



COMUNE DI SAN MANGO PIEMONTE
(Provincia di Salerno)

n. 247 del Registro Generale

**DETERMINA DEL RESPONSABILE DEL
SETTORE FINANZIARIO**

ATTO DI LIQUIDAZIONE

n° 101 del 27/09/2016

Piano Esecutivo di Gestione Anno 2016

OGGETTO: Liquidazione di spese preventivamente impegnate per contratto di assistenza tecnica Software per sistema rilevazione presenze del personale Anno 2016
MONTUORO S.a.s.

PREMESSO che con determina n.7 del 09/02/2016, venivano disposte le acquisizioni concernenti l'oggetto per complessivi p. 250,00 assumendo regolare impegno ai sensi dell'art. 151, quarto comma, del D.Lgs n. 267/2000, sull'intervento n. 1.03.01.02.999-01.03 Cap. 92 del Bilancio esercizio 2016;

VISTO che la Ditta assuntrice ha prodotto, in relazione all'atto sopra richiamato la relativa fattura;

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

ACCERTATA la regolarità della singola fattura e ritenuto di dover dar corso alla sua liquidazione.

ACCERTATA le regolarità contributiva;

TENUTO CONTO della normativa dettata dalla legge di stabilità 2015 in materia di scissione dei pagamenti ai sensi dell'art.17 ó ter del D.P.R. n.633/1972 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;

DETERMINA

- 1. DI LIQUIDARE**, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, la fattura n.11/PA del 29/02/2016 alla Ditta Montuoro Sas con sede in Giugliano in Campania Via Ficocelle n.131 P.IVA 05114850638 quale contratto assistenza tecnica hardware per il sistema di rilevazione presenze dipendenti comunali per la somma di p. 250,00 di cui p.204,92 quale imponibile dando atto che la somma di p.45,08 pari all'ammontare dell'IVA al 22%, sarà versata direttamente all'erario dall'Ente ai sensi dell'art.17 ó ter del D.P.R. N.633/1972;

2. **Si trasmette** la presente determinazione, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, al Servizio Finanziario per i conseguenti adempimenti.
3. **Si dà immediata esecuzione** al presente procedimento di liquidazione
 assumendo direttamente la relativa responsabilità.
 designando a responsabile il Sig. _____

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 p. 204,92 a favore della Ditta creditrice come sopra certificate sull'intervento n. 1.03.01.02.999-01.03 Capitolo 92 "Spese Manutenzione macchine Operatrici" dell'esercizio finanziario Anno 2016 (Impegno n.51).

L'emissione del mandato di pagamento di p. 45,08 a favore dell'Erario quale IVA ai sensi dell'art.17 ó ter del D.P.R. 633/1972 sull'intervento n. 1.03.01.02.999-01.03 Capitolo 92 "Spese Manutenzione macchine Operatrici" dell'esercizio finanziario Anno 2016 (Impegno n.51).

Lì, 26/09/2016

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

F.to Rag. Agnese Russo