

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2021 / 616 del 01-04-2021

CIG: ZC730BD3E5 CUP: B59H21000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 7896 del 08/03//2021 con il quale si impegnava la spesa in favore della SOI Società organizzazione industriale Srl;

Visto il Buono d'ordine ns. prot. n. 7900 del 08/03/2021;

VISTA la fattura elettronica emessa da SOI Società organizzazione industriale Srl n. 78/21PA del 09/03/2021;

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 Unico 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 113.2910 "Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c" Voce del piano dei conti integrato 1.03.02.04.999 Progetto ERASMUS+2021 CUP: B59H21000000007 Missione Ricerca e innovazione Programma 32) "Programmi Comunitari e collaborazioni internazionali" Classificazione COFOG II livello 09.7 R&S per l'istruzione (esclusa ricerca di base) dell' e. f. 2021, impegno di spesa n. 695.1;

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'articolo 14, comma 10 Legge 537/1993 e ss.mm.ii;

dispone

la liquidazione della fattura emessa da SOI Società organizzazione industriale Srl n. 78/21PA del 09/03/2021 per un importo di euro 1.320,00 (esente IVA ai sensi dell'articolo 14, comma 10 Legge 537/1993) nonchè di trasmettere il presente atto al Responsabile del Servizio Finanza Pianificazione e Controllo 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).

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.