



AFFISSIONE ALL'ALBO

Prot. n. 2551

Del 26/07/2021

***Determinazione del Responsabile dell'Area  
Finanziaria***

***Liquidazione***

N. 32 del Reg.

Data: 29/10/2020

**OGGETTO:** Saldo Fatture CST Sistemi Sud n.92 del 03-08-2020, n. 141 del 16-10-2020

**UFFICIO DI SEGRETERIA - PROTOCOLLO GENERALE**

Reg. n. [ **196** ]

Del [ **26/07/2021** ]

## Il Responsabile dell'Area Finanziaria

**Riconosciuta** la propria competenza come da Decreto Sindacale di conferimento dell'incarico di Responsabile n.1227 del 31/03/2020;

**Premesso** che a far data dal **29/11/2005**, con atto di Consiglio Comunale n° **32**, il Comune di **Aquara** ha **aderito** al Consorzio " **CST Sistemi Sud**", per la gestione di servizi associati di " **e-government**";

**Che** tale partecipazione prevede una quota annua di **€uro 0,25 per abitante**, come comunicato dallo stesso **CST** con nota n° **5516**;

**Visto e richiamato** l'art. **1**, comma **629**, lettera **b)** - della Legge 23 dicembre 2014, n° **190**, che stabilisce per le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, un meccanismo di scissione dei pagamenti (cd. **Split payment**), il quale prevede per la cessione di beni e la prestazione di servizi effettuati nei confronti della P. A., che l'imposta sia versata dagli enti stessi;

**Che** inoltre, nell'ambito delle proprie attività, il suddetto ha fornito servizio di **manutenzione del sito web istituzionale**, nonché fornito l'accesso al sistema di Posta Elettronica Certificata;

**Dato atto** che la fornitura e i servizi di che trattasi sono stati regolarmente espletati;

**Visti** i seguenti documenti contabili presentati dal " **CST Sistemi Sud srl – Società Pubblica (House)**":

N° Fattura	Data Fattura	Importo (*)	Causale			Creditore
141	16/10/2020	€ 2.764,00	Quota societaria anno 2020 – Esente IVA art. 10 DPR 633/72 commi 1-9-			CST Sistemi Sud srl – Società Pubblica (House) -Viale della Repubblica, n° 8 – 84047 Capaccio - Paestum (Sa)-P. IVA: 03564090656
92	03/08/2020	€ 302,56	IVA 54,56	Impon. 248,00	Caselle PEC IVA 22%	
Totale €uro		3.066,56	IVA Split Payment: 54,56 - Imponibile: 248,00 Esente: 2.764,00			

**Visto** che la documentazione prodotta è idonea a comprovare il diritto del creditore al pagamento della somma complessiva di **€uro 3.066,56**

**Ritenuto** di dover dar corso alla relativa liquidazione;

**Accertata** la regolarità tecnica e l'ammissibilità al pagamento;

**Vista** la Delibera di Consiglio Comunale n° **18** – del **15 maggio 2020**, di approvazione del Bilancio di Previsione **2019**;

**Visto** il Regolamento di Contabilità dell'Ente;

**Visti** gli artt. **107 - 183 e 184** - del Decreto Legislativo 18 agosto 2000. n° **267** (TUEL);

### DETERMINA

- **la premessa** forma parte integrante e sostanziale della presente determinazione;

- **impegnare** la somma complessiva di **€uro 3.066,56** con la seguente imputazione: per € 837,50 al Cap. **104 - Art. 6** - Cod. Bilancio **01.02-1.03.02.99.003**, del **bilancio** corrente esercizio finanziario **2019**, approvato così come sopra;

- **di dare atto** che la fattura n° **117** – del **22 luglio 2019**, non è soggetta allo " **split payment**", in quanto **Iva esente** (pagamento quota societaria);

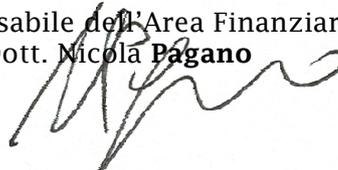
- **liquidare** la somma complessiva di **€uro 3.012,00**, al creditore " **CST Sistemi Sud srl**", mediante bonifico bancario, **Iban: IT 42 E 07066 76020 000000414858**, in essere presso Banca di Credito Cooperativo (BCC) di Buccino e dei Comuni Cilentani, Sede di **Agropoli (Sa)**, a **saldo** della fattura n° **117** – del **22 luglio 2019**;

- **Imputare** l'importo di **€uro 3.066,50**, nel modo seguente:

Cap. 104/6	€ 2.764,00 C2020	Fattura 141 del 16/10/2020
Cap.83/00	€ 145,64 C2020	Fattura 92 del 03/08/2020
Cap. 104/7	€ 103,60 C2020	
Cap. 104/6	€ 37,50 C2020	
Cap. 152/0	€ 15,82 C2020	

- **di dare atto** che, la presente liquidazione, resa dal Responsabile di questo Servizio Finanziario, con allegati i documenti giustificativi indicati in narrativa, è stata sottoposta ai controlli ed ai riscontri amministrativi, ai sensi dell'art. **184** – comma 4°, del Decreto Legislativo 18/08/2000, n° **267** (TUEL) e dell'art. **27** - comma 4°, del vigente Regolamento di Contabilità Comunale;
- **la presente** determinazione, anche ai fini della pubblicità degli atti, sarà pubblicata all'Albo Pretorio Comunale per **15 giorni** consecutivi, ed avrà esecuzione dopo il suo inserimento nella raccolta di cui all'art. **183**, comma **9**, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n° **267** (TUEL). -

Il Responsabile dell'Area Finanziaria  
Dott. Nicola **Pagano**



La presente Determinazione viene trasmessa a:

- Area Finanziaria

**AREA FINANZIARIA**

VISTO:il presente atto di liquidazione;

PROCEDUTOSI alle verifiche di competenza come prescritto dall'art. 27, comma 5° del vigente Regolamento di Contabilità;

ACCERTATA la sussistenza delle condizioni richieste;

della regolarità contabile ai sensi dell'art. 184, comma 4° del T.U.E.L. n. 267/2000 e si dispone l'emissione del relativo titolo di spesa, come indicato nella presente determinazione;

La suddetta Liquidazione viene imputata come segue:

N. Mandato	Data Mandato	Es. Fin.	Codice Meccanografico + Voce Economica	Capitolo	Importo
TOTALE					

Dalla Residenza Comunale

IL RESPONSABILE DELL'AREA

NICOLETTI Bruno

Ai sensi dell 'Art. 27 - commi 10° e 11° del vigente regolamento di Contabilità, un originale della presente Determinazione viene restituito **all'Area proponente** e altro originale è trasmesso **all'Ufficio Segreteria** per gli adempimenti di rispettiva competenza.

**PUBBLICAZIONE**

La presente Determinazione, è stata pubblicata all'Albo Pretorio Comunale per quindici giorni consecutivi a decorrere dal 26/07/2021

Dalla Residenza Comunale, 26/07/2021



IL RESPONSABILE DELL'ALBO  
Sig. Annibale Fauceglio