

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2021 / 1415 del 02-08-2021
PROGETTO: ERASMUS PLUS 2020
CIG: Z1A2FC77AB - CUP: B59F20000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 879 del 17-12-2020 con il quale si impegnava la spesa in favore di COM.E- COMUNIC. & EDITORIA SRL;

VISTO l'ordine ns. prot. 0043604/E4 del 24-12-2020 per l'affidamento, ai sensi dell'art. 1, comma 2 lettera a) del Decreto-legge n.76 del 16 luglio 2020, conv. in L. n.120/2020, del servizio di collaborazione per la comunicazione e la diffusione dei contenuti relativi al Programma Erasmus+ e ai programmi integrati, per un periodo di dodici (12) mesi (in allegato);

CONSIDERATO che questa Amministrazione ha acquisito i seguenti documenti:

- certificato del casellario giudiziale intestato a Burdi Edoardo, quale Legale rappresentante della Società Com.e – Comunic & Editoria srl, (ns. prot. n. 0002565/E4 del 27-01-2021 in allegato);
- certificazione di regolarità fiscale della Società Com.e – Comunic & Editoria srl (ns. prot. n. 0001201/E4 del 15-01-2021 in allegato);

VISTA la fattura elettronica emessa da COM.E- COMUNIC. & EDITORIA SRL n. 479/E del 30-07-2021 per un importo di Euro 6.100,00 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0026480/C4 del 31-07-2021 relativa ai servizi prestati nel primo semestre;

CONSIDERATA la relazione prot. 0028093/E4 del 30-08-2021 del Responsabile dell'ufficio comunicazione di INDIRE, dott. Luca Rosetti, per i servizi forniti da Com.e - Comunicazione & Editoria srl, Agenzia di stampa DIRE e DireGiovani (in allegato);

DATO ATTO della regolare esecuzione della prestazione e della rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile del Procedimento (in 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";

CONSIDERATO che nell'ambito delle misure urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19 introdotte dal D.L. n. 34 del 19 maggio 2020 nell'articolo 153 è stata 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 D.P.R. 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 e che con D.L. 14 agosto 2020 n. 104 (Decreto Agosto) all'art.99 tale sospensione è stata prorogata fino al 15 ottobre e successivamente fino al 31 dicembre con il DL n. 129 del 20 ottobre 2020, e che è stata prevista con D.L. n. 7/2021 del 30 gennaio 2021, art. 1 comma 2, un'ulteriore proroga fino al 28 febbraio 2021 e con D.L. n. 41/2021 del 22 marzo 2021 (Decreto sostegni) art. 4, con D.L. n. 73/2021 del 25 maggio 2021 (Decreto Sostegni bis) all'art. 9 comma 1 e con D.L. n. 99/2021 (Decreto Lavoro) sono state disposte successive proroghe rispettivamente al 30 aprile 2021, al 30 giugno 2021 e al 31 agosto 2021;

DATO ATTO che la spesa trova copertura sul capitolo di bilancio 113 / 2908 "pubblicità" dell' e. f. 2020, impegno di spesa n. 5923.1 del 21-12-2020 per un importo di Euro 12.200,00;

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'I.V.A. 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. 479/E del 30-07-2021 per un importo di Euro 6.100,00 (Iva inclusa 22%) nonchè 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 Euro 5.000,00 per la prestazione effettuata e di Euro 1.100,00 per il versamento all'Erario dell'IVA.

RITA BERNABEI

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.