



COMUNE DI SAN MANGO PIEMONTE
Provincia di Salerno

DETERMINA DEL RESPONSABILE
SETTORE FINANZIARIO

N. 142 del Registro Generale

ATTO DI LIQUIDAZIONE

n° 49 del 28/06/2016

Piano Esecutivo di Gestione Anno 2016

OGGETTO: Liquidazione di spese preventivamente impegnate dal Servizio Economato per acquisto materiale di cancelleria per Uffici Comunali

PREMESSO che in data 19/05/2016 venivano impegnate somme occorrenti per l'acquisto di materiale di cancelleria per gli Uffici comunali attraverso buono d'ordine al Servizio Economato e precisamente:

1. Impegno di spesa di € 199,28 n. 332/16 sull'intervento 1.03.01.02.001 Cap. 94 a favore della ditta TOP 88 s.r.l. ó Zona Artigianale n. 11, Domicella (AV) ó P.IVA 03670241219

VISTO che la Ditta assuntrice ha prodotto, in relazione all'atto sopra richiamato la relativa fattura richiedendo, quale modalità di pagamento, il bonifico bancario;

DATO ATTO che l'incaricato Economo è impossibilitato a provvedere al pagamento nella forma suddetta;

TENUTO conto della normativa dettata dalla legge di stabilità 2015 in materia di scissione dei pagamenti (c.d. split payment ó Legge 23 dicembre 2014 n. 190 art. 1 comma 629 lett. B) la quale dispone che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorchè non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

DATO ATTO che è stata acquisita la dichiarazione ai sensi dell'art. 3, comma 1 e 7, della L. 136/2010 in merito alla tracciabilità dei flussi finanziari, con indicazione del conto dedicato;

DATO ATTO che in sede istruttoria è stato acquisito, dai competenti organismi, il Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) per la liquidazione delle fatture, il quale risulta regolare;

CHE lo scrivente non ha stipulato contratti a titolo privato e non ha ricevuto altre utilità nel triennio precedente l'adozione del presente atto dalla ditta aggiudicataria suddetta, per cui non vi sono conflitti che impediscono la sottoscrizione del contratto;

CHE, ai sensi dell'art. 6 bis della legge 7.6.1990 n. 241, come introdotto dall'art. 1, comma 41, della legge 6.11.2012 n.0190, non sussistono motivi di conflitto d'interesse, previsti dalla normativa vigente, per il Responsabile del procedimento o per chi lo adotta;

VISTO l'art. 183 del D.Lgs 267/2000;

ACCERTATA la regolarità delle singole fatture e ritenuto di dover dar corso alla loro liquidazione

DETERMINA

1. **di LIQUIDARE**, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, alla Ditta TOP 88 s.r.l. con sede in Domicella (AV) alla via Zona Artigianale n. 11 - P.IVA 03670241219 a saldo della fattura n. 899/1 del 20/05/2016, la somma di € 163,35 pari all'importo disponibile mediante bonifico bancario sulle coordinate indicate dalla stessa, dando atto che la somma di € 35,93 pari

all'ammontare dell'IVA al 22%, sarà versata direttamente dall'ente pubblico ai sensi dell'art. 1, comma 629 lett. B) della L. 190/2014.

2. **Di dare atto** che la spesa complessiva di € 199,28 IVA inclusa trova imputazione sul cap. 94 dell'intervento 1.03.01.02.001 del bilancio corrente.
3. **Si dà immediata esecuzione** al presente procedimento designando a Responsabile l'incaricato Economo sig.ra Nadia Nicoletti.
4. **si invia** copia del presente atto all'Albo Comunale online per la prevista pubblicazione per quindici giorni consecutivi.

L'INCARICATO ECONOMO
f.to *Nadia Nicoletti*

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
f.to *Rag. Agnese Russo*

SERVIZI FINANZIARI E CONTABILI

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Effettuati i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali degli atti pervenuti;

Visto che le fatture liquidate con il provvedimento che precede:

- sono state redatte in carta intestata delle ditte creditrici e riportano l'indicazione del codice fiscale;
- sono regolari agli effetti dell'IVA e/o tassa di quietanza;
- riportano, annotata, per i beni d'uso durevoli soggetti ad inventariazione, l'avvenuta registrazione negli appositi registri degli inventari;

Accertato che la spesa liquidata rientra nei limiti dell'impegno assunto

AUTORIZZA

L'emissione del mandato di pagamento di € 163,35 a favore della ditta TOP 88 s.r.l. ó certificate sull'intervento n. 1.03.01.02.001 Capitolo 94 del bilancio anno 2016 ó Impegno n. 332/16.

L'emissione del mandato di pagamento di € 35,93 a favore dell'Erario quale IVA ai sensi dell'art. 17-ter del DPR 633/1972 ó certificate sull'intervento n. 1.03.01.02.M.01.03 Capitolo 94 bilancio anno 2016 ó Impegno n. 233/16.

Lì, 28/06/2016

IL RESPONSABILE FINANZIARIO
f.to *Rag. Agnese Russo*