

La presente Determinazione viene trasmessa a:

- Sindaco -
- Area Finanziaria -
- Area Amministrativa -



AFFISSIONE ALL'ALBO
Prot. n° 2687
del 24 AGO. 2016

LIQUIDAZIONE AREA FINANZIARIA					
N. Mandato	Data Mandato	Es. Fin.	Codice Meccanografico + Voce Economica	Capitolo	Impono
TOTALE					

AI sensi dell'art. 27, 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.

Dalla Residenza Comunale, 04/05/2016

IL RESPONSABILE DELL'AREA
Dott. Michele Di Sarli

PUBBLICAZIONE

La presente Determinazione, è stata pubblicata all'Albo Pretorio Comunale per quindici giorni consecutivi a decorrere
dal 29 AGO 2016

Dalla Residenza Comunale,



IL RESPONSABILE DELL'ALBO
Sig. Annalisa Fauceglia

Determinazione del Responsabile dell'Area Economico – Finanziaria

LIQUIDAZIONE

N° 11 del Reg.

Data: 04/05/2016

OGGETTO: Liquidazione Fatture alla ditta "CST Sistemi Sud - s. r. l.", n° 150 - del 10 luglio 2015 e n° 291 - del 14 dicembre 2015.

UFFICIO DI SEGRETERIA - REGISTRO GENERALE

Numero reg. generale [80]

del [24 AGO. 2016]

Il Responsabile dell'Area Economico / Finanziaria

Riconosciuta la propria competenza, come da Decreto Sindacale di conferimento dell'incarico di responsabilità della **Direzione dell'Area Economico / Finanziaria**, prot. n° 1066 – del 20 marzo 2015, che legittima il sottoscritto all'adozione del presente provvedimento di natura gestionale;

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-goverment";

Che tale partecipazione prevede una quota annua di € 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
150	10/07/2015	€ 2.801,50	Quota societaria anno 2015 – non soggetta ad Iva -	CST Sistemi Sud srl – Società Pubblica (House) – Viale della Repubblica, n° 8 – 84047 Capaccio-Paestum (Sa) P. IVA: 03564090656
291	14/12/2015	€ 29,28	Canone n° 2 - Posta Elettronica Certificata (PEC) – dal 23.03.2015 al 24.03.2016 e dal 27.03.2015 al 28.03.2016 -	
Totale Euro		2.830,78		

(*) Iva 22% inclusa, ove dovuta –

Preso atto del nuovo meccanismo di assolvimento dell'Iva che impone a questo Ente di versare al fornitore l'importo della fattura al netto dell'Iva, in attesa di differire il versamento della medesima direttamente all'erario, in un momento successivo;

Visto che la documentazione prodotta (fattura n° 291 – del 14/12/2015), è idonea a comprovare il diritto del creditore al pagamento della somma complessiva di **Euro 29,28 - Iva inclusa al 22% (di Euro 5,28)**;

Viste le note di "Sollecito pagamento fatture sospese", 21 giugno e del 06 luglio 2016, agli atti;

Ritenuto di dover dar corso alla liquidazione delle spese sopra elencate;

Accertata la regolarità tecnica della spesa e l'ammissibilità della stessa al pagamento;

Visto che con Decreto Ministeriale l'approvazione del Bilancio di Previsione, prorogato al 30 aprile 2016, a tutt'oggi non ancora approvato, ed è in corso di redazione da parte dei competenti uffici;

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 **Euro 2.830,78** (iva inclusa ove dovuta), con imputazione al Cap. 104 – art. 6 – (Cod. Bilancio 1.01.01.05.), del bilancio corrente esercizio finanziario 2016, in corso di approvazione da parte dei competenti uffici;

- di dare atto che la fattura n° 291 – del 14/12/2015, è soggetta al sistema dello "split payment", in quanto la stessa è stata emessa successivamente al 01 gennaio 2015;

- di disporre il pagamento dell'Iva al 22%, nell'importo complessivo di **Euro 5,28** (Euro cinque / 28), secondo le modalità di cui alla Legge n° 190/2014, e successivo decreto di attuazione, dovute sulla fattura n° 291 di cui sopra, mentre sulla fattura n° 150/2015, l'Iva non è dovuta, essendo spesa per "quota societaria";

- liquidare la somma complessiva di **Euro 2.825,50**, al creditore "CST Sistemi Sud srl", mediante bonifico bancario, IBAN: IT 05 Q 08431 76140 00000 1131414, in essere presso Banca di Credito Cooperativo di Capaccio (Sa), a saldo delle fatture n° 150 – del 10/07/2015 e n° 291 – del 14/12/2015;

- Imputare l'importo di **Euro 2.830,78**, nel modo seguente:

Per Euro 2.664,50:

Titolo 1 – Funzione 01 – Servizio 01 – Intervento 05 – Cap. 104 – Art. 06 - Esercizio 2016 –
Gestione Competenza;

Per Euro 166,28:

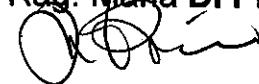
Titolo 1 – Funzione 01 – Servizio 08 – Intervento 05 – Cap. 104 – Art. 07 - Esercizio 2016 –
Gestione Competenza;

- 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 del Procedimento

Rag. Maria Di Piano



Il Responsabile dell'Area Economico /
Finanziaria
Dott. Michele Di Sarli

