

**COMUNE DI SANPIERO PATTI**  
**PROVINCIA DI MESSINA**  
**UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE**  
**DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

Determina n. 09 /18 Reg. Uff.  
 data 13.12.2018

Prot. Gen. N. 12052  
 data 13.12.2018

Oggetto: Liquidazione di spesa preventivamente impegnata per pagamento fattura  
 ACI - P.R.A. - Anno 2018.

L'anno duemiladiciotto il giorno tredici del mese di Dicembre nel proprio Ufficio;

**IL RESPONSABILE**

Premesso che con determinazione n. 46 R.G. del 18.04.2018, è stato assunto ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267 e del p. 5 del principio contabile allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., impegno di spesa in favore dell'ACI per complessive € 1.500,00 compreso IVA, per il servizio di collegamento alla banca -dati centrale del Pubblico Registro Automobilistico per l'Anno 2018, con imputazione della spesa al capitolo 1272 del bilancio 2018 ;

Visto che l'ACI ha trasmesso in relazione al provvedimento anzidetto la fattura n. 0000030863 del 05.12.2018 di complessivi € 32,09 e che pertanto occorre procedere alla relativa liquidazione;

Visto l'art. 1, comma 629, lett. b), della legge di stabilità 2015 n. 190 del 23/12/2014, che introduce l'art. 17-ter del D.P.R. 633/72, che stabilisce che, per le cessioni di beni e le prestazioni di servizi effettuate nei confronti di talune Amministrazioni, per le quali dette Amministrazioni non siano debitori di imposta ai sensi delle disposizioni in materia di imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dalle medesime secondo le modalità e termini da determinare con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze;

Visto l'art. 9 del D.M. del 23.01.2015 pubblicato sulla G.U.R.I. n. 27 del 03.02.2015, il quale stabilisce che il meccanismo della scissione dei pagamenti si applica sulle fatture emesse dal 1° gennaio 2015;

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

Visto l'art. 184 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e richiamati gli artt. 135/136/137 del vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il D.lgs. n. 118/2011 e successive modificazioni;

Visto il principio contabile finanziario applicato alla competenza finanziaria (allegato 4/2 del D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il p. 6. 1 che disciplina le fasi della liquidazione;

Accertata la regolarità della fattura, la quale riporta gli estremi di cui all'art. 191 del D.Lgs. 267/2000 e ritenuto di dover dare corso alla conseguente liquidazione;

Vista la determina Sindacale n. 63 del 29.12.2017;

**D E T E R M I N A**

Di liquidare, con i motivi di cui in premessa, la fattura di cui al seguente prospetto:

CREDITORE	FATTURA Numero	IMPONIBILE DATA	in favore ACI	SCISSIONE IVA (split payment) in favore AGENZIE ENTRATE	SCADENZA PAGAMENTO
A.C.I - Via Marsala, 8 00185 Roma P.IVA IT00907501001	N. 0000030863	05.12.2018	€ 26,30	€ 5,79	05.02.2019
		IBAN : IT8100100503211000000200004.			

**Totale liquidazione € 32,09**

La presente determinazione, unitamente alla relativa documentazione giustificativa, viene trasmessa al servizio finanziario per i conseguenti adempimenti ed all'Ufficio segreteria per la pubblicazione all'albo pretorio on line.

Il Responsabile del Servizio  
Arch. Furnari Giacomo

### LIQUIDAZIONE TECNICA DI SPESA

Il/La sottoscritto/a a norma dell'art. 184 del D. Lgs. 18/08/2000 n° 267, e del vigente p.1 del regolamento comunale di contabilità,

Visto il punto 6.1) del principio contabile allegato 4/2 del decreto Lgs. n. 118/2011;

DICHIARA che:

- La fornitura                       il lavoro                       la prestazione

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

Data 13.12.2018

Il Responsabile del Servizio  
Arch. Furnari Giacomo

---

### 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. 118/2011; del vigente regolamento comunale di contabilità;

DICHIARA

che la somma da liquidare sul Cap. 1272 del bilancio 2018:

- è stata preventivamente autorizzata;
- rientra nei limiti dell'impegno tuttora disponibile e la spesa è di competenza dell'esercizio di riferimento ed i conteggi sono esatti;
- l'obbligazione è esigibile.

Data 13.12.2018

Il Responsabile del Servizio  
Arch. Furnari Giacomo

LIQUIDAZIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILE  
SERVIZIO FINANZIARIO

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

Effettuati i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali degli atti pervenuti;  
Accertato che la spesa liquidata rientra nei limiti dell'impegno assunto;

AUTORIZZA

L'emissione del mandato di pagamento di € 32,09 in favore dell'ACI come sopra identificata, sul  
Cap. 1272 del bilancio 2018;  
(impegno n. \_\_\_\_\_ anno \_\_\_\_\_).

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

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE  
DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
\_\_\_\_\_