

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 1492/2020 del 30-06-2020  
CIG ZE72C41398CUP: B59F20000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore generale prot. 8196 del 06/03/2020 con il quale si impegnava la spesa in favore di TINTE FORTI ;

VISTE le fatture elettroniche emessa da TINTE FORTI n. 4 e n.5 del 17-06-2020 ;

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 che nell'ambito delle misure urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 introdotte dal DL n. 34 del 19 maggio 2020 nell'articolo 153 è prevista la sospensione dall'8 marzo al 31 agosto 2020 delle verifiche di inadempienza da parte delle Pubbliche Amministrazioni da effettuarsi, ai sensi dell'art. 48-bis del DPR n. 602/1973 e del Decreto ministeriale n. 40 del 18/01/2008 pubblicato in G.U. n. 63 del 14/03/2008, per pagamenti di importo superiore a cinquemila euro;

DATO ATTO che la spesa trova copertura sul capitolo di bilancio:

- Fattura n.4 del 17/06/2020 sul capitolo di bilancio 113 / 2924 dell' e. f. 2020 , impegno di spesa n. 635.1

- Fattura n.5 del 17/06/2020 sul capitolo di bilancio 113 / 3924 dell' e. f. 2020 , impegno di spesa n. 634.1 ;

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 delle fatture emesse da TINTE FORTI:

- la fattura n. 4 del 17-06-2020 per un importo di euro 854,00, così ripartito per la prestazione effettuata di cui euro 700,00 e di euro 154,00 per il versamento all'Erario dell'iva;

- la n. 5 del 17-06-2020 per un importo di euro 4.806,80, così ripartito per la prestazione effettuata di cui euro 3.940,00 e di euro 866,80 per il versamento all' Erario dell' iva, nonché di trasmettere il presente atto al Responsabile del Servizio Finanza, Pianificazione e Controllo, con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento nell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato.

**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.