

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2025 / n. 4138 del 05-11-2025

CIG: B778FED740 - CUP: B59B25000000007

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n.33019 del 03.07.2025 con il quale si impegna la spesa in favore di ERASMUS STUDENT NETWORK ITALIA ;

VISTA la fattura elettronica emessa da ERASMUS STUDENT NETWORK ITALIA n. 120 del 28-10-2025 pari a € 15.860,00 IVA al 22% inclusa relativa all' organizzazione della seconda attività avente titolo "School Nazionale di ESN Italia 2025" , svoltasi a Lecce dal 24 al 26 ottobre 2025 u.s.;

PRESO ATTO della relazione trasmessa dal Responsabile dell'Ufficio Comunicazione, dott. Luca Rosetti, con la quale viene attestato che il servizio reso è stato eseguito conformemente con quanto formalizzato nel documento di stipula sopra riportato (**all.1**);

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.2**);

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.3**);

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. 3295 - 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 da ERASMUS STUDENT NETWORK ITALIA n. 120 del 28-10-2025 per un importo di euro € 15.860,00 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 il pagamento nell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, di € 13.000,00 per il creditore e di € 2.860,00 per il versamento all'Erario dell'iva.

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.