

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024 / 2102 del 29-05-2024
PROGETTO: ERASMUS+ 2023
CIG: ZC73D899A3 - CUP: B59B23000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 925 del 20-12-2023 con il quale si impegnava la spesa in favore di VOICEBOOKRADIO.COM;

VISTO il documento di stipula relativo alla procedura su Start n. 028930/2023, ns. prot. n. 0058664/8.4 del 28-12-2023, per la realizzazione di contenuti radiofonici e podcast nell'ambito della disseminazione e valorizzazione delle attività connesse all'attuazione del Programma Erasmus+. (all.1);

VISTA la fattura elettronica emessa da VOICEBOOKRADIO.COM n. 24 del 06-05-2024 per un importo di euro 2.928,00 (Iva inclusa 22%), ns prot. n. 18379 in data 06-05-2024, relativa al pagamento della terza tranche delle trasmissioni radiofoniche e podcast:

PRESO ATTO della relazione trasmessa dal Responsabile dell'Ufficio Comunicazione, dott. Luca Rosetti, con la quale viene attestato che i servizi, così come elencati nella stessa relazione, sono stati eseguiti conformemente con quanto formalizzato nel documento di stipula sopra riportato (all.2);

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.3);

PRESO ATTO che in merito al DURC, l'Associazione ha dichiarato di non essere soggetto a copertura previdenziale e assicurativa, per assenza dei presupposti di applicabilità della normativa in materia di regolarità previdenziale, assistenziale e assicurativa e in quanto Associazione Culturale, non svolgendo attività commerciale, come si evince dallo Statuto, non è iscritta alla Camera di commercio - ns. prot.n. 57005/6.4 del 15-12-2023 (all.4);

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 / 2908 “pubblicità” dell’e. f. 2023, impegno di spesa n. 5714.1 del 22-12-2023 per un importo di euro 14.640,00;

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 VOICEBOOKRADIO.COM n. 24 del 06-05-2024 per un importo di euro 2.928,00 (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 2.400,00 per la prestazione effettuata e di euro 528,00 per il versamento all'Erario dell’Iva.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

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.