

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023/1471 del 29-05-2023  
CUP: B59C21000330001- CIG: Z07346722F

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**VISTO** e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 44348 del 22-12-2021 con il quale si impegnava la spesa complessiva di euro 2.285,88 (IVA al 22% inclusa) in favore della società Campustore S.r.l. per l'acquisto di dispositivi ed accessori per "MusicBlocks" nell'ambito del progetto curato dalla Struttura 3 – Didattica laboratoriale ed innovazione del curriculum nell'area artistico-espressiva CIG: Z07346722F CUP: B59C21000330001;

**VISTA** la fattura elettronica emessa da CAMPUSTORE SRL EX MEDIA DIRECT SRL n. 44859 del 23-05-2023 per un importo di euro 146,47 (IVA al 22% inclusa) di cui euro 120,06 per le prestazioni effettuate ed euro 26,41 per il versamento all'Erario dell'IVA al 22%;

**DATO ATTO** della regolare esecuzione del servizio e della rispondenza dello stesso ai requisiti qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile del Procedimento, Dott.ssa Valentina Cucci (allegato);

**ACQUISITO** per via telematica il Documento Unico di Regolarità Contributiva in corso di validità di CAMPUSTORE SRL EX MEDIA DIRECT SRL, ai sensi dell'art. 31 del D.L. n. 69/2013 convertito, con modificazioni, nella L. n. 98/2011, da quale risulta la regolarità contributiva della stessa (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 di Euro 146,47 trova copertura sul capitolo di bilancio 113.1907 "Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari", dell'Esercizio Finanziario 2021, impegno di spesa n. 3790.1;

**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 CAMPUSTORE SRL EX MEDIA DIRECT SRL n. 44859 del 23-05-2023 per un importo di euro 146,47 (IVA al 22% inclusa), di cui euro 120,06 per le prestazioni effettuate ed euro 26,41 per il versamento all'Erario dell'IVA al 22%, nonché di trasmettere il presente atto al Responsabile del servizio finanziario con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento 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