

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 3208 del 15-11-2023

CIG: A008AC2281 - CUP: B54I19006340001

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 38757 del 12.09.2023 con il quale si impegnava la spesa di € 113.000,00 (IVA al 22% esclusa) in favore di SYMPOSIA SRL per la realizzazione di servizi integrati di organizzazione e gestione di eventi e conferenze nazionali da realizzarsi nell'ambito delle attività previste dal progetto "IO ORIENTO";

VISTE le fatture elettroniche emesse da SYMPOSIA SRL n. 1- 75, 1-76 e 1-77 del 06-11-2023;

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 Progetto (allegato 1), sentito il Direttore dell'Esecuzione del Contratto (allegati 2, 3 e 4 e relativa documentazione a supporto);

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 113/1909 dell'e. f. 2023, impegno di spesa n. 2926.1;

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

1. la liquidazione delle seguenti fatture emesse da SYMPOSIA SRL:

- Fattura 1-77 del 06.11.2023 per un importo complessivo pari a € 83.131,79 di cui € 68.140,81 per le prestazioni effettuate ed € 14.990,98 per il versamento all'Erario dell'IVA;
- Fattura 1-76 del 06.11.2023 per un importo complessivo pari a € 5.613,44 di cui € 4.601,18 per le prestazioni effettuate ed € 1.012,26 per il versamento all'Erario dell'IVA;

· Fattura 1-75 del 06.11.2023 per un importo pari a € 6.847,25 IVA inclusa di cui € 5.612,50 per le prestazioni effettuate ed € 1.234,75 per il versamento all'Erario dell'IVA.
nonché di trasmettere il presente atto al servizio Finanza, Pianificazione e Controllo con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento nell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato;

2. la rideterminazione dell'impegno di spesa 2926.1 acquisito nel corrente esercizio finanziario ai sensi dell'art.33 comma 4 del regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità da € 137.860,00 a € 95.592,48 in quanto € 42.267,52 non sono dovuti considerato che il contratto si è concluso in data 30.09.2023.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIO
DOTT.SSA FRANCESCA SBORDONI**

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.