

La presente Determinazione viene trasmessa a:

- Sindaco -
- Area Finanziaria -
- Area Amministrativa -

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, 10/08/2016



IL RESPONSABILE DELL'AREA
Dott. Michele Di Sarli

La presente Determinazione, è stata pubblicata all'Albo Pretorio Comunale per quindici giorni consecutivi a decorrere dal 07 DIC 2016;

Dalla Residenza Comunale,

07 DIC 2016



IL RESPONSABILE DELL'ALBO
Sig. Ambra Fauceglia



AFFISSIONE ALL'ALBO
Prot. n° 3970
del 30 NOV. 2016

Determinazione del Responsabile dell'Area Economico – Finanziaria

LIQUIDAZIONE

N° 20 del Reg.

Data: 10/08/2016

OGGETTO: Liquidazione Fatture alla ditta "CST Sistemi Sud - s. r. l.", da Capaccio (Sa), n° 043 - del 13 maggio 2016 (quota societaria 2016) e n° 086 - del 14 luglio 2016 (canone Pec). -

UFFICIO DI SEGRETERIA - REGISTRO GENERALE

Numero reg. generale 163

del 30 NOV. 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 |
|-------------|--------------|-------------|---|--|
| 043 | 13/05/2016 | €. 2.801,50 | Quota societaria anno 2016 – non soggetta ad Iva - | CST Sistemi Sud srl – Società Pubblica (House) – Viale della Repubblica, n° 8 – 84047 Capaccio-Paestum (Sa) P. IVA: 03564090656 |
| 086 | 14/07/2016 | €. 29,28 | Canone n° 2 - Posta Elettronica Certificata (PEC) – dal 23.03.2016 al 22.03.2017 e dal 27.03.2016 al 26.03.2017 - | |
| — | — | — | — | |
| — | — | — | — | |
| Totali 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° 043 – del 13/05/2016 (quota societaria anno 2016, esente da Iva) e n° 086 – del 14/07/2016 (canone n° 2 caselle di posta Pec), è idonea a comprovare il diritto del creditore al pagamento della somma complessiva di **Euro 29,28 - Iva inclusa al 22%** (totale **Euro 5,28**);

Visti i solleciti di pagamento, anche verbali, delle fatture sopra indicate;

Ritenuto di dover dar corso alla relativa liquidazione;

Accertata la regolarità tecnica e l'ammissibilità al pagamento;

Vista la Delibera di Consiglio Comunale, n° 24 – del 08 luglio 2016, di approvazione del Bilancio di Previsione 2016;

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 premissa 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. 104.6 e Cap. 104.7 - (Cod. Bilancio 01.02-1.03.02.99.003), del bilancio corrente esercizio finanziario 2016, approvato così come sopra;

- di dare atto che la fattura n° 086 – del 14/07/2016, è soggetta al sistema dello "split payment", in quanto la stessa è stata emessa successivamente al 01 gennaio 2015, per l'importo di **Euro 5,28**;

- 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, mentre sulla fattura n° 043 – del 13/05/2016, 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 42 E 07066 76020 000000414858, in essere presso Banca di Credito Cooperativo dei Comuni Cilentani di Agropoli (Sa), a saldo delle fatture n° 043 – del 13/05/2016 e n° 086 – del 14/07/2016;

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

per **Euro 2.801,50** al:

Cap. 104 – Art. 06 - Esercizio 2016 – Gestione Competenza - Cod. Bilancio
01.02-1.03.02.99.003;

per **Euro 29,28**:

Cap. 104 – Art. 07 - Esercizio 2016 – Gestione Competenza - Cod. Bilancio
01.02-1.03.02.99.003;

- 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

