

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 3216 del 16-11-2023  
PROGETTO: ERASMUS PLUS 2023  
CIG: A0026CD5CA - CUP: B59B23000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 520 del 19-09-2023 con il quale si impegnava la spesa in favore di CRISTOFORO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS;

VISTO il documento di stipula della trattativa diretta sul MePA n. 3697386, ns. prot. n. 0040967/8.4 del 22-09-2023, per l'affidamento di servizi congressuali da fornire in occasione di kick-off meetings in ambito Erasmus+, previsti in data 27 e 28 settembre 2023 (azione KA122), in data 16 e 17 ottobre 2023 (azione KA220), in data 18 e 19 ottobre 2023 (azione KA121) e in data 21 e 22 novembre 2023 (azione KA210) presso l'Istituto degli Innocenti a Firenze (all.1);

VISTA la fattura elettronica emessa da CRISTOFORO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS n. 1946.20006/2023 del 03-11-2023 per un importo di euro 13.734,00 (Iva inclusa) ns prot. 0050952 del 03-11-2023 relativa al pagamento dei servizi congressuali erogati in occasione del kick-off meetings in ambito Erasmus+ in data 16-17 ottobre 2023 (azione KA220) e 18-19 ottobre 2023 (KA121);

CONSIDERATA la nota trasmessa tramite pec da CRISTOFORO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS (ns. prot. n. 0051493/5.3 del 09-11-2023), con la quale comunica che nella fattura sopra citata è contenuto un refuso sulle date degli eventi riportate e le date corrette a cui far riferimento sono 16-17 e 18-19 ottobre (all.2);

PRESO ATTO della relazione trasmessa dalla Responsabile dell'Ufficio Eventi, dott.ssa Luisa Ingrassia, con la quale viene attestato che i servizi congressuali, così come elencati nella stessa relazione, sono stati eseguiti conformemente con quanto formalizzato nel documento di stipula suindicato ed inoltre viene segnalato che il numero dei partecipanti che hanno preso parte all'evento del 18 e 19 ottobre 2023, è stato inferiore rispetto a quanto previsto (all.3);

VISTI i fogli firme relativi all'elenco dei partecipanti al Kick off meeting KA220 nei giorni 16-17 ottobre 2023 al Kick off meeting KA121 nei giorni 18-19 ottobre 2023 (all.4);

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.5);

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.6);

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. 2023, impegno di spesa n. 3139.1 del 21-09-2023 per un importo di euro 32.891,00;

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 CRISTOFORO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS n. 1946.20006/2023 del 03-11-2023 per un importo di euro 13.734,00 (Iva inclusa), nonchè di trasmettere il presente atto al Servizio Finanza Pianificazione e Controllo 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 12.000,00 per la prestazione effettuata e di euro 1.734,00 per il versamento all'Erario dell'Iva.

### **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**