

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2022 / 879 del 21-04-2022

PROGETTO: ERASMUS PLUS 2022

CIG: Z0134F4D5F - CUP: B59J22000160007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 43 del 01-02-2022 con il quale si impegnava la spesa in favore di FRANCOPOST SRL;

VISTO l'ordine diretto di acquisto n. 6608474 ns. prot. 0005620/E4 del 24-02-2022 per l'acquisto di materiali consumabili per l'affrancatrice in uso presso l'Agenzia Nazionale Erasmus+ sede di Firenze (in allegato);

PRESO ATTO del documento di trasporto ns. prot. 0008801/E4 del 14-03-2022 relativo la consegna del materiale presso la sede dell'Agenzia Nazionale Erasmus+ sede di Firenze;

VISTA la fattura elettronica emessa da FRANCOPOST SRL n. 660 del 31-03-2022 per un importo di Euro 339,16 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0012233/C4 del 04-04-2022;

DATO ATTO della regolare esecuzione della prestazione e della rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile del Procedimento (in 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 113 / 2902 “carta cancelleria e stampati” dell' e. f. 2022, impegno di spesa n. 428.1 del 21-02-2022;

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'Iva 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'Iva 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 FRANCOPOST SRL n. 660 del 31-03-2022 per un importo di Euro 339,16 (inclusa Iva 22%) 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 Euro 278,00 per la prestazione effettuata e di Euro 61,16 per il versamento all'Erario dell'iva.

RITA BERNABEI