

**ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 2018/2365 del 11.12.2018
CIG: Z462339146**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il Decreto prot. n. 13804 del 25/05/2018 relativo, tra l'altro, all'acquisto della fornitura di vari prodotti e servizi necessari al completamento dei nuovi locali del Nucleo di Roma con cui si impegnava contestualmente la spesa a favore di Diemme di Giandomenico Di Mattia;

VISTA la fattura elettronica emessa da Diemme di Giandomenico Di Mattia n. 000149-0CPA del 06-12-2018 per un importo complessivo di € 5.053,24 (di cui € 4.142,00 per la prestazione effettuata ed € 911,24 per IVA al 22%) a pagamento della fornitura e posa in opera di strisce paracolpi;

DATO ATTO della regolare esecuzione della fornitura e della rispondenza dello stesso ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, come da attestato del Responsabile del Procedimento, Valentina Cucci;

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 di Diemme di Giandomenico Di Mattia;

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 che la spesa trova copertura per l'importo di 5.053,24 € sul capitolo di bilancio UPB 113.904 "accessori per uffici e alloggi" impegno di spesa n. 1705.1 del 25/05/2018;

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 Diemme di Giandomenico Di Mattia n. 000149-0CPA del 06-12-2018 per un importo complessivo di €5.053,24 , nonché di trasmettere il presente atto al Responsabile del servizio finanziario con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento a valere sull'Esercizio Finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, di cui € 4.142,00 per la prestazione effettuata e per il versamento all'Erario dell'Iva di € 911,24.

DOTT.SSA Valentina Cucci

(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)