

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024/ 4638 del 13-12-2024

PROGETTO: ERASMUS

CUP B59B24000010007 -CIG B28EBD1C6F

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 39788 del 09-08-2024 con il quale si impegnava la spesa in favore di CRISTOFORO SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE ONLUS;

VISTO il documento di stipula e il relativo dettaglio dei servizi proposti relativo all'affidamento diretto tramite procedura START n. 031450/2024, ns. prot. n. 39861 del 19.08.2024 dei servizi congressuali da fornire in occasione di n. 6 kick off meeting Erasmus+ per i settori KA1 e KA2, calendarizzati nei giorni 12-13- 30 settembre 2024, 23-24-29-30 ottobre 2024 e 11-12- 13- 14 novembre 2024 presso l'Istituto degli Innocenti situato a Firenze in Piazza della SS. Annunziata 12 (**all.1**);

VISTA la fattura elettronica emessa da CRISTOFORO SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE ONLUS n. 2173.6.2024 del 25.11.2024, ns. prot.n. 54428 del 26-11-2024, per un importo di euro 11.258,30 (IVA 22% e 10 % inclusa) relativa al pagamento dei servizi congressuali, di catering e accessori, erogati in occasione dei meetings KICK OFF BENEFICIARI KA210 SCH svoltosi nei giorni 11 e 12 novembre u.s. e per il KICK OFF BENEFICIARI 2024 KA210 e KA220 EDA tenutosi il 13 e 14 novembre u.s.;

PRESO ATTO della relazione trasmessa dalla Responsabile dell'Ufficio Eventi, dott.ssa Luisa Ingrassia, con la quale viene attestato che i servizi congressuali, così come elencati nella stessa relazione, sono stati eseguiti conformemente con quanto formalizzato nel documento di stipula sopra riportato e inoltre viene segnalato che l'importo per i servizi di catering, cioè l'importo complessivo fatturato, di euro 6.116,00 (IVA al 10 % inclusa) è inferiore rispetto a quanto preventivato, ovvero euro 7.689,00 (IVA al 10 % inclusa), di euro 1.573,00 (IVA 10% inclusa), (cfr. pag 10 e 11 del documento di stipula, in allegato) poiché vi stato un minor numero di partecipanti iscritti rispetto ai partecipanti previsti (**all.2**);

VISTO l'atto di liquidazione n.4328 del 27.11.2024 per la fattura n. 2098.6.2024 del 13.11.2024 relativa ai servizi forniti in occasione dei meetings KICK OFF BENEFICIARI 2024 KA121 EDA dei giorni 23,24 ottobre u.s. e KICK OFF BENEFICIARI 2024 KA220 SCH dei giorni 29, 30 ottobre u.s. in cui si segnalava che l'importo fatturato per i servizi di catering era stato inferiore di euro 2.761,00 (IVA 10% inclusa) rispetto a quanto preventivato ovvero euro 13.112,00 (IVA al 10 % inclusa) (cfr. pag 8 e 9 del documento di stipula, in allegato) poiché anche in quelle occasioni vi era stato un minor numero di partecipanti iscritti rispetto ai partecipanti previsti;

DATO ATTO quindi, che tutti servizi sono stati effettuati in misura minore rispetto a quanto riportato nel documento di stipula per un importo di €4.334,00, incluso IVA al 10%;

VISTI i fogli firme relativi all'elenco dei partecipanti ai Kick off meetings in ambito Erasmus+ del settore KA210 SCH svoltosi nei giorni 11 e 12 novembre u.s. e del settore KA210 e KA220 EDA tenutosi il 13 e 14 novembre u.s.(**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 Unico del Progetto (**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 113 / 2909 "organizzazione e partecipazione a manifestazione e convegni" dell'e. f. 2024, impegno di spesa n. 4592.1 del 09-08.2024 per un importo di euro 49.561,50;

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 CRISTOFORO SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE ONLUS n.2173.6.2024 del 25.11.2024, per un importo di euro 11.258,30 (IVA 22% e 10 % 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 di euro 9.775,00 per la prestazione effettuata e di euro 1.483,30 per il versamento all'Erario dell'Iva.

Dispone altresì, ai sensi dell'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, la rideterminazione dell'impegno di spesa del corrente esercizio finanziario n. 4592.1 del 09-08-2024 da euro 49.561,50 a euro 45.227,50 in quanto euro 4.334,00 non sono dovuti.

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.