

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2019 / 2386 del 19-11-2019  
PROGETTO: ERASMUS PLUS 2019  
CIG: Z0C283DCDB - CUP: B59E19000000007

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 342 del 22-05-2019 con il quale si impegnava la spesa in favore di I&C SRL

VISTO la lettera d'invito ns. prot. 0013865/E4 del 16-05-2019 per affidamento dei servizi di catering e di visita guidata in occasione del Seminario TCA dal titolo "Fostering Erasmus+ cooperation projects impacts and cross fertilization on social inclusion and civic engagement" tenuto presso l'Alma Mater Studiorum Università di Bologna il 26 e 27 giugno 2019.

VISTO il documento di stipula della trattativa diretta n. 918999 ns. prot. 0015497/E4 del 28-05-2019;  
VISTA la fattura elettronica emessa da I&C SRL n. 665 del 11-09-2019 per un importo di Euro 8.423,51 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0039818/C4 del 18-11-2019;

DATO ATTO della regolare esecuzione della prestazione e della rispondenza della stessa 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 "organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni" dell' e. f. 2019, impegno di spesa n. 2285.1 del 27-05-2019 per un importo di Euro 9.093,78;

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;

CONSIDERATO l'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità

**dispone**

la liquidazione della fattura emessa da I&C SRL n. 665 del 11-09-2019 per un importo di euro 8.423,51 (Iva inclusa 22%) 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 6.904,52 per la prestazione effettuata e di Euro 1.518,99 per il versamento all'Erario dell'iva.

Dispone altresì la rideterminazione, dell'impegno di spesa del corrente esercizio finanziario n. 2285.1 del 27-05-2019 ai sensi dell'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità da Euro 9.093,78 a 8.423,51 in quanto Euro 670,27 non sono dovuti per il numero di partecipanti agli eventi inferiore rispetto alla lettera di invito.

**STEFANIA DE LELLIS**