

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2025 / 74 del 15-01-2025  
CIG: B3E9786948 - CUP: B59B23001600007

### **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale protocollo n. 51234 del 06-11-2024, con il quale si impegnava la spesa in favore di STARHOTELS SPA;

VISTE le fatture elettroniche emesse da STARHOTELS SPA:

- n. 19/46162 Importo 17.909,60 € del 19.12.2024;
- n. 19/46164 Importo 36.780,00 € del 19.12.2024;
- n. 19/46165 Importo 145,20 € del 19.12.2024;
- n. 19/46166 Importo 75.483,38 € del 19.12.2024;
- n. 19/46167 Importo 6.019,36 € del 19.12.2024, relative ai servizi congressuali, alberghieri e catering per lo svolgimento dell'incontro di coordinamento degli ambasciatori scuola Erasmus+ svolto a Milano i giorni 14 e 16-11-2024;

CONSIDERATO che dovuto a un numero minore di partecipanti all'evento, l'importo complessivo delle suddette fatture è inferiore rispetto alla cifra impegnata in fase di affidamento;

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);

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. 5935.1 ;

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 delle fatture indicare in premesse emessa da STARHOTELS SPA:

- n. 19/46162 del 19-12-2024 per un importo di euro 17.909,60 (di cui euro 14.680,00 per la prestazione effettuata ed euro 3.229,60 per il versamento all'Erario dell'iva);
- n. 19/46164 del 19-12-2024 per un importo di euro 36.780,00 (di cui euro 33.436,36 per la prestazione effettuata ed euro 3.343,64 per il versamento all'Erario dell'iva);
- n. 19/46165 del 19-12-2024 per un importo di euro 145,20 (di cui euro 132,00 per la prestazione effettuata ed euro 13,20 per il versamento all'Erario dell'iva);
- n. 19/46166 del 19-12-2024 per un importo di euro 75.483,38 (di cui euro 68.792,62 per la prestazione effettuata ed euro 6.690,76 per il versamento all'Erario dell'iva);
- n. 19/46167 del 19-12-2024 per un importo di euro 6.019,36 (di cui euro 4.933,90 per la prestazione effettuata ed euro 1.085,46 per il versamento all'Erario dell'iva);

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.

Si dà atto, inoltre, che la liquidazione delle suddette fatture è a totale saldo delle prestazioni effettuate e che quindi il relativo residuo inavaso dell'impegno di spesa n.5935.1 del 06-11-2024, pari a euro 27.629,02 potrà essere radiato in sede di predisposizione del Bilancio Consuntivo 2025

**Dott.ssa Francesca Sbordoni**