

**ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 2028 del 23-09-2019**

**CIG: ZD02991E57 - CUP: B54I19000880007**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**VISTO** e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 27383 del 03/09/2019 con il quale si impegnava la spesa di euro 653,49 (IVA al 22% inclusa) in favore di MEMOGRAPH per l'acquisto di un tablet destinato alle attività previste dal progetto "Ricostruzione virtuale archivio Barsotti", in affidamento a INDIRE;

**VISTA** la fattura elettronica emessa da MEMOGRAPH n. 278 del 06-09-2019;

**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, Dott. Antonio Ronca (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 212/1905 "Postazioni di lavoro", missione Ricerca e Innovazione, Programma: Ricerca per la didattica – Codice COFOG II livello 09.7 R&S (esclusa ricerca di base), voce del piano dei conti integrato U.2.02.01.07.002 dell'e.f. 2019, impegno di spesa n. 5043.1;

**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 MEMOGRAPH n. 278 del 06-09-2019 per un importo di euro 653,49 (di cui euro 535,65 per la prestazione effettuata ed euro 117,84 per il versamento all'Erario

dell'IVA) nonchè 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.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
DOTT.SSA FRANCESCA SBORDONI**

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.