

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2022 / 2084 del 19-10-2022
PROGETTO: ERASMUS PLUS 2022
CIG: Z69372FB04 - CUP: B59J22000160007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 573 del 07-09-2022 con il quale si impegnava la spesa in favore di MARATONA DI FIRENZE SSDRL;

VISTO il buono d'ordine ns. prot. 0032318/E4 del 22-09-2022 per affidamento del servizio di organizzazione dell'evento Erasmus+ - Corri La Vita 2022 - che si è svolto a Firenze in data 02 ottobre 2022 (all.1);

VISTA la fattura elettronica emessa da MARATONA DI FIRENZE SSDRL n. 2/001 del 10-10-2022 per un importo di Euro 21.960,00 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0036145/C4 del 18-10-2022;

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 (all.2);

VISTA la dichiarazione sostitutiva di certificazione del rappresentante legale della società Silvano Alisi (ns. prot. n. 0026226/E4 del 28-07-2022) in merito al mancato possesso del Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) in quanto società sportiva dilettantistica non soggetta all'obbligo di iscrizione all'Inps e all'Inail per mancanza attualmente di dipendenti e/o collaboratori (all.3);

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. 2022, impegno di spesa n. 3825.1 del 19-09-2022 per un importo di Euro 21.960,00;

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'Iva 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'Iva 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 MARATONA DI FIRENZE SSDRL n. 2/001 del 10-10-2022 per un importo di Euro 21.960,00 (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 18.000,00 per la prestazione effettuata e di Euro 3.960,00 per il versamento all'Erario dell'iva.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO