



**COMUNE DI TREPZZI**  
**PROVINCIA DI LECCE**

---

Reg. Gen. N°1107  
Del 21/12/2017

**SETTORE PROGRAMMAZIONE E GESTIONE RISORSE - PERSONALE E  
CONTENZIOSO**

**DETERMINA DI LIQUIDAZIONE DEL RESPONSABILE**

**N° 103 DEL 21/12/2017**

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE DI SPESA SU FATTURA BANCO DI NAPOLI SPA -  
COMPENSO SERVIZIO DI TESORERIA ANNO 2017.**

## **Il Responsabile del Settore Economico-finanziario**

Vista la Deliberazione di Consiglio comunale n. 22 del 24.04.2017 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione annuale 2017 e pluriennale 2017-2019;

Visto il decreto del Sindaco n. 02 del 18/01/2017, di attribuzione della responsabilità dei Servizi Finanziari di questo Comune;

Richiamata la convenzione di tesoreria in essere con l'Istituto Tesoriere Banco di Napoli SpA, filiale di Trepuzzi (LE);

Dato atto, in relazione alla convenzione di tesoreria succitata, del compenso annuo spettante al Tesoriere pari ad € 7.500,00 + IVA 22%;

Rilevato che l'Istituto Tesoriere ha fatto pervenire al protocollo dell'Ente la fattura elettronica n. V6000125 del 15 novembre 2017 inerente il compenso per il servizio di tesoreria 2017;

Dato atto della rilevanza, dal 01 gennaio 2015, del meccanismo di applicazione dell'Iva "split payment" in funzione del quale per le cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti della P.A. l'IVA non verrà più corrisposta al fornitore ma sarà versata all'Erario direttamente dall'Ente pubblico;

Rilevato, dalla fattura di cui sopra, che l'importo da corrispondere al fornitore, giusta applicazione del meccanismo dello "split payment", ammonta ad € 7.500,00 per il servizio di tesoreria erogato per l'anno 2017 mentre l'Iva da versare all'Erario ammonta ad € 1.650,00;

Ricevuto di procedere a liquidare la spesa siccome sopra specificato;

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

di LIQUIDARE la spesa di € 9.150,00 a favore del Banco di Napoli S.p.A. a titolo di servizio di tesoreria anno 2017;

di IMPUTARE la spesa in conto competenza 2017 - impegno contabile n. 97/2017;

di ORDINARE, coerentemente con i vincoli e le disponibilità di cassa dell'Ente, mandato di pagamento a favore del Banco di Napoli SpA per l'importo sopra liquidato per come indicato nella fattura pervenuta;

di PUBBLICARE la presente sul sito istituzionale dell'Ente in conformità alla normativa vigente sulla trasparenza amministrativa.

Per l'istruttoria del procedimento

Il Responsabile

---

IL DIRIGENTE DEL SETTORE  
Dott. Benvenuto Bisconti

---

SI ATTESTA LA COPERTURA FINANZIARIA AI SENSI DELL'ART.151, comma 4 - D. LGS. N.267/2000.

Cap.	Art.	Anno/N° Impegno		N.SubImp	Descrizione	Importo Impegnato	Disponibilità	N° Liquidazione	Importo Liquidato	Da Liquidare
340	3	2017	97		Corrispettivo servizio di Tesoreria. Anno 2017	9150,00		0	9150,00	

Trepuzzi, li \_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO  
Dr. Bisconti Benvenuto

---

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs n. 82/2005 modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 235/2010, del D.P.R. n.445/2000 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico e' memorizzato digitalmente ed e' rintracciabile sul sito del Comune di Trepuzzi.

---

Si attesta che la presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on line con numero Reg. 27 il 04/01/2018 e vi rimarrà per 15 giorni naturali e consecutivi.

Trepuzzi, li 04/01/2018

IL MESSO COMUNALE  
Francesco Giordano