

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 2273 del 09-08-2023

CIG: 9794636552

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 20333 del 16.5.2023 con il quale si impegnava la spesa di € 9.000,00 (IVA esente) a favore di MAGGIOLI S.P.A. per la partecipazione di n. 15 dipendenti al corso in diretta streaming erogato da Maggioli S.p.A. dal titolo “L’ABC degli appalti di forniture e servizi – Il nuovo codice dei contratti pubblici D.Lgs. 36/2023”;
VISTA la fattura elettronica emessa da MAGGIOLI S.P.A. n. 0001131129 del 31/05/2023;

DATO ATTO della regolare esecuzione del servizio e della rispondenza dello stesso ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile del Procedimento (allegato 1);

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 sui capitoli di bilancio 113/4910 e 113/4958 dell’e.f. 2023, impegni di spesa n. 1017 e 1016, secondo la seguente ripartizione:

- € 1.800,00 (IVA esente) sul capitolo di bilancio 113.4910 “Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.”, impegno 1017/2023;
- € 7.200,00 (IVA esente) sul capitolo di bilancio 113.4958 “Acquisto di servizi per formazione obbligatoria”, impegno 1016/2023;

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’I.V.A. 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’Imposta sul Valore Aggiunto 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 MAGGIOLI S.P.A. n. 0001131129 del 31/05/2023 per un importo di euro 9.000,00 IVA esente, 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.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
DOT.SSA VALENTINA CUCCI**

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.