

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 2017 del 18-09-2019
PROGETTO: ETWINNING 2019
CIG: 793026233A - CUP: B59E19000010007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 499 del 04-07-2019 con il quale si impegnava la spesa in favore di SIAF SRL;

VISTO la stipula della trattativa diretta n. 951200 ns. prot. 0021183/E4 del 10-07-2019 per affidamento dei servizi alberghieri, congressuali e di catering in occasione della Summer School Coordinamento Ambasciatori e Referenti eTwinning tenuto nei giorni 13-16 luglio 2019 Volterra;

VISTA la fattura elettronica emessa da SIAF SRL n. 75/E del 12-09-2019 per un importo di Euro 27.408,00 (Iva inclusa) ns. prot. 0028701/C4 del 12-09-2019;

DATO ATTO della regolare esecuzione della prestazione e della rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile del Procedimento (allegato);

ACQUISITO per via telematica il Documento Unico di Regolarità Contributiva in corso di validità, ai sensi dell' art. 31 del D.L. n. 69/2013 convertito, con modificazioni, nella L. n. 98/2013, dal quale risulta la regolarità contributiva della stessa in allegato;

DATO ATTO che è stata acquisita agli atti dello scrivente ufficio la dichiarazione ai sensi dell'articolo 3 della L. 136/2010 "tracciabilità dei flussi finanziari";

DATO ATTO di dover provvedere, nei casi previsti dalla normativa vigente, al controllo di cui al Decreto ministeriale n. 40 del 18/01/2008 pubblicato in G.U. n. 63 del 14/03/2008;

DATO ATTO che la spesa trova copertura sul capitolo di bilancio 113 / 2909 "organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni" dell' e. f. 2019, impegno di spesa n. 3822.1 del 10-07-2019 per un importo di Euro 34.334,00;

CONSIDERATO altresì che, a seguito della conversione in Legge del D.L. 50/2017, per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti di INDIRE e fatturate dal 1 luglio 2017, trovano applicazione le disposizioni dell'articolo 17-ter del D.P.R. 633/72 per cui l'I.V.A. addebitata dal fornitore nelle relative fatture sarà versata da INDIRE direttamente all'Erario, scindendo quindi il pagamento del corrispettivo dal pagamento della relativa imposta;

DATO ATTO che, ai sensi del sopra citato art. 17 del D.P.R. 633/1972, l'importo dell'Imposta sul Valore Aggiunto esposto in fattura verrà trattenuto e riversato direttamente dall'Ente all'Erario, secondo le modalità e i tempi previsti dalla norma;

CONSIDERATO l'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità;

dispone

la liquidazione della fattura emessa da SIAF SRL n. 75/E del 12-09-2019 per un importo di Euro 27.408,00 (Iva inclusa) nonché di trasmettere il presente atto al Responsabile del servizio finanziario con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento dell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato, di Euro 24.632,73 per la prestazione effettuata e di Euro 2.775,27 per il versamento all'Erario dell'iva.

Dispone altresì la rideterminazione, dell'impegno di spesa del corrente esercizio finanziario n. 3822.1 del 10-07-2019 ai sensi dell'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità da Euro 34.334,00 a 27.408,00 in quanto Euro 6.926,00 non sono dovuti.

STEFANIA DE LELLIS