

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2021/2112 del 02.12.2021
CIG: Z5A334F23E - CUP - B59C21000340001

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto prot nr 36653/2021 del 04.11.2021 con il quale si impegnava la spesa in favore di *METODO S.R.L.*;

VISTA la fattura elettronica emessa da *METODO S.R.L.* nr 1154 del 23.11.2021;

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);

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 2121910 Periferiche, Voce del Piano dei Conti Integrato U.2.02.01.07.003, impegno di spesa nr 2546 del 25.10.2021, e. f. 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;

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 *METODO S.R.L.* nr 1154 del 23.11.2021 per un importo di euro 286,70 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, di € 235,00 per la prestazione effettuata e di € 51,70 per il versamento all'Erario dell'iva.

Dott.ssa Valentina Cucci