

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N.2766 del 16.07.2025

CIG: B75EE0486F

Funzionamento Agenzia Erasmus+ 2025 CUP: B59B25000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 31099 del 25.06.2025, con il quale si impegnavano la spesa in favore dell'O.e Eurosportello Confesercenti;

VISTO il Buono d'ordine prot. n. 31114 del 25.06.2025 (**all.1**);

VISTA la fattura elettronica emessa dall'O.E Eurosportello Confesercenti, n.28/E dell'08.07.2025 (ns.prot n. 33954 dell'08.07.2025), per un importo di euro 333,33 esente IVA;

PRESO ATTO dell'attestato di partecipazione della dott.ssa Stefania Vezzosi (**all. 2**) che attesta il regolare svolgimento del corso di formazione "Il modello Lump Sum nei progetti di ricerca: impatto, gestione e controllo", con esercitazione pratica tenutosi in diretta streaming nei giorni 27 Giugno, 2 e 4 Luglio 2025 per una durata complessiva di 12 ore;

DATO ATTO della regolare esecuzione del servizio e della rispondenza dello stesso ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile Unico del Procedimento (**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 in allegato (**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 **113.2910** "Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c." dell'e. f. 2025, impegno di spesa n. 2998.1/2025 del 25.06.2025;

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'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;

TENUTO CONTO che per il servizio suindicato non si applica lo split payment in quanto nel caso dei corsi di formazione l'I.V.A. è esente ai sensi dell'articolo 14, comma 10 Legge 537/1993 e ss.mm.ii;

dispone

la liquidazione della fattura emessa dall'0.e Eurosportello Confesercenti, n.28/E dell'08.07.2025 ,ns. prot.n.33954 dell'08.07.2025, per un importo di euro € 333,33 (esente IVA ai sensi dell'articolo 14, comma 10 Legge 537/1993) 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

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)