

(PA Digitale – Gara NT Roma n. 11/2018)

**OGGETTO:** Affidamento diretto del servizio di rimozione e smaltimento di materiale informatico sito nella sede INDIRE NT Centro di Roma, Via Guidubaldo del Monte n. 54 - **CIG: Z9822C411C – UPB 113.945 “Trasporti, traslochi e facchinaggio”** (piano dei conti integrato: U.1.03.02.13.003).

**Decreto di impegno integrativo, liquidazione e pagamento**

### IL DIRETTORE GENERALE

**VISTO** ed integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale prot. n. 10298/2018 del 23/04/2018 con il quale è stato disposto l'affidamento diretto alla società Consorzio stabile LGA Service (P. IVA 13062821007) relativo all'acquisto del servizio di rimozione e smaltimento a discarica di materiale presente nella sede INDIRE NT Centro di Roma, Via Guidubaldo del Monte n. 54 IV piano;

**RILEVATO** che nel citato decreto veniva indicato ed impegnato l'importo della prestazione pari ad Euro 390,00 comprensivo di I.V.Ae come tale veniva accettata mediante sottoscrizione e invio all'operatore economico con lettera d'ordine (ns. prot. n. 11507/E4 del 08.05.2018, all. 1);

**VISTA** la fattura n. FatPAM 3P1 del 08/05/2018 emessa dalla ditta Consorzio Stabile LGA Service per un importo complessivo pari ad Euro 475,80 (di cui € 390,00 quale base imponibile per la prestazione eseguita, € 85,80 per IVA 22%, per un totale da liquidare di Euro 475,80 (All. 2);

**RILEVATO** che per mero errore materiale nel decreto di affidamento prot. n. 10298 sopra richiamato è stato indicato il costo complessivo della prestazione comprensivo di IVA pari ad € 390,00, mentre nell'offerta economica veniva indicata € 390,00 al netto di I.V.A. (rif. ns. prot. n. 8312/E4 del 04/04/2018);

**PRESO ATTO** pertanto che l'importo finale, compreso di I.V.A. implica un costo aggiuntivo da quantificarsi in Euro 85,80 pari al valore dell'imposta come riportato in fattura;

**VISTA** la relazione del RUP con la quale si attesta l'avvenuta regolare esecuzione del servizio oggetto del presente affidamento come in oggetto indicato (All. 3);

**TENUTO CONTO** dell'impegno di spesa n. 1108/2018 a copertura dell'affidamento diretto per un importo di Euro 390,00 (IVA 22% inclusa) sul capitolo di bilancio 113.945 “Trasporti, traslochi e facchinaggio” (p.c.i. U.1.03.02.13.003) dell'esercizio finanziario 2018;

**CONSIDERATO** che per l'integrale copertura della spesa e per procedere quindi alla liquidazione e pagamento della fattura di cui sopra, occorre procedere con un impegno integrativo di spesa;

**VISTO** il Documento Unico di Regolarità Contributiva On Line in corso di validità della società Consorzio Stabile LGA Service (rif. ns. prot. n. 0006355/E4 del 14/03/2018) dal quale risulta la regolarità contributiva del medesimo (all. 4);

**ACQUISITA** la dichiarazione in ordine al conto corrente dedicato prot. nr. 10351/E4 del 23/04/2018 (all. 5);

**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;

**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;

#### **DECRETA**

- di assumere, per le ragioni di cui in premessa, un impegno di spesa integrativo per un importo di euro 85,80 (pari all'IVA al 22%) sul capitolo di spesa 113.945 "Trasporti, traslochi e facchinaggio" (piano dei conti integrato: U.1.03.02.13.003) Costi di gestione dell'Esercizio Finanziario 2018 e provvedere, per le motivazioni espresse in premessa, all'integrazione dell'importo da impegnare a favore della Ditta Consorzio Stabile LGA Service (P.IVA. 13062821007) tenuto conto delle condizioni riportate nella lettera di ordine e delle operazioni già espletate;
- di dare atto che la restante somma di Euro 390,00 (pari alla prestazione eseguita) trova copertura sul medesimo capitolo di bilancio con impegno di spesa n. 1108/2018 assunto con Decreto n. 10298 del 23.04.2018;
- di liquidare la suddetta fattura n. FatPAM 3P1 del 08/05/2018 emessa da Consorzio Stabile LGA Service con sede a Ciampino, viale J.F.Kennedy n. 11 (P.IVA 13062821007) per un per un importo complessivo pari ad Euro 475,80, di cui € 390,00 quale base imponibile per la prestazione eseguita, € 85,80 per IVA 22%, importo comprensivo sia dell'importo originariamente individuato sia dell'importo aggiuntivo;
- di trasmettere copia del presente Decreto all'Ufficio dei Servizi Finanziari per gli adempimenti di propria competenza per il pagamento della sopracitata fattura.

**Visto**

**Il Funzionario Affari Generali e Servizi giuridico-amministrativi**

*Valentina Cucci*

**IL DIRETTORE GENERALE**

*Flaminio Galli*

**Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria**

**Il Dirigente dei Servizi Finanziari**

*Francesca Fontani*

*(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.*

