

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 2306 del 23-08-2023  
PROGETTO: ETWINNING 2022  
CIG: Z9837A857B – CUP: B59B22000050007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 587 del 12-09-2022 con il quale si impegnava la spesa in favore di INTERNATIONAL PRINTING SRL;

VISTA il contratto attuativo, ns. prot. n. 0033561/5.3 del 03-10-2022, per la fornitura di materiale tipografico personalizzato da utilizzare nel corso degli eventi e iniziative previste nel biennio 2022-2023, per L'Unità nazionale eTwinning e l'Agenzia Erasmus Plus (all.1);

CONSIDERATA la check list con allegati i documenti di trasporto relativo la consegna del materiale Erasmus Plus, ns. prot. n. 0017277/5.3 e prot. n. 0017279/5.3 del 21-04-2023 (all.2);

CONSIDERATA la nota di credito emessa da INTERNATIONAL PRINTING SRL n. 240 del 02-08-2023 per un importo di euro 497,76 (Iva inclusa 22%), a storno parziale della fattura n. 115 del 28-04-2023, ns. prot. n. 18911 del 03-05-2023 (all.3);

VISTA la fattura elettronica emessa da INTERNATIONAL PRINTING SRL n. 241 del 02-08-2023 per un importo di euro 497,76 (Iva inclusa 22%), ns. prot. n. 0034589 del 05-08-2023 relativa alla fornitura del materiale Erasmus+;

VISTA la nota prot. n. 16516/D3 del 22.06.2018 con cui il Direttore Generale dell'intestata amministrazione delega i Funzionari Amministrativi a firmare e vistare gli atti e, contestualmente, dispone in caso di assenza di un Funzionario la sua sostituzione con uno degli altri funzionari in servizio e che in caso di assenza di un funzionario nominato RUP di una procedura di gara, lo stesso sia sostituito da uno dei funzionari in possesso della professionalità adeguata (all.4);

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 (all.5);

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 (all.6);

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 / 2933 “stampa e rilegatura” dell'e. f. 2022, impegno di spesa n. 3800.1 del 19-09-2022 per un importo di euro 14.237,40;

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 INTERNATIONAL PRINTING SRL n. 241 del 02-08-2023 per un importo di euro 497,76 (Iva inclusa 22%), nonché di trasmettere il presente atto al Servizio Finanza Pianificazione e Controllo 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 408,00 per la prestazione effettuata e di euro 89,76 per il versamento all'Erario dell'iva.

### **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**