

La presente Determinazione viene trasmessa a:

- Sindaco -

- Area Finanziaria -

- Area Amministrativa -

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;

SI DA' ATTO 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 | | | | | |

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



IL RESPONSABILE DELL'ALBO

Sig. Annunzio Fauceglla

Dalla Residenza Comunale, _____



AFFISSIONE ALL'ALBO

Prot. n° 2687

del 24 AGO 2016

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 SEGRETARIA - 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-government";

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 codesto 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 **€uro 29,28 - Iva inclusa al 22% (di €uro 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 **€uro 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 **€uro 5,28** (€uro 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 **€uro 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 **€uro 2.830,78**, nel modo seguente:

Per €uro 2.664,50:

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

Per €uro 166,28:

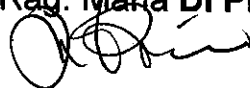
Titolo 1 – Funzione 01 – Servizio 08 – Intervento 05 – Cap. 104 – Art. 07 - Esercizio 2016 –
Gestione Competenza;

- **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

