

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2979 del 31-07-2025

PROGETTO: ERASMUS

CUP B59B25000000007– CIG B71B403296

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n.31213 del 26.06.2025 con il quale si impegnava la spesa in favore della Società Merlo SPA;

VISTO il documento di stipula relativo alla procedura di affidamento diretto tramite START n. 020897/2025, ns prot. n. 31223 del 26.06.2025, dei servizi congressuali, di catering e servizi connessi per l'organizzazione del seminario "Erasmus+ Azione chiave 1 settore Istruzione Superiore Kick off progetti di mobilità KA131 e KA171 Call 2025" dedicato ai beneficiari 2025 del settore Istruzione superiore per le attività Erasmus+ nell'ambito dell'Azione Chiave 1, che si è svolto il 2 e il 3 luglio 2025 u.s. a Roma presso l'Auditorium Antonianum (**all.1**);

VISTA la fattura elettronica emessa dalla Società Merlo SPA n. 217/FE del 04.07.2025 per un importo di euro 78.654,62 (IVA al 22% e Fee di agenzia incluse), ns prot. n. 35533 del 15.07.2025;

PRESO ATTO della relazione trasmessa dalla relazione trasmessa dalla Responsabile dell'Ufficio Eventi, dott.ssa Luisa Ingrassia, con la quale viene attestata che i suddetti servizi sono stati resi conformemente con quanto formalizzato nel documento di stipula sopra citato (**all.2**);

VISTI i fogli firme relativi all'elenco dei partecipanti all'evento "Erasmus+ Azione chiave 1 settore Istruzione Superiore Kick off progetti di mobilità KA131 e KA171 Call 2025" (**All. 3**);

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.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 manifestazioni e convegni" dell'e. f. 2025, impegno di spesa n. 3023.1 del 25.06.2025 per un importo di euro 78.654,62 (IVA al 22% e Fee di agenzia incluse);

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 dalla Società Merlo SPA. n. 217-FE del 04.07.2025 per un importo di euro 78.654,62 (IVA al 22% e Fee di agenzia incluse) 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 64.471,00 per i servizi e di euro 14.183,62 per il versamento all'Erario dell'Iva.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**