

**ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 635 del 21/02/2024**

**CIG: ZA53B5D886**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**VISTO** e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale prot. 27086/2023 del 29/06/2023 con il quale si impegnava la spesa in favore di BLU SERVICE S.R.L.;

**VISTA** la fattura elettronica emessa da BLU SERVICE S.R.L. n. **169/PA** del 31/01/2024 per un importo di **€104,55**;

**VISTA** la nota di credito n. 312/PA del 06/02/2023 di € 19,52 a parziale storno; pertanto, l'importo finale da liquidare è pari ad **€85,03**.

**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 113.4904 dell'esercizio finanziario 2023 - **impegno di spesa n. 2023.1655**;

**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 BLU SERVICE S.R.L. n. **169/PA** del 31/01/2024 per un importo di **€85,03** 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 **€69,70** per la prestazione effettuata e di **€15,33** per il versamento all'Erario dell'iva.

**Dott.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.

**INDIRE**

Codice fiscale 80030350484  
Posta elettronica certificata: indire@pec.it  
Codice IPA: UF46QB