

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024 / 1679 del 06-05-2024

CIG: B10531D844 - CUP: B59B24000010007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 14909 del 09.04.2024 con il quale si impegnava la spesa complessiva di € 16.430,00 (IVA al 10% e al 22% esclusa) ovvero euro 19.213,00 (IVA al 10% e al 22% inclusa) in favore di ISTITUTO DI STUDI DI MANAGEMENT SRL per l'acquisizione di servizi congressuali e di catering da realizzare in occasione di n. 3 kick-off meeting rivolti ai beneficiari della Call 2023 settori Istruzione Scolastica ed Educazione degli Adulti (Roma - 10/11 aprile 2024, 23 aprile e 14 maggio 2024);

VISTA la fattura elettronica emessa da ISTITUTO DI STUDI DI MANAGEMENT SRL n. 402 del 24-04-2024, relativa ai servizi resi per l'evento del 23 aprile 2024;

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 Procedimento (allegato 1), sentito l'Ufficio Eventi (allegato 2);

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 113/2909 dell'e. f. 2024, impegno di spesa n. 957.1;

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

la liquidazione della fattura emessa da ISTITUTO DI STUDI DI MANAGEMENT SRL n. 402 del 24-04-2024 per un importo di euro 4.866,00 (IVA al 10 e al 22% inclusa), di cui euro 4.140,00 per i servizi resi ed euro 726,00 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.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
DOTT.SSA VALENTINA CUCCI**

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.