

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2021 / 520 del 22-03-2021

CIG: 8148605990 - CUP: B56C18003490001

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 46769 del 31/12/2019 con il quale si impegnava la spesa complessiva di euro 181.780,00 (IVA al 22% inclusa) in favore di COM.E- COMUNIC. & EDITORIA SRL per la realizzazione di una campagna di informazione e di comunicazione da parte di una agenzia stampa e di comunicazione specializzata, in particolare, nel settore della scuola;

VISTA la fattura elettronica emessa da COM.E- COMUNIC. & EDITORIA SRL n. 169/E del 10-03-2021;

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.ssa Valentina Cucci (allegato 1), sentito il referente del contratto, Dott. Alessio Raia (allegato 2);

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 113/1959 dell' e. f. 2019, impegno di spesa n. 8978.1 ;

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 COM.E- COMUNIC. & EDITORIA SRL n. 169/E del 10-03-

2021 per un importo di euro 109.800,00, di cui euro 90.000,00 per la prestazione effettuata ed euro 19.800,00 per il versamento all'Erario dell'IVA, 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.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
DOTT.SSA VALENTINA CUCCI**

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.