



COMUNE DI SAN MANGO PIEMONTE
(Provincia di Salerno)

n. 337 del Registro Generale

**DETERMINA DEL RESPONSABILE DEL
SETTORE FINANZIARIO**

ATTO DI LIQUIDAZIONE

n° 139 del 29/11/2017

Piano Esecutivo di Gestione Anno 2017

OGGETTO: Liquidazione compenso tesoreria Anno 2017 ó BANCA DI SALERNO

PREMESSO che con contratto, venivano disposte le acquisizioni concernenti l'oggetto per complessivi p. 6.100,00 assumendo regolare impegno ai sensi dell'art. 151, quarto comma, del D.Lgs n. 267/2000, sull'intervento n. 1.03.02.17.002-01.03 Cap. 106 del Bilancio esercizio 2017;

VISTO che la Banca di Salerno Credito Cooperativo ha prodotto, in relazione all'atto sopra richiamato la relativa fattura;

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

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;

ACCERTATA la regolarità della singola fattura e ritenuto di dover dar corso alla sua liquidazione.

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

DETERMINA

- 1. DI LIQUIDARE**, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, la fattura n.20 del 24/10/2017 alla BANCA DI SALERNO con sede in Salerno Via Velia n.15 P.IVA 00169770658 quale compenso servizio tesoreria anno 2017 per la somma di p. 5.000,00 quale imponibile dando atto che la somma di p.1.100,00 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. La spesa complessiva di p 6.100,00** fa carico al Capitolo 106 Tit.1.03.02.17.002-01.03 del P.E.G. del corrente esercizio.
- 3. Si trasmette** la presente determinazione, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, al Servizio Finanziario per i conseguenti adempimenti.

4. Si dà immediata esecuzione al presente procedimento di liquidazione

assumendo direttamente la relativa responsabilità.

designando a responsabile il Sig. _____

5. Si provvede in data odierna alla pubblicazione della presente determina all'Albo Comunale on-line per quindici giorni consecutivi.

Lì, 29/11/2017

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 p. 5.000,00 a favore della Ditta creditrice come sopra certificata sull'intervento n. 1.03.02.17.002-01.03 Capitolo 106 "Compenso per il servizio di tesoreria" dell'esercizio finanziario 2017 (impegno 1063 Anno 2017)

L'emissione del mandato di pagamento di p. 1.100,00 a favore dell'Erario quale IVA al 22% ai sensi dell'art.17 ó ter del D.P.R. N.633/1972 sull'intervento n. 1.03.02.17.002-01.03 Capitolo 106 "Compenso per il servizio di tesoreria" dell'esercizio finanziario 2017 (impegno 1063 Anno 2017)

Lì, 29/11/2017

IL RESPONSABILE FINANZIARIO
F.to Rag. Agnese Russo