

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2020 / 1543 del 08-07-2020

CIG: Z7F2CD3F3D - CUP: B56C18004620001

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto direttoriale n. 14528 del 15.05.2020 con il quale si impegnava la spesa di euro 1469,98 in favore di APICELLA SISTEMI SRL;

VISTA la fattura elettronica n. 199/PA del 15-06-2020 emessa da APICELLA SISTEMI SRL;

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 D.L. n. 34 del 19 maggio 2020, all'art. 153 è prevista la sospensione, dall'08 marzo al 31 agosto 2020, delle verifiche di inadempienza da parte delle Pubbliche Amministrazioni da effettuarsi, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973 e del D.M. n. 40/2008 pubblicato sulla G.U. n. 63 del 14 marzo 2008, per i pagamenti di importo superiore a € 5.000;

DATO ATTO che la spesa trova copertura sul capitolo di bilancio 113/1907 dell' e.f. 2020, impegno di spesa n. 1826.1 ;

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 n. 199/PA del 15-06-2020 emessa da APICELLA SISTEMI SRL per un importo di euro 1.469,98 di cui euro 1204,90 per la prestazione effettuata e di euro 265,08 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 nell' esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Francesca Sbordonì

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.