



COMUNE DI SAN MANGO PIEMONTE
(Provincia di Salerno)

n. 60 del Registro Generale

**DETERMINA DEL RESPONSABILE DEL
SETTORE FINANZIARIO**

ATTO DI LIQUIDAZIONE

n° 17 del 27/02/2017

Piano Esecutivo di Gestione Anno 2017

OGGETTO: Liquidazione di spese preventivamente impegnate per Fornitura Energia Elettrica
P.I. mese di Ottobre 2016 - Via Sordina e Via F.Spirito ó ENEGAN SPA

PREMESSO che con contratto venivano disposte le acquisizioni concernenti l'oggetto per complessivi p. 720,86 assumendo regolare impegno ai sensi dell'art. 151, quarto comma, del D.Lgs n. 267/2000, sull'intervento n. 1.03.02.05.004-10.05 Cap.2004 per le fatt. n.743622 del 10/12/2016 e n. 18502 del 10/01/2017 per conguaglio consumo energia elettrica P.I. mese di ottobre 2016 in Via Sordina e Via F.Spirito;

VISTO che ENEGAN Spa ha prodotto, in relazione all'atto sopra richiamato le relative fatture;

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;

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

- 1. DI LIQUIDARE**, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, le fatture n.743622 del 10/12/2016 e n-18502 del 10/01/2017 alla ENEGAN SpA con sede in Firenze Viale Spartaco Lavagnini, 20 P.IVA 06017420487 quale conguaglio consumo energia elettrica P.I. mese di ottobre 2016 in Via Sordina e Via F. Spirito per la somma di p. 590,86 quale imponibile dando atto che la somma di p.130,00 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. _____

4. Si provvede in data odierna alla pubblicazione della presente determina all'Albo Comunale online per quindici giorni 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 € 590,86 a favore della ditta ENEGAN SpA è certificata sull'intervento n. 1.03.02.035.004-10.05 Capitolo 2004 del Bilancio anno 2017 e Impegno n.1190 Residui Anno 2016 - Impegno n.1138 residui Anno 2015.

L'emissione del mandato di pagamento di € 130,00 a favore dell'Erario quale IVA ai sensi dell'art. 17-ter del DPR 633/1972 è certificata sull'intervento n.1.03.02.05.004-10.05 Capitolo 2004 del Bilancio anno 2017 e Impegno n.1190 Residui Anno 2016 e Impegno n.1138 Residui Anno 2015.

Lì, 27/02/2017

IL RESPONSABILE FINANZIARIO
F.to Rag. Agnese Russo