

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2022 / 2374 del 29-11-2022
PROGETTO: ETWINNING 2022
CIG: 757588C8A - CUP: B59B22000050007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 608 del 20-09-2022 con il quale si impegnava la spesa in favore di BCD TRAVEL ITALY SPA per acquisto pernottamento in hotel in occasione del Seminario Multilaterale eTwinning Vet, 4-6 ottobre 2022;

VISTA la fattura elettronica emessa da BCD TRAVEL ITALY SPA n. 0000292/18 del 23-11-2022 per un importo di Euro 9.952,32 (Iva inclusa) ns. prot. 0042288/C4 del 24-11-2022;

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.1);

PRESO ATTO della nota trasmessa tramite mail dall'Ufficio Eventi nella persona della dott.ssa Luisa Ingrassia, ns. prot. n. 0042972/E4 del 29-11-2022, con la quale la stessa comunica che, a seguito di un minor numero di partecipanti, l'importo dei costi sostenuti risulta inferiore rispetto a quanto previsto nel Decreto di impegno di spesa (all.2);

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 (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 manifestazione e convegni” dell' e. f. 2022, impegno di spesa n. 3854.1 del 23-09-2022 per un importo di Euro 10.764,70 e impegno di spesa n. 3854.2 del 23-09-2022 per un importo di Euro 202,32;

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;

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

dispone

la liquidazione della fattura emessa da BCD TRAVEL ITALY SPA n. 0000292/18 del 23-11-2022 per un importo di Euro 9.952,32 (Iva inclusa), nonché 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 9.064,64 per la prestazione effettuata e di Euro 887,68 per il versamento all'Erario dell'iva.

Dispone altresì la rideterminazione, dell'impegno di spesa del corrente esercizio finanziario n. 3854.1 del 23-09-2022 ai sensi dell'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità da Euro 10.764,70 a 9.750,00 in quanto Euro 1.014,70 non sono dovuti.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO