



COMUNE DI SAN MANGO PIEMONTE
(Provincia di Salerno)

n. del Registro Generale í ...2í í

**DETERMINA DEL RESPONSABILE DEL
SETTORE FINANZIARIO**

ATTO DI LIQUIDAZIONE
n° 2 del 18/01/2016

Piano Esecutivo di Gestione Anno 2016

OGGETTO: Liquidazione di spese preventivamente impegnate per Fornitura Gas Casa Comunale ed Edifici Scolastici mese di Novembre 2015 ó SALERNO ENERGIA SPA

PREMESSO che con contratto venivano disposte le acquisizioni concernenti l'oggetto per complessivi p. 620,90 assumendo regolare impegno ai sensi dell'art. 151, quarto comma, del D.Lgs n. 267/2000, sull'intervento n. 1.01.03.03 Cap. 82/1 e n.1.04.01.02 Cap. 648/1 del Bilancio esercizio 2016 Residui 2015 per le fatt. nn. 3567-3583 del 30/11/2015 per consumo gas Casa Comunale ed Edifici Scolastici mese di Novembre 2015;

VISTO che Salerno Energia Spa ha prodotto, in relazione all'atto sopra richiamato la relativa fattura;

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;

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

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

DETERMINA

- 1. DI LIQUIDARE**, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, le fatture nn.304978-3049799 del 10/12/2015 alla SALERNO ENERGIA SpA con sede in Salerno Via Passaro, 1 P.IVA 03916040656 quale consumo gas casa comunale ed edifici scolastici mese di novembre 2015 per la somma di p. 508,93 quale imponibile dando atto che la somma di p.111,97 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. Si trasmette** la presente determinazione, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, al Servizio Finanziario per i conseguenti adempimenti.
- 3. Si dà immediata esecuzione** al presente procedimento di liquidazione
 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
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 € 29,31 a favore della SALERNO ENERGIA SpA ó certificate sull'intervento n. 1.01.03.03 Capitolo 82/1 del Bilancio anno 2016 ó Impegno n. 1139 Residui Anno 2015.

L'emissione del mandato di pagamento di € 479,62 a favore della ditta ENEGAN SpA ó certificate sull'intervento n. 1.04.01.02 Capitolo 648/1 del Bilancio anno 2016 ó Impegno n.1140 Residui Anno 2015.

L'emissione del mandato di pagamento di € 111,97 a favore dell'Erario quale IVA ai sensi dell'art. 17-ter del DPR 633/1972 ó certificate sugli interventi n. 1.01.03.03 Capitolo 82/1 e n.1.04.01.02 Capitolo 648/1 Bilancio anno 2016 ó Impegni nn.1139-1140 Residui Anno 2015.

Lì, 17/01/2016

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

F.to Rag. Agnese Russo