

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2021 / 1535 del 06-09-2021

CIG: - Z5E3298790

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 26391 del 30/07/2021 con il quale si impegnava la spesa di euro 490,00 esente IVA in favore di MAGGIOLI S.P.A. per l'iscrizione di n. 2 dipendenti al corso di formazione erogato in diretta streaming dal titolo "La conversione del Decreto "Semplificazioni-bis": tutte le novità per gli appalti pubblici. Nuovo "regime transitorio", modifica delle soglie, subappalto, norme speciali PNRR e PNC, verifica dei requisiti e acquisti informatici" e relativo rilascio della registrazione dello stesso;

VISTA la fattura elettronica emessa da MAGGIOLI S.P.A. n. 0001143023 del 11-08-2021;

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 del Procedimento (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 113/3958 dell'e. f. 2021, impegno di spesa n. 1818.1;

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 MAGGIOLI S.P.A. n. 0001143023 del 11-08-2021 per un importo di euro 490,00 (esente IVA ai sensi dell'articolo 14, comma 10 Legge 537/1993) 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.