

COMUNE DI SAN PIERO PATTI

PROVINCIA DI MESSINA

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

DETERMINA DI LIQUIDAZIONE SPESA

N° 09

Del 15/01/2019

Prot.n. 559

OGGETTO: Liquidazione di spese preventivamente impegnate per Affidamento incarico consulenza HACCP relativo all'Asilo Nido per l'anno 2018.

CIG : Z68217ACDC

IL RESPONSABILE DI AREA

PREMESSO che con determina del Responsabile di Area n. 289 del 27.12.2017 venivano disposte le acquisizioni concernenti l'oggetto per complessivi Euro 732,00 assumendo regolare impegno ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs agosto 2000, n. 267, e del punto 5 del principio contabile allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. al Cap. 1776 del bilancio di previsione 2018;

VISTO che il dott. Raccuia Antonino ha prodotto, in relazione all'atto prima richiamato, la seguente fattura;

VISTA la Certificazione di regolarità contributiva E.N.P.A.V. ;

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 fattura l'imponibile ammontante ad € 600,00 deve essere versato al creditore, mentre l'I.V.A. ammontante ad € 132,00 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. 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 e 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) c/c postale ;

2) Codice IBAN : IT23L076011650000074615352;

DETERMINA

1) 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
1) Dott. Raccuia Antonino Partita IVA: IT 01800000836 VIA Due Giugno, 39- San Piero Patti	n. 3 del 13.12.08 Totale € 732,00	l'imponibile € 600,00		scad. fattura 12.01.2019

2) Agenzia delle Entrate

€ 132,00

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 15/01/2019

Il Responsabile di Area
(Dott.ssa Grazia CASTELLINO)

Grazia 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 redatta su carta intestata della ditta

DICHIARA

- che la somma complessiva di € 732,00 da liquidare sul Cap.1776 RR.PP. del bilancio 2019 esercizio provvisorio 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 15/01/2019

Il Responsabile di Area
(Dott.ssa Grazia CASTELLINO)

Grazia 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 delle ditte creditrici 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 € 732,00 (di cui € 132,00 per IVA da versare all'erario) a favore della ditta creditrice come sopra identificata, sul Cap.1776 RR.PP. del bilancio 2019 esercizio provvisorio (impegno n. _____ Liquidazione n. _____).

Dalla Residenza Municipale, li _____

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

=====

Emesso mandato n. _____ in data _____

IL CONTABILE
