

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 1729 del 14.08.2020  
CIG: ZBD2D690C3

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto prot nr 19612 del 9.7.2020 con il quale si impegnava la spesa in favore di VOLOCOMSRL;

VISTA la fattura elettronica emessa da VOLOCOM SRL n. 200331 del 24-07-2020;

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 113/3913 *Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line* – voce del Piano dei conti integrato U.1.03.02.05.003114.1900, impegni di spesa n. 2371 del 07.7.2020, e. f. 2020;

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 VOLOCOM SRL n. 200331 del 24/07/2020 per un importo di euro 4.477,93 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, di € 3.983,41 per la prestazione effettuata ed € 494,52 per il versamento all'Erario dell'iva, di cui 84,85 per ritenuta Iva al 4% e 409,67 per ritenuta Iva al 22%).

**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