

**ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2020 / 6 del 07-01-2020**

**CIG: Z2F2A42FA4**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**VISTO** e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 36841 del 30/10/2019 con il quale si impegnava la spesa di euro 869,25 (IVA al 22% inclusa) in favore di ARUBA PEC SPA per l'acquisto di n. 15 kit di firma digitale Aruba Key da destinare al personale dipendente di INDIRE;

**VISTA** la fattura elettronica emessa da ARUBA PEC SPA n. A19PAMS0000821 del 06-12-2019 e la successiva nota di credito n. A19PAMS0000837 del 12/12/2019;

**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 113/3954 "Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione", Programma 3: Servizi affari generali per le amministrazioni di competenza FOE, Codice COFOG (II livello): 09.7 R&S per l'istruzione (esclusa ricerca di base), Voce del piano dei conti integrato: U.1.03.02.19.003 dell'e. f. 2019, impegno di spesa n. 6736.1;

**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 ARUBA PEC SPA n. A19PAMS0000821 del 06-12-2019 con relativa nota di credito n. A19PAMS0000837 del 12/12/2019 per un importo complessivo di euro 695,40 di cui euro 570,00 per la prestazione effettuata ed euro 125,40 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**

La firma autografa è sostituita da indicazione a stampa dei soggetti responsabili ai sensi del D.Lgs 12/02/93, n. 39, art. 3, c.2. L'originale del documento informatico è stato prodotto e conservato dall'Amministrazione secondo le regole tecniche previste dal D. lgs. 82/2005.