

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;

SIDA' 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. Annibale 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-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
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 -	
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° 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 **€uro 29,28 - Iva inclusa al 22% (totale €uro 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 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. 104.6 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 **€uro 5,28**;

- 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, mentre sulla fattura n° 043 – del 13 /05/2016, 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 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 **€uro 2.830,78**, nel modo seguente:

per **€uro 2.801,50** al:

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

per **€uro 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

