

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2025/2293 del 11-06-2025

CUP: B59B25000000007 CIG: B6415D0B82

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 15081 del/02/04/2025 con il quale si impegnava la spesa in favore della CENTRO CONGRESSI FRENTANI SRL;

VISTO il Documento di stipula ns. prot. n. 15205 del 03/04/2025;

VISTA la fattura elettronica emessa dalla CENTRO CONGRESSI FRENTANI SRL n. 68 del 23/05/2025;

PRESO ATTO dell'attestazione del corretto svolgimento del servizio trasmessa dalla Responsabile dell'Ufficio Eventi dott.ssa Luisa Ingrassia, con la quale viene attestato che i servizi sono stati eseguiti conformemente con quanto formalizzato nel Documento di stipula suindicato e che vi è stato un minor numero di partecipanti iscritti rispetto ai partecipanti previsti;

VISTO il foglio firme relativo all'elenco dei partecipanti all'evento INCONTRO MONITORAGGIO KA220 SCH e ADU organizzato a Roma nei giorni 22-23 maggio 2025;

PRESO ATTO che l'importo per i servizi erogati in occasione dell'evento INCONTRO MONITORAGGIO KA220 SCH e ADU, cioè l'importo complessivo fatturato, di euro 18.898,00 (IVA al 10% e 22% inclusa) è inferiore rispetto a quanto preventivato, ovvero euro € 20.938,50 (IVA inclusa 10% e 22%), di euro € 2.040,50 (IVA inclusa al 10% e 22%), (cfr. art. 4 del documento di stipula, in allegato) poiché vi è stato un minor numero di partecipanti iscritti rispetto ai partecipanti previsti;

VISTO l'attestato di regolare esecuzione allegato all'atto di liquidazione n. 1643 del 24-04-2025 (fattura n. 53 del 15/04/2025) relativo ai servizi forniti in occasione dell'evento KICK-OFF BENEFICIARI 2024 KA 210_2 SCH nei giorni 14-15 aprile 2025, dal quale risulta che l'importo fatturato per i servizi era stato inferiore di euro 686,40 (IVA inclusa al 10% e 22%) rispetto a quanto preventivato ovvero euro € 7.458,00 (IVA inclusa 10% e 22%) (cfr. art. 4 del documento di stipula, in allegato) poiché anche in quelle occasioni vi era stato un minor numero di partecipanti iscritti rispetto ai partecipanti previsti;

VISTO l'attestato di regolare esecuzione allegato all'atto di liquidazione n. 1639 del 24-04-2025 (fattura n. 51 del 10/04/2025) relativa ai servizi forniti in occasione dell'evento KICK OFF MEETING PROGETTI KA 210 CALL 2024 ROUND 2 il giorno 10 aprile 2025, in cui si segnalava che l'importo fatturato per i servizi era stato inferiore di euro € 343,20 (IVA inclusa al 10% e 22%) rispetto a quanto preventivato ovvero euro € 3.826,20 (IVA inclusa 10% e 22%) (cfr. art. 4 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 della regolare esecuzione del servizio e della rispondenza dello stesso ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile Unico del Progetto (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 113.2909 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni Voce del piano dei conti integrato U.1.03.02.02.005 Missione Ricerca e Innovazione Programma 2 Programmi Comunitari e collaborazioni internazionali COFOG II 09.7- R&S per l'istruzione (esclusa ricerca di base) Progetto Erasmus + CUP: B59B25000000007 dell'e. f. 2025, impegno di spesa n. 564.1;

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 dalla CENTRO CONGRESSI FRENTANI SRL n. 68 del 23/05/2025 per un importo di euro 18.898,00 (incluso IVA al 10% e 22%) nonché di trasmettere il presente atto al Servizio di 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 (in allegato) di € 16.220,00 per la prestazione effettuata e di € 2.678,00 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. 564.1 del 02/04/2025 da euro 32.222,70 a euro 29.152,60 in quanto euro 3.070,10 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.