

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N. 63 del 27/01/2023

CIG: ZD338DD924

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO e ivi integralmente richiamato il decreto del Direttore Generale prot. 46261/E4 del 22/12/2022 con il quale si impegnava la spesa in favore di CMS ITALIA S.r.l.;

VISTA la fattura elettronica emessa da CMS ITALIA S.r.l n. 2022458 del 31/12/2022;

DATO ATTO della regolare esecuzione del servizio di fornitura e posa in opera di n. 5 lampade di emergenza per la sede di Torino, come da attestato del Responsabile del Procedimento (allegato);

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 in allegato;

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 / 3924 dell'E.F. 2022, impegno di spesa n. 5473 per **€286,70**;

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 CMS ITALIA S.r.l. n. **2022458** del 31/12/2022 per un importo di **€ 286,70** nonché di trasmettere il presente atto al Responsabile del servizio finanziario con allegati i documenti di cui in premessa per il pagamento dell'esercizio finanziario corrente sul conto corrente dedicato, acquisito agli atti dell'Amministrazione, in allegato, di **€235,00** per la prestazione effettuata e di **€51,70** per il versamento all'Erario dell'iva.

Dott.ssa Valentina Cucci