



**COMUNE DI SAN MANGO PIEMONTE**  
**Provincia di Salerno**

**DETERMINA DEL RESPONSABILE**  
**SETTORE FINANZIARIO**

N. 195 del Registro Generale

**ATTO DI LIQUIDAZIONE**

n° 76 Del 20/07/2017

**Piano Esecutivo di Gestione Anno 2017**

**OGGETTO: Liquidazione di spese preventivamente impegnate dal Servizio Economato per acquisto materiale cancelleria per Uffici Comunali CIG Z7D1EFE28C**

PREMESSO che in data 14/06/2017 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 € 198,25 n. 493/2017 sull'intervento 1.03.01.02.001 M.01.03 Cap. 94 a favore della ditta MYO s.r.l. ó via Santarcangiolese, 6 Poggio Torriana (RN) ó P.IVA 03222970406

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, 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 MYO s.r.l. con sede in Poggio Torriana (RN) alla via Santarcangiolese n. 6 - P.IVA03222970406 a saldo della fattura n. 2040/170015011 del 16/06/2017, la somma di € 162,50 pari all'importo imponibile mediante bonifico bancario sulle coordinate indicate dalla stessa, dando atto che la somma di € 35,75 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 € 198,25 IVA inclusa trova imputazione sul cap. 94 dell'intervento 1.03.01.02.001 M.01.03 ó Impegno 493/2017 del Bilancio di previsione 2017.
3. **Si dà immediata esecuzione** al presente procedimento designando a Responsabile l'incaricato Economo sig.ra Nadia Nicoletti.
4. **si provvede** in data odierna alla pubblicazione del presente atto sull'Albo online comunale per 15 gg 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 € 162,50 a favore della ditta TOP 88 s.r.l. ó certificate sull'intervento n. 1.03.01.02.001M.01.03 Capitolo 94 del bilancio 2017 - Impegno n.493/17.

L'emissione del mandato di pagamento di € 35,75 a favore dell'Erario quale IVA ai sensi dell'art. 17-ter del DPR 633/1972 ó certificate sull'intervento n. 1.03.01.02.001 M.01.03 Capitolo 94 del bilancio 2017 ó Impegno n. 493/17.

Lì, 18/07/2017

**IL RESPONSABILE FINANZIARIO**  
F.TO *Rag. Agnese Russo*