



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

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

Nr. 202 del Registro Generale

**ATTO DI LIQUIDAZIONE**

n° 81 del 25/07/2017

**Piano Esecutivo di Gestione Anno 2017**

**OGGETTO: Liquidazione spese di registrazione all'agenzia delle Entrate su contratto Rep. N. 192/17- Conguaglio liquidazione spese Agenzia Entrate su Contratto Rep. N.190/16-191/17**

PREMESSO che con contratto Rep. N. 192/17 venivano disposte le acquisizioni concernenti l'oggetto per complessivi € 357,00, assumendo regolare impegno sul Cap. 2984 del Bilancio esercizio 2017;

VISTO lo Statuto Comunale ed il vigente regolamento comunale di Contabilità;

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

CONSIDERATO che le spese contrattuali sono a carico dell'impresa appaltatrice, versate con bonifico bancario e incamerate con reversale n. 569 del 20/07/2017;

VISTA la comunicazione presentata in data odierna dalla Dott.ssa Luisa Gallo, Segretario Comunale e responsabile del rogito dei Contratti tra cui quelli di Repertorio n.190/16-191/17 e 192/17 intesa a regolarizzare la posizione dell'Ente con l'Agenzia delle Entrate per il mancato versamento dell'importo dei bolli e specificatamente €112,00 per il Rep.190/16, €112,00 per il Rep.191/17 ed €112,00 per il Rep.192/17 per un totale di € 336,00. A tale somma va aggiunto l'importo di €37,75 quale sanzione per il ravvedimento operoso e gli interessi maturati per i bolli non versati dalla data di stipula dei contratti alla data odierna e che saranno a carico del Segretario Comunale, come da reversale n. 577 del 25/07/2017;

ACCERTATA la regolarità delle spese e ritenuto di dover dar corso alla loro liquidazione come per legge:

**DETERMINA**

**1. di LIQUIDARE**, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, la seguente distinta delle spese di rogito per il contratto Rep.192/17 di cui in premessa:

1) Bolli	€	0,00
2) spese di registrazione	€	245,00
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>245,00</b>

**2. Di imputare** l'importo di € 245,00 sul cap. 2984 del Bilancio corrente a favore dell'Agenzia delle Entrate di Salerno tramite versamento on line con F23.

3. **di LIQUIDARE**, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, la seguente distinta delle spese di bolli per i contratti Rep.190/16-191/17 e 192/17 di cui in premessa:

1) Bolli í í í í í í í í í í í .. p 336,00

2) sanzioni ed interessií í í í í ...p 37,75

**Totale p 373,75**

4. **Di imputare** l'importo di p 336,00 sul cap. 2984 del Bilancio corrente a favore dell'agenzia delle Entrate di Salerno tramite versamento on line con F23.

5. **Di imputare** l'importo di p 37,75 sul cap. 2979 del Bilancio corrente a favore dell'agenzia delle Entrate di Salerno tramite versamento on line con F23.

6. **Si dà immediata esecuzione** al presente procedimento di spesa assumendo direttamente la relativa responsabilità.

7. **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 245,00 a favore dell'Agenzia delle Entrate di Salerno come sopra certificato sull'intervento 7.02.04.02.001-99.01 sul Cap. 2984 "Spese contrattuali di asta a carico di terzi" dell'esercizio finanziario 2017 ó Imp. N. 602/2017

L'emissione del mandato di pagamento di 112,00 a favore dell'Agenzia delle Entrate di Salerno come sopra certificato sull'intervento 7.02.04.02.001-99.01 sul Cap. 2984 "Spese contrattuali di asta a carico di terzi" dell'esercizio finanziario 2017 ó Imp. N. 1183 Residui Anno 2016

L'emissione del mandato di pagamento di 224,00 a favore dell'Agenzia delle Entrate di Salerno come sopra certificato sull'intervento 7.02.04.02.001-99.01 sul Cap. 2984 "Spese contrattuali di asta a carico di terzi" dell'esercizio finanziario 2017 ó Imp. N. 602-603/2017

L'emissione del mandato di pagamento di 37,75 a favore dell'Agenzia delle Entrate di Salerno come sopra certificato sull'intervento 7.02.04.02.001-99.01 sul Cap. 2979 "Spese contrattuali di asta a carico di terzi" dell'esercizio finanziario 2017 ó Imp. N. 677/2017

Lì, 25/07/2017

**IL RESPONSABILE FINANZIARIO**

*F.to Rag. Agnese Russo*