



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

n. del Registro Generale 385

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

**ATTO DI IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE**

n° 39 del 28/12/2016

**Piano Esecutivo di Gestione Anno 2016**

**OGGETTO:** CONSUMO ENERGIA ELETTRICA CIMITERO COMUNALE – MESE DI SETTEMBRE 2016 – ENEGAN S.p.A. -

RILEVATA la necessità di provvedere al pagamento della fattura per fornitura di energia elettrica al cimitero comunale, per il mese di SETTEMBRE 2016;

**VISTO** che ENEGAN Spa ha prodotto, in relazione all'atto sopra richiamato la relativa fattura n. 545157 del 10/19/2016 per l'importo di € 262,64 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 della fattura 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. 545157 del 10/10/2016 alla ENEGAN SpA con sede in Firenze Viale Spartaco Lavagnini, 20 P.IVA 06017420487 quale consumo energia elettrica Cimitero comunale, mese di settembre 2016 per la somma di €. 208,83 quale imponibile, dando atto che la somma di €. 53,81 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 1.03.01.03.999-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.

**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 € 208,83 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 € 53,81 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, 23/12/2016

### **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 28/12/2016***

***Lì, 28/12/2016***

### **IL RESPONSABILE DEL SETTORE**

F.to -Marco La Rocca-