

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 19 del 07/01/2025

CIG: B3A3BA4E3C

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale prot. 48835 del 21/10/2024 con il quale si impegnava la spesa in favore della società **GRUPPO ALTA FORMAZIONE S.R.L.**;

VISTA la fattura elettronica emessa da **GRUPPO ALTA FORMAZIONE SRL** n. 2348 del 09/12/2024;

DATO ATTO della regolare esecuzione del servizio per l'acquisizione dei servizi di formazione e aggiornamento per addetti antincendio, preposti e corso di aggiornamento dei RLS ai del D.lgs. 81/2008 e s.m.i.. destinati ai dipendenti dell'Ente (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 113/4958 dell'e. f. 2024, impegno di spesa n. 2024. 5774.1 per **€6.075,60**;

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'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 **GRUPPO ALTA FORMAZIONE SRL** n. 2348 del 09/12/2024 per un importo di **€6.075,60** nonché di trasmettere il presente atto al servizio finanziario 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 **€4.980,00** per la prestazione effettuata e di **€1.095,60** per il versamento all'Erario dell'iva.

Dott.ssa Valentina Cucci