ISTITUTO NAZIONALE DOCUMENTAZIONE INNOVAZIONE RICERCA EDUCATIVA

via M. Bu
50122 F
Centrali
www.in

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 1892 del 26-08-2019

CIG: Z6828FF08F

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto prot nr 22932 del 19.7.2019 e prot nr 25597 del 6.8.2019 con i quali si impegnava la spesa in favore di VOLOCOM SRL;

VISTA la fattura elettronica emessa da VOLOCOM SRL n. 190309 del 14-08-2019;

DATO ATTO della regolare esecuzione del servizio e della rispondenza dello stesso 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 113/3913 *Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line* – voce del Piano dei conti integrato U.1.03.02.05.003114.1900, impegni di spesa n. 3891.1 del 12.7.2019 e nr 4609.1 del 6.8.2019, e. f. 2019;

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;

dispone

la liquidazione della fattura emessa da VOLOCOM SRL n. 190309 del 14-08-2019 per un importo di euro 2.785,52 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 € 2.559,44 per la prestazione effettuata e di € 226,08 per il versamento all'Erario dell'iva, di cui 74,89 per ritenuta Iva al 4% e 151,19 per ritenuta Iva al 22%).

~~**dott.ssa Valentina Cucci**~~
dott.ssa Rita Bernabei
(giusta delega prot. 16516 del 22.06.2018)

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.