

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2597 DEL 4.07.2025
PROGETTO: TCA CALL 2024
CUP: B59B24000350006 CIG B69233FB8D

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 22109 del 13.05.2025, con il quale si impegnava la spesa in favore dell' O.E BIBATOUR srl;

VISTO il documento di stipula (ns. prot. n. 22166 del 13.05.2025) per l'acquisizione di servizi dei servizi congressuali, tecnici, ristorativi, di transfer e connessi in occasione della "TCA Minority languages uniting in diversity" che si è svolta dall' 11 al 14 giugno 2025 a Cosenza (**all.1**);

VISTA la fattura elettronica emessa dall'O.E. BIBATOUR srl, n.817/E del 18.06.2025 ,ns. prot.n.30199 del 18.06.2025, per un importo di euro 59.020,30 (IVA al 10% ed al 22% inclusa), relativa al pagamento dei servizi sopra menzionati;

PRESO ATTO dei fogli firma e della relazione (**all.2 e 2a**), trasmessa dalla Coordinatrice dell'Ufficio Pianificazione e Organizzazione Grandi Eventi Indire, Dott.ssa Luisa Ingrassia , con la quale si attesta che l'operatore economico affidatario, ha provveduto a svolgere i servizi conformemente con quanto formalizzato nel documento di stipula sopra menzionato e che l'importo della fattura presentata risulta inferiore all'impegno di spesa assunto sia perché ci sono stati meno partecipanti rispetto a quelli preventivati ed è stato, pertanto, possibile ridurre alcuni servizi, come dettagliato nella suddetta relazione, sia perché il prezzo dei soggiorni *non* è stato fatturato in quanto nell'avviso di indagine di mercato iniziale e pertanto nei successivi atti amministrativi erano stati erroneamente inclusi i costi relativi alle camere e alle tasse di soggiorno per tutti i partecipanti e tali importi – seppur correttamente quotati in risposta a quanto richiesto – non avrebbero dovuto essere inclusi nel contratto e quindi impegnati in quanto all'operatore economico si richiedeva esclusivamente la messa in *opzione* delle suddette sistemazioni ;

ACQUISITA la necessaria documentazione a supporto, utile a verificare come è stato rideterminato l'importo riportato in fattura(**all. 2 b**);

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.3**);

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.4**);

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. 2025 , impegno di spesa n. 1236.1/2025 del 12.05.2025;

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;

CONSIDERATO l'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità;

dispone

la liquidazione della fattura emessa dall' O.E. BIBATOUR srl, n.817/E del 18.06.2025, per un importo di euro di euro 59.020,30 (IVA al10% ed al 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 50.207,00 per la prestazione effettuata e di euro 8.813,30 per il versamento all'Erario dell'Iva.

Dispone altresì la rideterminazione, dell'impegno di spesa del corrente esercizio finanziario n. 1236.1/2025 del 12.05.2025, ai sensi dell'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità da euro € 82.369,60 (IVA al 10% ed al 22% inclusa)

ad euro 59.020,30 (IVA al 10% ed al 22% inclusa), come riportato nella fattura sopra menzionata.

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)