



COMUNE DI SAN MANGO PIEMONTE
(Provincia di Salerno)

n. del Registro Generale 309

**DETERMINA DEL RESPONSABILE DEL
SETTORE AMMINISTRATIVO-VIGILANZA**

ATTO DI IMPEGNO SPESA E LIQUIDAZIONE

n° 25 del 09/11/2016

Piano Esecutivo di Gestione Anno 2016

OGGETTO: CONSUMO ENERGIA ELETTRICA CIMITERO COMUNALE – MESE DI FEBBRAIO 2016 - ENEGAN SPA

RILEVATA la necessità di provvedere al pagamento della fattura per fornitura di energia elettrica al cimitero comunale;

VISTO che ENEGAN Spa ha prodotto, in relazione all'atto sopra richiamato la relativa fattura n. 1222472 del 10/03/2016 per l'importo di € 267,99 IVA compresa;

TENUTO conto della normativa dettata dalla legge di stabilità 2015 in materia di scissione dei pagamenti ai sensi dell'art.17 – 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;

DATO ATTO della regolarità tecnica amministrativa del presente atto;

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

- Di disporre l'impegno di spesa e la liquidazione**, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, della fattura n.122472 del 10/03/2016 alla ENEGAN SpA con sede in Firenze Viale Spartaco Lavagnini, 20 P.IVA 06017420487 quale consumo energia elettrica Cimitero comunale, mese di febbraio 2016 per la somma di €. 220,28 quale imponibile, dando atto che la somma di €.47,71 pari all'ammontare dell'IVA al 22%, sarà versata direttamente all'Erario dall'Ente ai sensi dell'art.17 – ter del D.P.R. N.633/1972, con imputazione al Cap. 1416/1 sull'intervento 1.03.01.02.999-Miss. 12.09 del bilancio anno 2016;
- Si trasmette** la presente determinazione, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, al Servizio Finanziario per i conseguenti adempimenti.
- Si dà immediata esecuzione** al presente procedimento di liquidazione
 assumendo direttamente la relativa responsabilità.
 designando a responsabile il Sig. _____

Si provvede in data odierna alla pubblicazione della presente determina all'Albo Comunale online per quindici giorni consecutivi

Il Responsabile del Settore

F.to -Marco La Rocca-

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 € 220,28 a favore della ditta ENEGAN SpA – certificate sull'intervento n. 1.03.01.02.999-miss.12.09 Capitolo 1416/1 del Bilancio anno 2016 – Impegno n. 921/2016.

L'emissione del mandato di pagamento di € 47,71 a favore dell'Erario quale IVA ai sensi dell'art. 17-ter del DPR 633/1972 – certificata sull'intervento n. 1.03.01.02.999-miss.12.09 Capitolo 1416/1- Bilancio anno 2016 –

Lì, 08/11/2016

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

F.to *Rag. Agnese Russo*

PUBBLICAZIONE

Copia della presente viene pubblicata all'albo online dell'Ente per gg. 15 a partire dal 9/11/2016

Lì, 09/11/2016

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

F.to -Marco La Rocca-