



COMUNE DI SAN MANGO PIEMONTE
Provincia di Salerno

DETERMINA DEL RESPONSABILE
SETTORE FINANZIARIO

N. 329 del Registro Generale

ATTO DI LIQUIDAZIONE

n° 137 del 14/11/2016

Piano Esecutivo di Gestione Anno 2016

OGGETTO: Liquidazione di spese preventivamente impegnate per fornitura NOTE BOOK e Stampanti per alunni della Scuola Primaria. CIG.Z481B712B2

PREMESSO che con convenzione veniva impegnata la somma di € 1.000,00 per l'acquisto di n. 2 Note Book e n.2 stampanti per gli alunni della Scuola Primaria di San Mango Piemonte e che in data 04/10/2016 veniva affidata la fornitura alla 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 n. 00505 del 18/10/2016 per complessivi € 970,63 e ritenuto pertanto di dover procedere alla liquidazione della stessa;

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, 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. 00505 del 18/10/2016, la somma di € 795,60 pari all'ammontabile mediante bonifico bancario sulle coordinate indicate dalla stessa, dando atto che la somma di € 175,03 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 p 970,63 IVA inclusa trova imputazione sul cap. 697/2 dell'intervento 1.03.01.02.999-04.01 del bilancio 2016 Residui 2015 Imp. 1180/2015.
3. **Si dà immediata esecuzione** al presente procedimento assumendo direttamente la relativa responsabilità.
4. **si provvede** in data odierna alla pubblicazione del presente atto sull'Albo online comunale per 15 gg consecutivi.

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 795,60 a favore della ditta TOP 88 s.r.l. ó certificate sull'intervento n. 1.03.01.02.999-04.02 Capitolo 697/2 del bilancio 2016 /Residui 2015 ó Impegno n. 1180/2015.

L'emissione del mandato di pagamento di p 175,03 a favore dell'Erario quale IVA ai sensi dell'art. 17-ter del DPR 633/1972 ó certificate sull'intervento n. 1.03.01.02.999-04.02 Capitolo 697/2 Bilancio 2016 Residui 2015 ó Impegno n. 1180/2015.

Lì, 14/11/2016

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

F.to Rag. Agnese Russo