

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2020 / 45 del 15-01-2020

CIG: Z952A8614B

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 41341 del 26/11/2019 con il quale si impegnava la spesa in favore della MAGGIOLI S.P.A.;

VISTO il Buono d'ordine prot. n. 41683 del 27/11/2019;

VISTA la fattura elettronica emessa da MAGGIOLI S.P.A. n. 0004503709 del 20/12/2019;

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 113.3910 "Acquisto di servizi per altre spese di formazione addestramento nac" Missione Ricerca e Innovazione, Programma Servizi Affari Generali per le Amministrazioni di Competenza FOE, COFOG II Livello 09.7, Piano dei conti integrato: U.1.03.02.04.999 dell' e. f. 2019, impegno di spesa n. 7618.1;

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 del D.P.R. n. 633/72;

dispone

la liquidazione della fattura emessa dalla MAGGIOLI S.P.A. n. 0004503709 del 20/12/2019 per un importo di euro 800,00 (I.V.A. esente ai sensi dell'art. 10 DPR 633/72) nonché di trasmettere il

presente atto al Responsabile del servizio finanziario con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento a residuo 2019 sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione (in allegato).

Dott.ssa Alessandra Nota

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.