

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2026 / n. 26 del 09-01-2026

CIG: B8EC45CAAC

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 59276 del 5.11.2025 con il quale si impegnava la spesa in favore di LIGHTHOUSE MEDIA SRL ;

VISTA la fattura elettronica emessa da LIGHTHOUSE MEDIA SRL n. 72 del 05-12-2025 per un importo di € 5.452,44 IVA al 22% inclusa relativa alla prima parte delle attività formative svolte per la realizzazione di podcast ;

PRESO ATTO della relazione trasmessa dal Responsabile dell'Ufficio Comunicazione, dott. Luca Rosetti, con la quale viene attestato che l'attività di formazione è stata eseguita conformemente con quanto formalizzato nel buono d'ordine (**all.1**);

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 Unico del Progetto (**all.2**);

PRESO ATTO che in merito al DURC, la Società ha dichiarato di non essere soggetto a copertura previdenziale e assicurativa, per assenza dei presupposti di applicabilità della normativa in materia di regolarità previdenziale, assistenziale e assicurativa - ns. prot.n. 55795 del 14-10-2025 (**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 113/4958 "Acquisto di servizi per formazione obbligatoria dell' e. f. 2025 - Impegno di Spesa n. 7680.1 ;

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 LIGHTHOUSE MEDIA SRL n. 72 del 05-12-2025 per un importo di euro € 5.452,44 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 € 4.469,21 per la prestazione effettuata e di € 983,23 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.