

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024 /4481 del 04-12-2024
PROGETTO: EPALE
CUP B59I22000590007-CIG B2BA26F3CD

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 40449 del 26.08.2024 con il quale si impegnava la spesa in favore dell' Officina Creativa - Soc. Coop. Sociale;

VISTO il buono d'ordine ns. prot. n. 40452 del 26.08.2024, relativo alla fornitura e spedizione di manufatti solidali/gadget personalizzati con logo Epale consegnati agli eventi sul multilinguismo svoltosi a Roma il 14 novembre u.s. e all'evento EPALE Edu Hack che si è svolto giorni 4-5 dicembre 2024 (**All.1**);

VISTA la fattura elettronica emessa dall'Officina Creativa - Soc. Coop. Sociale n. 209/EL del 28.11.2024 per un importo di euro 1.987,99 (Iva inclusa al 22%), ns prot. n. 55385 del 2-12-2024, relativa alla consegna di n. 200 braccialetti passaparola con personalizzazione, n. 20 porta matite, n. 10 maglietta con taschino e stampa di personalizzazione, n. 1 cliché di stampa;

CONSIDERATA la check list con allegato il documento di trasporto relativo alla consegna dei gadget suddetti(**all.2**);

PRESO ATTO della relazione trasmessa dalla Capo Unità EPALE Italia Dott.ssa Lorenza Venturi, con la quale viene attestato che la fornitura è stata eseguita conformemente con quanto formalizzato nel buono d'ordine sopra riportato (**all.3**);

DATO ATTO della regolare esecuzione della fornitura 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, imputata sul progetto Epale, impegno di spesa n. 4651.1 del 26.08.2024 per un importo di euro 1.987,99;

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 dall' Officina Creativa - Soc. Coop. Sociale n. 209/EL del 28.11.2024 per un importo di euro 1.987,99 (Iva inclusa al 22%), 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 1.629,50 per la fornitura consegnata e di euro 358,49 per il versamento all'Erario dell'Iva.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO