

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2024/ 4639 del 13-12-2024
PROGETTO: ERASMUS
CUP B59B24000010007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 34867 del 15.07.2024 con il quale si impegnava la spesa in favore dell' ISTITUTO DEGLI INNOCENTI;

VISTO il contratto e il relativo dettaglio della concessione in uso degli spazi ns. prot. n. 35084 del 15.07.2024 per lo svolgimento 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 (**all.1**);

VISTA la fattura elettronica emessa dall' ISTITUTO DEGLI INNOCENTI n. 2024-E4002-0000096 del 20-11-2024 per un importo di euro 3.235,44 (IVA 22% inclusa) ns. prot. 53495 del 21-11-2024 relativa al pagamento della cessione degli spazi in uso 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 gli spazi sono stati correttamente concessi e gli eventi si sono potuti tenere regolarmente (**all.2**);

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 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. 3490.1 del 10-07.2024 per un importo di euro 13.337,04;

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 ISTITUTO DEGLI INNOCENTI n. 2024-E4002.0000096 del 20-11-2024 per un importo di euro 3.235,44 (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 di euro 2.652,00 per la prestazione effettuata e di euro 583,44 per il versamento all'Erario dell'Iva.

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)