

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 2190 del 22-10-2019

CIG: Z7F2A033F2

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 32866 del 07/10/2019 con il quale si impegnava la spesa in favore della PUBBLIFORMEZ SRL;

VISTO l'O.d.A. n. 5140827 (ns. prot. n. 33086 del 08/10/2019);

VISTA la fattura elettronica emessa dalla PUBBLIFORMEZ SRL n. 1145 del 16/10/2019;

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 Unico 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 113.3958 "Acquisto di servizi per formazione obbligatoria" Piano dei conti integrato: 1.03.02.04.004 Missione "Ricerca e Innovazione" Programma Servizi Affari Generali per le Amministrazioni di Competenza COFOG II Livello 09.7 Esercizio finanziario 2019, impegno di spesa n. 5952.1;

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;

TENUTO CONTO che per il servizio suindicato non si applica lo split payment in quanto nel caso dei corsi di formazione l'I.V.A. è esente ai sensi dell'art. 10 DPR 633/72 giusto richiamo dell'art. 14 comma 10 della Legge 537/93

dispone

la liquidazione della fattura emessa dalla PUBBLIFORMEZ SRL n. 1145 del 16/10/2019 per un importo di euro 1.680,00 (I.V.A. esente ai sensi dell'art. 10 DPR 633/72 giusto richiamo dell'art. 14

comma 10 della Legge 537/93) 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).

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.