

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 640 del 09-03-2023
PROGETTO: ETWINNING 2023
CIG: Z0C39D19A8 – CUP: B59B22000050007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 36 del 10-02-2023 con il quale si impegnava la spesa in favore di CAROCCI EDITORE SPA;

VISTA il buono d'ordine ns. prot. n. 0006244/5.3 del 28-02-2023, per l'acquisizione del servizio di ristampa e spedizione di n.100 copie della pubblicazione di ricerca "eTwinning e la formazione degli insegnanti. Studi, evidenze e prospettive della community – Edizione 2021 “Collana Indire” (all.1);

CONSIDERATA la check list con allegato il documento di trasporto relativo la consegna del materiale eTwinning, ns. prot. n. 0006806/5.3 del 02-03-2023 (all.2);

VISTA la fattura elettronica emessa da CAROCCI EDITORE SPA n. F-20 del 02-03-2023 per un importo di euro 1.499,83 (Iva inclusa, assolta dall'Editore - art. 74 del DPR 633/72) ns. prot. n. 0007383/5.4 del 04-03-2023;

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);

PRESO ATTO della nota trasmessa tramite mail dall'Ufficio eTwinning, con la quale si conferma che il servizio è stato reso in conformità a quanto richiesto (all.4);

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.5);

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 / 2901 “pubblicazioni” dell'e.f. 2023, impegno di spesa n. 236.1 del 27-02-2023 per un importo di euro 1.500,00;

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;

CONSIDERATO l'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità;

dispone

la liquidazione della fattura emessa da CAROCCI EDITORE SPA n. F-20 del 02-03-2023 per un importo di euro 1.499,83 (Iva inclusa, assolta dall'Editore - art. 74 del DPR 633/72), 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.

Dispone altresì la rideterminazione, dell'impegno di spesa del corrente esercizio finanziario n. 236.1 del 27-02-2023 ai sensi dell'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità da euro 1.500,00 a 1.499,83 in quanto euro 0,17 non sono dovuti.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO