



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

n. 336 del Registro generale

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

**ATTO DI IMPEGNO SPESA E DI LIQUIDAZIONE**

n° 138 del 29/11/2017

**Piano Esecutivo di Gestione Anno 2017**

**OGGETTO: Liquidazione contratto noleggio periodo Ottobre/Dicembre 2017 fotocopiatrice MP2501 LANDI OFFICE TECHNOLOGY SRL**

**RILEVATA** la necessità di provvedere alla liquidazione della fattura della Ditta Landi Office Technology Srl quale canone per noleggio fotocopiatrice MP2501 SP per il periodo Ottobre/Dicembre 2017 per la somma di € 267,18 da finanziare a carico del pertinente capitolo del P.E.G. del corrente esercizio, compreso fra quelli che con deliberazione della Giunta N. 41 del 19/06/2017 sono stati attribuiti alla gestione di questo Servizio;

**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;

**VISTA** la fattura n. 116/PA del 20/05/2017;

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

**DATO ATTO** della regolarità tecnica amministrativa del presente atto;

**DATO ATTO** che è stato acquisito il DURC per la liquidazione della fattura il quale risulta regolare;

**DETERMINA**

- 1. di disporre l'impegno di spesa e la liquidazione** della fattura n. 150/PA del 02/11/2017 alla Ditta LANDI OFFICE TECHNOLOGY Srl con sede in Salerno Via M. Conforti n.6-6/A P.IVA 04570750655 quale canone noleggio fotocopiatrice MP2501SP periodo Ottobre/Dicembre 2017 per la somma a di € 219,00 quale imponibile dando che la somma di € 48,18 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;
- 2. La spesa complessiva di € 267,18** fa carico al Capitolo 92-01.03.01.02.999-01.03 del P.E.G. del corrente esercizio;
- 3. Si dà immediata esecuzione** al presente procedimento di spesa:  
 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**

VISTO con parere di regolarità contabile della determina e si attesta la copertura finanziaria nella stessa prevista per la quale è stato prenotato l'impegno n. 842/17 sul Capitolo 92-01.03.01.02.999-01.03 del Bilancio di Previsione anno 2017, ai sensi dell'articolo 151, quarto comma, del D.Lgs 267/2000 a favore di Landi Office Technology per p. 219,00.

VISTO con parere di regolarità contabile della determina e si attesta la copertura finanziaria nella stessa prevista per la quale è stato prenotato l'impegno n. 842/17 sul Capitolo 92-01.03.01.02.999-01.03 del Bilancio di Previsione anno 2017, ai sensi dell'articolo 151, quarto comma, del D.Lgs 267/2000 a favore dell'Erario quale IVA ai sensi dell'Art.17 ó ter del D.P.T. 633/1972 per p. 48,18 .

Lì, 29/11/2017

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