

COMUNE DI SAN PIERO PATTI  
PROVINCIA DI MESSINA

AREA SERVIZI DEMOGRAFICI – U.R.P. – SOCIO CULTURALE

DETERMINA DI LIQUIDAZIONE SPESA

N° 151  
Prot.n. 15377

Del 14/11/2018

OGGETTO: Liquidazione di spese preventivamente impegnate per fornitura materiale d'uso per l'igiene dell'asilo nido comunale - CIG : ZF121637F3

IL RESPONSABILE DI AREA

PREMESSO che con Determina del Responsabile di Area n. 279 del 21.12.2017 , venivano disposte le acquisizioni concernenti l'oggetto per complessivi € 900,00 assumendo regolare impegno ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs agosto 2000, n. 267, e del punto 5 del principio contabile allegato 4/2al D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. al cap. 1776.1 del bilancio 2018 - Cod.ex SIOPE 1210 ;

VISTO che la Ditta assuntrice ha prodotto, in relazione all'atto prima richiamato, la fattura n. 000006-2018-FE/ del 06.11.2018 di € 217,65;

VISTA la regolarità del DURC ;

VISTO l'art. 1, comma 629 lett. b), della legge 190/2014 ( legge di stabilità 2015 ) che ha introdotto l'art. 17 ter nel D.P.R. n. 633/1972 che, attraverso lo split payment, ha affidato alla Pubblica Amministrazione l'incarico di trattenere e versare direttamente l'I.V.A. esposta in fattura relativamente a cessioni di beni e prestazioni di servizi;

CHE della suddetta fatture l'imponibile ammontante ad € 178,40 deve essere versato al creditore, mentre l'I.V.A. ammontante ad € 39,25 deve essere versato da questo Ente all'Erario per il tramite dell'Agenzia dell'Entrate ;

VISTO lo Statuto Comunale ed il vigente regolamento comunale di contabilità;

VISTO il D.Lgs n.165/01 e successive modificazioni ed integrazioni ;

VISTO il testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18/8/2000 n. 267;

VISTO il D.Lgs. n. 118/2011, coordinato con il D.Lgs. n.126/2014;

VISTO il principio contabile finanziario applicato alla competenza finanziaria ( allegato 4/2 del D.Lgs. n. 118/2011 e in particolare il punto 6.1 che disciplina le fasi della liquidazione );

ACCERTATA la regolarità della fattura ritenuto di dovere dare corso alla liquidazione;

PRESO ATTO, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L.136/2010) che l'avente diritto ha comunicato i seguenti dati :

- 1) POSTE ITALIANE;
- 2) cod. IBAN n. : IT72X076011650000102812223 ;

DETERMINA

l) Di liquidare, dal punto di vista tecnico e per quanto in relazione, le forniture e prestazioni di cui al seguente prospetto;

CREDITORE	FATTURA	IMP. LIQU.	SCISSIONE IVA	NOTE
CANGEMI LAURA PARTITA IVA : IT03355530837 VIA DUE GIUGNO,21 SAN PIERO PATTI 2) Agenzia delle Entrate	n. 000006-2018-FE del 06.11.2018 € 217,65	impon. € 178,40	€ 39,25	scad.fatt. 06.12.2018

TOTALE COMPL. € 217,65

La presente determinazione unitamente alla relativa documentazione giustificativa , viene trasmessa al servizio finanziario per i conseguenti adempimenti nonché all'Albo on line per la pubblicazione.

Il Responsabile del procedimento  
(Maria Grazia Di Giuseppe)

*Maria Grazia Di Giuseppe*

Il Responsabile di Area  
( Dott.ssa Grazia CASTELLINO )

*Grazia Castellino*

## LIQUIDAZIONE TECNICA DI SPESA

Il/La sottoscritto/a a norma dell'art. 184 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, del punto 6.1 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria ( allegato 4/2 al D.Lgs. n.118/2011) e del vigente regolamento comunale di contabilità DICHIARA che:

la fornitura     il lavoro     la prestazione

Di cui alla presente è stato/a eseguito/a nel rispetto di tutte le condizioni contrattuali.

Data 14/11/2018

Il Responsabile di Area  
( Dott.ssa Graziella CASTELLINO )

## LIQUIDAZIONE CONTABILE

Il/La sottoscritto/a a norma dell'art. 184 del D.Lgs 18/08/2000, n. 267, del punto 6.1 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria ( allegato 4/2 al D.Lgs. n.118/2011) e del vigente regolamento comunale di contabilità, accertato che la fattura è stata redatta su carta intestata della ditta

### DICHIARA

- che la somma complessiva di € 217,65 da liquidare con imputazione al cap. 1776.1 .del bilancio 2018 codice ex SIOPE 1210 è stata preventivamente autorizzata;
- rientra nei limiti dell'impegno tuttora disponibile e la spesa è di competenza dell'esercizio in riferimento ed i conteggi sono esatti;
- che il documento di spesa prodotto è conforme alla legge, comprese quelle di natura fiscale, formalmente e sostanzialmente corretto;
- la prestazione o la fornitura eseguita di cui si è preso carico, risponde ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini e alle condizioni pattuite;
- l'obbligazione è esigibile;
- che il titolo da liquidare è regolare dal punto di vista fiscale.

Data 14/11/2018

Il Responsabile di Area  
( Dott.ssa Graziella CASTELLINO )

**LIQUIDAZIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILE**

**SERVIZIO FINANZIARIO**

**IL FUNZIONARIO RESPONSABILE**

Effettuati i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali degli atti pervenuti;

Visto che le fatture liquidate con il provvedimento che precede;

- sono state redatte in carta intestata della ditta creditrice e riportano l'indicazione del codice fiscale;
- sono regolari agli effetti dell'IVA e/o della tassa di quietanza;

Accertato che la spesa liquidata rientra nei limiti dell'impegno assunto;

**AUTORIZZA**

L'emissione del mandato di pagamento di € \_\_\_\_\_ a favore della ditta creditrice come sopra identificata, sul Cap. \_\_\_\_\_ del bilancio 2018 Codice ex SIOPE 1210 ( impegno n. \_\_\_\_\_ Liquidazione n. \_\_\_\_\_).

Dalla Residenza Municipale, li \_\_\_\_\_

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

\_\_\_\_\_

Emesso mandato n. \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_

**IL CONTABILE**

\_\_\_\_\_