



ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 3806 del 20-12-2023

CIG: A00D36A7B4 - CUP: B59I22000590007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto di impegno e stipula 48105/2023 del 23-10-2023 con il quale si impegnava la spesa in favore di ASPEN CONGRESSI SRL;

VISTA la fattura elettronica emessa da ASPEN CONGRESSI SRL n. 216/2023 del 06-12-2023;

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);

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 / 2909 dell' e. f. 2023 , impegno di spesa n. 3961.1 ;

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 ASPEN CONGRESSI SRL n. 216/2023 del 06-12-2023 per un importo di euro 62.520,32 nonché di trasmettere il presente atto al servizio Finanza, Pianificazione e Controllo con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento nell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato, di €

50.656,00 per la prestazione effettuata di cui 718,00 per tasse di soggiorno esenti IVA ed € 2,00 per imposta di bollo assolta in modo virtuale) e di € 11.144,32 per il versamento all'Erario dell'iva.

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

La firma autografa è sostituita da indicazione a stampa dei soggetti responsabili ai sensi del D.Lgs 12/02/93, n. 39, art. 3, c.2. L'originale del documento informatico è stato prodotto e conservato dall'Amministrazione secondo le regole tecniche previste dal D. lgs. 82/2005.