ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2398 DEL 19.06.2025
PROGETTO: PNRR Potenziamento Erasmus «finanziato dall'Unione europea – Next generation EU»
CUP: B56E23004900006 CIG: B6CDF8C5A3

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 23673 del 21.05.2025, con il quale si impegnava la spesa di euro 65.560,21 (IVA al 22% inclusa), in favore dell' 0.E EXPO SRL;

VISTO il documento di stipula (ns. prot. n. 23878 del 22.05.2025) per l'acquisizione di servizi tecnici, congressuali e di catering in occasione degli eventi "Kick-Off meeting per i soggetti realizzatori del progetto PNRR Erasmus+ settore scuola - raggruppamento SUD: Basilicata - Calabria - Campania – Molise – Puglia" che hanno avuto luogo il 3/4 giugno (Bari) e 4/5 giugno (Napoli)- nell'ambito del progetto PNRR Erasmus+ settore Scuola –" Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus+ 2021-2027, nell'ambito della Missione 4 – Componente 1 – Investimento 3.1 "Nuove competenze e nuovi linguaggi" del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU"(**all.1**);

VISTA la fattura elettronica emessa dall'O.E. EXPO SRL srl, n. 7/PA dell'11.06.2025, ns. prot.n. 29488 del 16.06.2025, per un importo di euro 57.509,68 (IVA al 22% inclusa), relativa al pagamento dei servizi sopra menzionati;

PRESO ATTO dei fogli firma degli eventi di Bari e di Napoli e dalla relazione della Coordinatrice dell'Agenzia Nazionale Erasmus Plus/ Coordinatrice dello Steering Committee, Dott.ssa Sara Pagliai, con la quale viene attestato che i servizi, sono stati eseguiti conformemente con quanto formalizzato nel documento di stipula sopra riportato ed inoltre viene segnalato che il numero dei partecipanti che hanno preso parte all'evento è stato inferiore ovvero 280 effettivi rispetto a quanto contrattualizzato ed è stato pertanto prodotto un quantitativo inferiore di gadget rispetto a quello originariamente previsto (**all.ti 2, 2a e 2 b**);

ACQUISITA la necessaria documentazione a supporto, utile a verificare come è stato rideterminato l'importo riportato in fattura (**all.ti 3, 3a ,4 e 5**);

INDIRE
Codice fiscale 80030350484
Posta elettronica certificata: indire@pec.it
Codice IPA: indire

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.6**);

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.7**);

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.1600.2025 del 21.05.2025;

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;

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 dall' O.E. EXPO SRL srl, n. 7/PA dell'11.06.2025, per un importo di euro 57.509,68 (IVA al 22% inclusa), nonché di trasmettere il presente atto al Servizio Finanza Pianificazione e Controllo, con allegati i documenti di cui in premessa, per

INDIRE
Codice fiscale 80030350484
Posta elettronica certificata: indire@pec.it
Codice IPA: indire

il pagamento dell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, di euro 47.139,08 per la prestazione effettuata e di euro 10.370,60, per il versamento all'Erario dell'Iva .

- la rideterminazione dell'impegno di spesa del corrente esercizio finanziario n. 1600.2025 del 21.05.2025, ai sensi del su richiamato art.33 comma 4 del Regolamento INDIRE per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità da euro 65.560,21 (IVA al 22% inclusa) ad 57.509,68 (IVA al 22% inclusa) come riportato nella fattura sopra menzionata e di disimpegnare la quota di impegno in conto competenza non utilizzata ovvero euro 8.050,53 al fine di consentire il riutilizzo di tale somma liberata, mediante la rideterminazione dello stesso.
- la trasmissione del presente atto al Servizio Finanza Pianificazione e Controllo al fine di procedere con l'aggiornamento della piattaforma di rendicontazione Regis caricando il presente provvedimento e registrando il disimpegno parziale dell'importo di Euro 8.050,53 (€6.598,80 + IVA €1.451,73),determinando, pertanto, l'importo rendicontabile con riferimento all' impegno di spesa n.1600 del 21/05/2025 , capitolo di bilancio 113.2909 "Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni" Missione 17 "Ricerca e Innovazione", Programma32"Programmi comunitari e collaborazioni internazionali" Voce del Piano dei Conti IntegratoU.1.03.02.02.005 -Classificazione COFOG II Livello 09.7 R&S PER L'ISTRUZIONE (Esclusa Ricerca di Base)-Progetto PNRR Erasmus+ Settore scuola – Progetto "Realizzazione di scambi ed esperienze formative all'estero per studenti e per il personale scolastico attraverso un potenziamento del programma Erasmus+ 2021-2027, nell'ambitodellaMissione4 –Componente 1 – Investimento 3.1 "Nuove competenze e nuovi linguaggi" del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU", CUP B56E230049006

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)

INDIRE
Codice fiscale 80030350484
Posta elettronica certificata: indire@pec.it
Codice IPA: indire