

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 343 del 14-02-2023  
PROGETTO: ERASMUS PLUS 2022  
CIG: Z07369D1CB - CUP: B59J22000160007

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 357 del 10-06-2022 con il quale si impegnava la spesa in favore di COOPERATIVA DI FACCHINAGGIO LUIGI MORELLI;

VISTO il buono d'ordine ns. prot. n. 0021871/5.3 del 28-06-2022 per affidamento del servizio di facchinaggio interno ed esterno e trasporto negli immobili e nei locali in uso ad Indire e all'Agazia Erasmus Plus (all.1);

VISTI i buoni di lavoro per il servizio di facchinaggio effettuato nei giorni 17-11-2022 e 01-12-2022 (all.2);

VISTA la fattura elettronica emessa da COOPERATIVA DI FACCHINAGGIO LUIGI MORELLI n. 12/02 del 30-01-2023 per un importo di Euro 88,82 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0003760/5.3 del 08-02-2023;

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.3);

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.4);

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 / 2945 “trasporti, traslochi e facchinaggio” dell' e. f. 2022, impegno di spesa n. 1820.1 del 22-06-2022 per un importo di Euro 2.928,00;

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 COOPERATIVA DI FACCHINAGGIO LUIGI MORELLI n. 12/02 del 30-01-2023 per un importo di Euro 88,82 (Iva inclusa 22%), nonchè 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 72,80 per la prestazione effettuata e di Euro 16,02 per il versamento all'Erario dell'iva.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**