

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2025/1245 del 27-03-2025

PROGETTO: FOE

CIG: B5C1B81DB7

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 8800 del 24-02-2025 con il quale si impegnava la spesa in favore della Società Maggioli SPA;

VISTO il buono d'ordine e il relativo dettaglio delle tematiche affrontate relativo all' affidamento diretto fuori MEPA, ai sensi dell'art. 50 co. 1 lett. B) del D.Lgs 36/2023 per l'iscrizione di n. 2 dipendenti al corso specialistico dal titolo "Corso di specializzazione sul Codice dei contratti pubblici dopo il Decreto correttivo (10^a edizione)" svolto in modalità online, articolato in cinque unità didattiche, nei giorni 26 febbraio, 5,12,19 e 25 marzo u.s.(**all.1**);

VISTA la fattura elettronica emessa dalla Società Maggioli SPA n.0001110629 del 28-02-2025 per un importo di euro 1.990,00 (esente IVA ai sensi dell'art. 10 del DPR 633/72, modificato dall'art. 14 comma 10, lett. B) della legge 537/1993), ns prot. n.10076 del 4.03.2025;

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 113/4958 "acquisto di servizi per formazione obbligatoria" dell'e. f. 2025, impegno di spesa n. 274.1 del 24-02-2025 per un importo di euro 1.990,00;

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 dalla Società Maggioli SPA n. n.0001110629 del 28-02-2025 per un importo di euro 1.990,00 (esente IVA ai sensi dell'art. 10 del DPR 633/72, modificato dall'art. 14 comma 10, lett. B) della 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.