

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2021 / 2356 del 29-12-2021

CIG: ZB331EC3D3 - CUP: B94I19000220001

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 21182 del 08/06/2021 con il quale si impegnava la spesa complessiva di euro 4.087,00 (IVA al 22% inclusa) in favore di LIM SRL UNIPERSONALE per la realizzazione di prodotti audiovisivi e multimediali personalizzati nell'ambito delle attività istituzionali di INDIRE e dell'Agenzia ERASMUS+;

VISTA la fattura elettronica emessa da LIM SRL UNIPERSONALE n. FPA 5/21 del 20-12-2021 ;

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 firmato congiuntamente dal Direttore dell'Esecuzione del Contratto, Dott. Luca Rosetti, e dal Responsabile del Procedimento, Dott.ssa Alessandra Nota (allegato 1);

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 113/1934 dell' e. f. 2021 , impegno di spesa n. 1492.1;

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 emessa da LIM SRL UNIPERSONALE n. FPA 5/21 del 20-12-2021 per un importo di euro 4.087,00, di cui euro 3.350,00 per le prestazioni effettuate ed euro 737,00 per il versamento all'Erario dell'IVA, 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.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
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.