

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N.223 del 19.01.2026

PROGETTO: ERASMUS : CUP B59B25000000007

CIG: B948469104

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 65891 del 12.12.2025 con il quale si impegnava la spesa in favore dell'O.E " ENIC MEETINGS & EVENTS SRL";

VISTO il documento di stipula (ns. prot. n. 65929 del 12.12.2025) relativo all'affidamento dei servizi di allestimento, catering e connessi, da fornire in occasione dell'Evento Celebrativo conclusivo del 100 anni di INDIRE che ha avuto luogo a Roma, presso l'Auditorium Parco della Musica Ennio Morricone il 15 dicembre 2025 (**all.1**);

VISTA la nota integrativa dei servizi (**all. 2**) ove per le motivazioni ivi riportate, si richiedeva di procedere con l'integrazione dell'impegno di spesa di euro 4.416,00 al netto iva al 10% ed al 22% ovvero di euro 6.995,52 a lordo iva e si autorizzava l'O.E ad emettere fattura per l'importo riportato nel consuntivo, acquisito con prot. 67608 del 22.12.2025;

VISTO il Decreto di impegno integrativo prot n. 68156 del 24.12.2025;

VISTA la fattura elettronica emessa dall'O.E, ENIC MEETINGS & EVENTS SRL n. 27/PA del 31-12-2025, ns. prot. n.323 dell'08.01.2026, per un importo di euro **93.891,05** (Iva al 10% ed al 22% inclusa) relativa al pagamento dei servizi sopra menzionati;

PRESO ATTO della relazione trasmessa dal Responsabile dell'Ufficio eventi, dott.ssa Luisa Ingrassia , con la quale viene attestato che i servizi sono stati eseguiti conformemente con quanto formalizzato nel documento di stipula sopra riportato (**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 manifestazione e convegni" dell'e. f. 2025, impegni di spesa n. 8273.1 ed 8746.1;

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'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 dall'O.E. " ENIC MEETINGS & EVENTS SRL" n. 27/PA del 31-12-2025, per un importo di euro 93.891,05 (Iva al 10% ed 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 dell'esercizio finanziario 2025 sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, di euro 78.002,50 per la prestazione effettuata e di euro 15.888,55 per il versamento all'Erario dell'Iva.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO