

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2025 / n. 4563 del 17-11-2025

CIG: B6704FBDA9 - CUP: B59B25000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale protocollon.31358 del 26-06-2025, con il quale si impegnava la spesa in favore di INFOREND SRL;

VISTA la fattura elettronica emessa da INFOREND SRL n. 154 del 12-11-2025, relativa ai servizi congressuali, alberghieri e di catering necessari per lo svolgimento dell'evento "Meeting Ambasciatori Eda, svolto a Bologna il 28 e 29 ottobre 2025;

CONSIDERATO che dovuto a un numero minore di partecipanti all'evento, l'importo complessivo della suddetta fattura è inferiore rispetto alla cifra impegnata in fase di affidamento (vedi relazione allegata predisposta dall'ufficio richiedente);

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 del Procedimento (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 dell'e. f 2025 - Impegno di Spesa N. 3055 - 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;

VISTO l'art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità a mente del quale In caso di accertata economia di spesa prima della scadenza dell'esercizio, l'atto di liquidazione darà disposizione di disimpegnare la quota di impegno in conto competenza non utilizzata, al fine di consentire il riutilizzo delle somme liberate, mediante la rideterminazione dello stesso;

DISPONE

- la liquidazione della fattura emessa da INFOREND SRL n. 154 del 12-11-2025 per un importo di euro € 69.341,23 (di cui € 60.584,74 per la prestazione effettuata e € 8.756,49 per il versamento all'Erario dell'iva);
- di trasmettere il presente atto al Servizio Finanza, Pianificazione e Controllo, con allegati i documenti di cui in premessa, per il pagamento nell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato.
- 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. 3055.1 da euro 74.513,17 a euro 69.341,23 in quanto euro 5.171,94 non sono dovuti, per le motivazioni indicate dall'ufficio richiedente.

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.