

**COMUNE DI SAN PIERO PATTI**  
**PROVINCIA DI MESSINA**  
**AREA SERVIZI DEMOGRAFICI-URP- SOCIO CULTURALE**

**DETERMINA DI LIQUIDAZIONE SPESA**

N° 01

Del 03.01.2019

Prot. n. 92

**OGGETTO: Liquidazione di spese preventivamente impegnate per servizio trasporto scolastico per gli studenti frequentanti gli Istituti Secondari di II° grado fuori del Comune di residenza a.s. 2018/2019 in favore della Ditta A.S.T. – Mesi di Settembre/Ottobre/Novembre 2018 .- CIG: Z0924B205D**

**IL RESPONSABILE DI AREA**

**PREMESSO** che con determina del Responsabile n. 154 del 23.08.2018, venivano disposte le acquisizioni concernenti l'oggetto per complessivi € 56.050,00, 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. 118/2011e s.m.i. con imputazione quanto ad € 20.415,00 sul cap. 2000.9 del bilancio di previsione 2018 e quanto ad € 35.635,00 sul cap. 2000.9 bilancio di previsione 2019 - Cod. SIOPE 1335

**VISTO** che la Ditta assuntrice ha prodotto, in relazione all'atto prima richiamato, le relative fatture;

**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 cessazioni 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;

**VISTA** la Circolare Ministeriale n. 22 del 29.07.2008 la quale dispone che la norma di cui all'art. 48-bis del D.P.R. 602/73 per la verifica della regolarità fiscale, per liquidazioni superiori a € 5.000,00 (L. n. 205/2017) non è necessaria in quanto trattasi di società a totale partecipazione pubblica;

**VISTO** il D.M. del 23.01.2015 pubblicato sulla G.U. n. 27 del 03.02.2015;

**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;

Che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari (L. 136/2010) si comunicano i seguenti dati:

Codice IBAN IT11S010050460000000200002

Codice Identificativo di Gara (CIG) Z0924B205D

DURC regolare

Accertata la regolarità delle fatture si ritiene di dovere dare corso alla loro liquidazione;

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

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

CREDITORE	FATTURA	DATA	IMPONIBILE	SCISSIONE IVA	Totale liquidazione	SCADENZA
A.S.T. Via Caduti senza Croce, n. 28 90146 Palermo	n. 100/S4	03.10.2018	€ 4.727,82	€ 472,78	€ 5.200,60	02.11.2018
	n. 110/S4	13.11.2018	€ 6.623,36	€ 662,34	€ 7.285,70	13.12.2018
	n. 129/S4	07.12.2018	€ 6.746,27	€ 674,63	€ 7.420,90	09.01.2019
				Totale	€ 19.907,20	

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 dell'istruttoria

(Maria Arditi)

*Maria Arditi*



Il Responsabile di Area

( Dott.ssa Graziella CASTELLINO )

*Graziella Castellino*

## LIQUIDAZIONE TECNICA DI SPESA

Il/La sottoscritto/a a norma dell'art. 184 del D.Lgs. 18/8/2000, n.267, e del vigente regolamento comunale di contabilità ;

Visto il punto 6 del principio contabile dell'allegato 4/2 al D.Lgs 118/2011;

DICHIARA che:

le forniture     il lavoro     la prestazione

Di cui alle presenti fatture sono state eseguite nel rispetto di tutte le condizioni contrattuali.

Data 03.01.2019



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 le fatture sono redatte su carta intestata della ditta

DICHIARA che

- la somma complessiva di € 19.907,20 da liquidare con imputazione sul cap. 2000.9 RR.PP. del bilancio di previsione 2019 cod. SIOPE 1335 è stata preventivamente autorizzata;
- I documenti di spesa prodotti sono conformi alla legge, compresi quelli di natura fiscale;
- Le prestazioni eseguite o le forniture di cui si è preso carico rispondono ai requisiti amministrativi e qualitativi, ai termini e alle altre condizioni pattuite;
- Le obbligazioni sono esigibili in quanto non sospesi da termini o altre condizioni pattuite.

Data 03.01.2019



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. \_\_\_\_\_ . RR.PP. del bilancio di previsione 2019 Codice SIOPE 1335 (impegno n. \_\_\_\_\_ Liquidazione n. \_\_\_\_\_).

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

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

\_\_\_\_\_

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

IL CONTABILE

\_\_\_\_\_