

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2021 / 1267 del 14-07-2021

CIG: Z01322D912

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 22532 del 22/06/2021 con il quale si impegnava la spesa in favore della S.O.I. SOCIETA' ORGANIZZAZIONE INDUSTRIALE S.R.L.;

Visto il Buono d'ordine ns. prot. n. 22585 del 22/06/2021;

VISTA la PEC ns. prot. n. 22639 del 22/06/2021 con la quale la S.O.I. SOCIETA' ORGANIZZAZIONE INDUSTRIALE S.R.L. ha comunicato che ogni quota sarebbe stata di € 500,00 (esente IVA ai sensi dell'articolo 14, comma 10 Legge 537/1993) per un importo complessivo di € 1.500,00 (esente IVA ai sensi dell'articolo 14, comma 10 Legge 537/1993) per le n. 3 iscrizioni, applicando uno sconto di € 90,00 sulla singola quota di iscrizione.

VISTA la fattura elettronica emessa da S.O.I. SOCIETA' ORGANIZZAZIONE INDUSTRIALE S.R.L. n. 202/21PA del 22/06/2021;

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 che la spesa trova copertura sul capitolo di bilancio 113.3958 "Acquisto di servizi per formazione obbligatoria" Piano dei conti integrato: 1.03.02.04.004, Missione Ricerca e Innovazione, Programma 3 Servizi Affari Generali per le Amministrazioni di Competenza, COFOG II Livello 09.7 dell'e. f. 2021, impegno di spesa n. 1588.1/2021;

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;

CONSIDERATO l'art. 33 comma 4 del Regolamento INDIRE di Amministrazione, Finanza e Contabilità;

dispone

la liquidazione della fattura emessa dalla S.O.I. SOCIETA' ORGANIZZAZIONE INDUSTRIALE S.R.L. n. 202/21PA del 22/06/2021 per un importo di euro 1.500,00 (esente IVA ai sensi dell'art. 10 n. 20 DPR 633/72 e ss.mm.ii.) 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);

dispone, altresì la rideterminazione dell'impegno di spesa del corrente esercizio finanziario n. 1588.1/2021 ai sensi dell'art. 33 comma 4 del Regolamento Indire di Amministrazione, Finanza e Contabilità da € 1.770,00 ad € 1.500,00, per lo sconto di € 90,00 applicato da S.O.I. SOCIETA' ORGANIZZAZIONE INDUSTRIALE S.R.L. sulla singola quota di iscrizione.

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.