

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2020/693 del 26-02-2020

CIG: ZE72B15D06

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto Direttoriale n. 45337 del 17.12.2019 con il quale si impegnava la spesa di euro 3.904,00 (Iva al 22% inclusa) in favore di STEMA S.R.L. per il servizio di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti speciali e non speciali presenti presso le cantine situate in C.so Garibaldi 78 (AN);

VISTA la fattura elettronica n. 25 del 06-02-2020 emessa da STEMA S.R.L.;

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 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 / 3960 dell'e.f. 2019, impegno di spesa n. 8503.1;

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. 25 del 06-02-2020 emessa da STEMA S.R.L. per un importo di euro 3.904,00 (Iva al 22% inclusa) di cui euro 3.200,00 per la prestazione effettuata e di euro 704,00 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.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

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.