

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2746 del 09/10/2023

CIG: ZDA3BF956F

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale prot. 35857 del 10/08/2023 con il quale si impegnava la spesa in favore della società LUNIA S.r.l.;

VISTA la fattura elettronica emessa da LUNIA S.r.l. n. 5_23 del 05/10/2023;

DATO ATTO della regolare esecuzione il corso di formazione per nuovi addetti al primo soccorso ai sensi e per gli effetti dell'art.45 del D.lgs. 81/2008 e dal D.M. del 15/07/2003 n. 388, l'aggiornamento del personale già formato come da attestato del Responsabile del Procedimento (allegato);

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 sul capitolo di bilancio 113.4958 dell'E.F. 2023, impegno di spesa n2023.2648.1 per **€ 2.196,00**;

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'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 LUNIA S.r.l. N. 5_23 del 05/10/2023 per un importo di **€ 2.196,00** nonché di trasmettere il presente atto al 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 **€ 1.800,00** per la prestazione effettuata e di **€ 396,00** per il versamento all'Erario dell'iva.

Dott.ssa Valentina Cucci