

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 2650 del 27-09-2023  
PROGETTO: ERASMUS PLUS 2023  
CIG: Z4E3C3CB79 - CUP: B59B23000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 473 del 01-09-2023 con il quale si impegnava la spesa in favore di MARATONA DI FIRENZE SSDRL;

VISTO il buono d'ordine, ns. prot. n. 0038505/8.4 del 08-09-2023, per l'acquisizione del servizio di organizzazione dell'evento Erasmus+ a Corri La Vita 2023 svolto a Firenze in data 24 settembre 2023. (all.1);

VISTA la fattura elettronica emessa da MARATONA DI FIRENZE SSDRL n. 4/001 del 25-09-2023 per un importo di euro 21.960,00 (Iva inclusa 22%) ns. prot. 0041419 del 25-09-2023;

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 Fabio Burchi (ns. prot. n. 0036194/8.4 del 22-08-2023) 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. 2023, impegno di spesa n. 2893.1 del 07-09-2023 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. 4/001 del 25-09-2023 per un importo di euro 21.960,00 (Iva inclusa 22%), nonché 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 18.000,00 per la prestazione effettuata e di Euro 3.960,00 per il versamento all’Erario dell’iva.

### **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**