

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2023 / 2934 del 20-10-2023
PROGETTO: ERASMUS PLUS 2023
CIG: Z133BEE82E - CUP: B59B23000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 480 del 07-09-2023 con il quale si impegnava la spesa in favore di SO.GE.RI. SRL;

VISTO il buono d'ordine, ns. prot. n. 0038545/8.4 del 11-09-2023, per fornitura di un servizio di catering per 150 partecipanti, tramite Affidamento diretto fuori MEPA, ai sensi dell'art. 50 co. 1 lett. B) del D.Lgs 36/2023, in occasione dell'evento Erasmus+ Attività KA1 (KA171) Mobilità degli studenti e dello staff dell'Istruzione superiore supportata con fondi della politica esterna della UE – Incontro di Kick Off CALL 2023 che è svolto presso il conservatorio “Benedetto Marcello” di Venezia, il giorno 22 settembre 2023 - Progetto Erasmus+ (all.1);

VISTA la fattura elettronica emessa da SO.GE.RI. SRL n. 589/1 del 07-10-2023 per un importo di euro 3.663,00 (Iva inclusa 10%), ns prot. 0044629 del 07-10-2023;

PRESO ATTO della relazione trasmessa dalla Responsabile dell'Ufficio Eventi, dott.ssa Luisa Ingrassia, con la quale viene attestato che il servizio di catering è stato eseguito conformemente con quanto formalizzato nel buono d'ordine sopra riportato ed inoltre viene segnalato che il numero dei partecipanti che hanno preso parte all'evento è stato inferiore rispetto a quanto contrattualizzato (all.2);

VISTO il foglio firme relativo all'elenco dei partecipanti al Kick off Call 2023 Erasmus+ KA171 il 22 settembre 2023 (all.3);

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.4);

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.5);

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. 2913.1 del 08-09-2023 per un importo di euro 4.983,00;

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;

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

dispone

la liquidazione della fattura emessa da SO.GE.RI. SRL n. 589/1 del 07-10-2023 per un importo di euro 3.663,00 (Iva inclusa 10%), 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 3.330,00 per la prestazione effettuata e di euro 333,00 per il versamento all'Erario dell'Iva.

Dispone altresì la rideterminazione, dell’impegno di spesa del corrente esercizio finanziario n. 2913.1 del 08-09-2023 ai sensi dell’art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l’Amministrazione, la Finanza e la Contabilità da euro 4.983,00 a 3.663,00 in quanto euro 1.320,00 non sono dovuti.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO