



Proposta n. 439

COPIA

**Servizio n. 1 - Servizi Generali**  
**ATTO DI LIQUIDAZIONE**  
**Registro Generale n.3 del 11/01/2024**

<b>Oggetto:</b>	<b>Liquidazione fattura n. 100165 di GRUPPO SAE SPA per rinnovo abbonamento quotidiano "Il Tirreno" annualità 2023/2024. CIG. Z9E3D3F024</b>
-----------------	--

**CIG: Z9E3D3F024**

Il sottoscritto Maurizio Lischi, nominato Responsabile dei Servizi n. 1 con Decreto del Sindaco n. 4 del 31.3.2022, e Responsabile ad interim del Servizio n. 10 con Decreto n. 1 del 10.2.2023 con attribuzione di funzioni dirigenziali ai sensi dell'art. 107 del D. Lgs. n. 267/2000, il quale dichiara di essere in assenza di conflitto di interessi ex art. 6 bis della Legge n. 241/1990, come introdotto dalla L. n. 190/2012, anche in qualità di responsabile unico del procedimento:

Visti

- l'art. 107 del d.lgs.n. 267/2000 e l'art. 39 del vigente Statuto Comunale nei quali è disciplinata l'attribuzione e l'esercizio delle funzioni dirigenziali;
- gli artt. 21 e 22 del vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- gli artt. 191, 192 e 183 del d.lgs. n. 267/2000 e gli artt. 25 e 27 del vigente Regolamento di contabilità;

Vista

- la delibera del Consiglio Comunale n. 121 del 29/09/2022 con la quale è stato approvato il DUP 2023/2025;
- la delibera di Consiglio Comunale n. 193 del 27/12/2022 con la quale è stato approvato il "Bilancio di previsione armonizzato 2023/2025";
- la delibera di Consiglio Comunale n. 195 del 27/12/2022 con la quale è stato approvato il "Bilancio di previsione armonizzato 2023/2025"
- con delibera di Giunta Municipale n. 1 dell'11/1/2023 con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2023/2025 parte contabile;

**Vista** la determina RG n. 1168 del 05/12/2023 con la quale si procedeva al rinnovo dell'abbonamento per l'anno 2023/2024 al quotidiano "Il Tirreno" alle condizioni previste nella Richiesta di preventivo per € 173,07 oltre IVA di legge;

**Dato atto** che la liquidazione può essere effettuata in quanto la fornitura è stata regolarmente eseguita e non sussistono contestazioni in merito;

**Accertata** sotto la propria personale responsabilità, la regolarità dei documenti contabili e visto:

- l'impegno n. 4439 del 2023 al capitolo 10.3 ORGANI ISTITUZIONALI (Provveditorato)- Giornali e riviste;
- vista la fattura n. 100165 del 21/12/2023 della società GRUPPO SAE SPA pari ad €173,07 oltre ad € 6,92 per iva al 4% per un totale complessivo di € 179,99 allegata al presente atto;

**Tenuto conto** che il DURC del beneficiario protocollo INPS 37810186 è stato verificato e risulta regolare con scadenza validità 26/01/2024;

**Verificati** gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della L. 136 del 13/08/2010 – art. 3 comma 8-modificata con D.L.n. 187 del 12/11/2010, tramite dichiarazione allegata alla presente e conservata agli atti;

**Dato atto** che la fattura è emessa in regime di “Scissione dei pagamenti” e pertanto l'iva al 4% sarà versata in favore dello Stato, secondo quanto disposto dal DM del MEF del 23.01.2015 “Modalità e termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni”, in attuazione del comma 629 dell'articolo 1 della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di Stabilità 2015) c.d. Split Payment;

**Ritenuto che** l'istruttoria propedeutica all'emanazione del presente atto consente di attestarne la regolarità e la correttezza amministrativa ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis del d.lgs.n. 267/2000;

### DISPONE

di dare atto che la fattura oggetto di liquidazione è emessa in regime di c.d. Split Payment di cui al DM MEF del 23.01.2015 “Modalità e termini per il versamento dell'imposta sul valore aggiunto da parte delle pubbliche amministrazioni” in attuazione dell'art. 1 comma 629 L. n. 190/2014 (Legge di Stabilità 2015);

di liquidare, per le motivazioni sopra esposte, la somma pari ad €173,07 oltre ad € 6,92 per iva al 4% per un totale complessivo di € 179,99 a favore di GRUPPO SAE SPA quale corrispettivo spettante per la fornitura sopra descritta, imputando la spesa come analiticamente indicato di seguito:

<b>Fattura</b>	<b>Numero e data emissione</b>	n. 100165 del 21/12/2023
	<b>Prot. Ricezione e data</b>	n. 0025157 del 21/12/2023
	<b>Scadenza</b>	21//01/2024
<b>Benef.</b>	<b>Denom.CF e PI, codice halley</b>	GRUPPO SAE SPA (1007592) P.IVA 01954630495
	<b>Iban</b>	IT5110846170640000010978061
<b>Cap/Imp</b>	10.3	4439/2023
<b>Importo complessivo</b>		179,99
<b>(di cui IVA per Split Payment)</b>		6,92
<b>CUP (eventuale) CIG</b>		Z9E3D3F024
<b>Centro di Costo</b>		3/2

di dare atto che la scadenza del pagamento era stata fissata nella determinazione di affidamento entro 30 giorni dalla data di ricevimento da parte della stazione appaltante, salvo contestazioni varie in merito alla regolare esecuzione della fornitura e, pertanto, la data corretta per la liquidazione è quella riportata nel prospetto sopra;

di dare atto che il responsabile unico del procedimento è Maurizio Lischi, che attesta di non versare in una situazione di conflitto, neanche potenziale, ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990;

di disporre la registrazione del presente atto nel Registro degli Atti di liquidazione e la trasmissione al Servizio Finanziario per gli adempimenti di competenza.

**Il Responsabile del Servizio**

**Maurizio LISCHI**

### Visto Contabile per la Liquidazione

Il Responsabile del Servizio Finanziario rilascia, ai sensi dell'art. 35-comma 3 del Regolamento di Contabilità vigente,  
il visto di liquidazione contabile

**Favorevole**

attestante la regolarità fiscale e contabile dell'atto di liquidazione e l'avvenuta registrazione nelle scritture contabili come di seguito  
riportato.

#### Impegno collegato

<b>Descrizione:</b> Rinnovo abbonamento IL TIRRENO on line <b>CIG:</b> Z9E3D3F024					
Piano Finanziario	Missione	Capitolo	Descrizione Capitolo	Esercizio	Variazione Impegno
1.03.01.01.001	1.1	10.3		2023	
N. Provvisorio	N. Definitivo	Importo	N. Sub-impegno	Importo sub-impegno	
0	4439	179,99	0	0,00	

#### DESCRIZIONE CREDITORE

**Denominazione:** GRUPPO SAE SPA  
**Codice Fiscale:** 01954630495 - **P.Iva:** 01954630495

#### LIQUIDAZIONE

Numero Liquid.	Importo Liquidazione	Esercizio
9	179,99	2024

#### DESCRIZIONE CREDITORE

GRUPPO SAE SPA

Collesalveti, 11/01/2024

**Il Responsabile Finanziario**  
**f.to Alessandra Zambelli**

