

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024 / 2614 del 02-07-2024

PROGETTO: ERASMUS+ 2024

CUP B59B24000010007- CIG B1460C1209

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 16311 del 17-04-2024 con il quale si impegnava la spesa in favore della Società G&D Group S.r.l.;

VISTO il buono d'ordine prot. n. 16424/8.4 del 18-04-2024 relativo alla procedura di affidamento diretto fuori MePA, ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. b del D.Lgs 36/2023, per la fornitura e spedizione con consegna diretta di gadget personalizzati necessari per il meeting degli Ambasciatori Erasmus+ EDA che si svolgerà a Roma nei giorni 22 e 23 maggio 2024 (**all.1**);

CONSIDERATA la check list con allegati il documento di trasporto relativo alla consegna del materiale - ns. prot. n. 24452/8.4 del 03-06-2024 (**all.2**);

VISTA la fattura elettronica emessa dalla Società G&D Group S.r.l. n. 1/1/236 del 17-06-2024 per un importo di euro 3.025,60 (Iva inclusa 22%), ns prot. n. 28075 in data 17-06-2024;

PRESO ATTO della relazione trasmessa dal Capo Unità Epale, dott.ssa Lorenza Venturi, con la quale viene attestato che il servizio è stato eseguito conformemente con quanto formalizzato nel buono d'ordine sopra riportato (**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 Capitolo 113 / 2952 “beni per attività di rappresentanza” dell’e. f. 2024, impegno di spesa n. 1167.1 del 17.04.2024 per un importo di euro 3.025,60;

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 dalla Società G&D Group S.r.l. n. 1/1/236 del 17-06-2024 per un importo di euro 3025,60 (Iva 22% inclusa) 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 2.480,00 per la prestazione effettuata e di euro 545,60 per il versamento all'Erario dell'Iva.

PER IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
D.ssa Francesca Sbordonì