

ATTO DI LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO N.3000 del 31-07-2025  
PROGETTO ERASMUS 2024  
CUP B59B24000010007- CIG B4CC6ABD2F

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**VISTO** e ivi integralmente richiamato il Decreto del Direttore Generale n. 58836 del 20.12.2024 con il quale si impegnava la spesa in favore della Società Quadient Rental Italy SRL;

**VISTO** l'Ordine Diretto di Acquisto n. 8263131, procedura di acquisto n. 917565, ns. prot. n. 58837 del 20.12.2024, relativo affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 comma 1, lettera b) del D.lgs. n. 36/2023, finalizzato al noleggio di una macchina affrancatrice dotata del sistema "affrancaposta" per la durata di 60 mesi attualmente in dotazione presso la sede di Firenze dell'Agenzia Erasmus Plus/INDIRE di Via Cesare Lombroso 6/15 50134 (**All.1**);

**VISTA** la fattura elettronica emessa dalla Società Quadient Rental Italy SRL n. 2025.1749 del 28.07.2025 per un importo di euro 535,82 (IVA inclusa 22%), ns prot. n.40544 del 29.07.2025 riferita al noleggio dell'affrancatrice modello IS 350 + BIL 3KG + SW NOEMA32 per il periodo dal 1.02.2025 al 31.01.2026;

**DATO ATTO** della regolare esecuzione della prestazione e la rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite, così come dichiarato dal Responsabile del Procedimento (**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 113.2921 "noleggio di impianti e macchinari" dell'e. f. 2024, impegno di spesa n. 7255.1 del 19.12.2024 per un importo di euro 2.679,12;

**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 Quadient Rental Italy SRL n.2025.1749 del 28-07-2025 per un importo di euro 535,82 (IVA inclusa 22%), 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, di euro 439,20 al creditore e di euro 96,62 per il versamento all'Erario dell'Iva.

### **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.