

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 1965 del 09-09-2019  
CIG: Z7E293E27D

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n°24410 del 31/07/2019 con il quale si impegnavano la spesa in favore di EVOSPACE SRL ;

VISTA la fattura elettronica emessa da EVOSPACE SRL n. FPA 13/19 del 29-08-2019;

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);

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 212 /3901 dell' e. f. 2019 , impegno di spesa n. 4434.1 ;

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 EVOSPACE SRL n. FPA 13/19 del 29-08-2019 per un importo di euro 2.060,34 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 1688,80 per la prestazione effettuata e di euro 371,54 per il versamento all'Erario dell'iva.

**VALENTINA CUCCI**