

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 1166 del 21-04-2023
PROGETTO: ETWINNING 2022
CIG: Z1E392E5A3 - CUP: B59B22000050007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 923 del 19-12-2022 con il quale si impegnava la spesa in favore di WINNER ITALIA;

VISTO il buono d'ordine ns. prot. 0046550/5.3 del 27-12-2022 per fornitura e spedizione diretta di gadget personalizzati con logo eTwinning quali penne, shopper, braccialetti colorati, bandiere, Lanyard con porta badge, taccuini ed etichetta valigia da distribuire nel corso di eventi e iniziative previste nel corso del 2023 (all.1);

PRESO ATTO dei documenti di trasporto relativi la spedizione e consegna del materiale eTwinning presso le regioni, ns. prot. n. 0009298/5.3 del 13-03-2023 (all.2);

VISTA la fattura elettronica emessa da WINNER ITALIA n. 15/PA del 28-02-2023 per un importo di euro 17.029,98 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0007392 del 04-03-2023;

CONSIDERATA la nota trasmessa tramite pec da WINNER ITALIA, ns. prot. n. 0009543/5.3 del 14-03-2023, attraverso la quale la stessa comunica che verrà emessa una nota di credito a storno parziale della fattura sopra riportata, in quanto parte del materiale non è stato consegnato (all.3);

VISTA la nota di credito emessa da WINNER ITALIA n. 24/PA del 19-04-2023 per un importo di euro 147,62 (Iva inclusa 22%), ns. prot. n. 0016866 del 20-04-2023, a storno parziale della fattura sopra citata (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 / 2952 "beni per attività di rappresentanza" dell'e. f. 2022, impegno di spesa n. 5471.1 del 22-12-2022 per un importo di euro 21.252,40;

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 WINNER ITALIA n. 15/PA del 28-02-2023 per un importo di euro 16.882,36 (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, di euro 13.838,00 per la prestazione effettuata e di euro 3.044,36 per il versamento all'Erario dell'iva.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO