



Città di Modica

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE SETTORE II

Programmazione Economico - Finanziaria

n. 1130 del 13 APR, 2021

OGGETTO: Liquidazione compensi professionali e rimborso spese di viaggio e di soggiorno Collegio dei Revisori dei Conti periodo 01/01/2021 – 31/03/2021.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Rilevate le proprie competenze di cui all'art. 13 della L. R. n. 07/1992, così come modificato ed integrato dall'art. 41 della L.R. n. 26/1993, per tutte le materie non espressamente attribuite agli altri organi del Comune;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 89 del 21/11/2019, dichiarata immediatamente esecutiva, con la quale viene nominato, per il triennio 2019 - 2022, il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone del Dott. Francesco Lembo, Presidente, della Dott.ssa Teresa Armenio, Componente, e della Dott.ssa Ferraro Annalisa, Componente, e con la quale vengono stabiliti i compensi da corrispondere al Collegio dei Revisori dei Conti, ovvero € 28.713,84, al lordo della Cassa di Previdenza e dell'I.V.A., per il Presidente ed € 19.142,52, al lordo della Cassa di Previdenza e dell'I.V.A., per ciascun Componente;

Visto il verbale del Vice Segretario Comunale, protocollo n. 60859 del 04/12/2019, di insediamento del Collegio dei Revisori dei Conti;

Vista la disponibilità di bilancio;

Viste le fatture presentate dai Sigg.ri componenti il Collegio dei Revisori dei Conti, di cui si allega copia, e qui di seguito elencate:

N. FATTURA	DATA	IMPORTO	
4/PA	01/04/2021	10.220,27	emessa dal Dott. Francesco Lembo
30	01/04/2021	6.427,48	emessa dalla Dott.ssa Teresa Armenio
7	06/04/2021	6.723,81	emessa dalla Dott.ssa Annalisa Ferraro

Ritenuto di dover procedere alla liquidazione dei compensi professionali e al rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno dovuti ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti relativamente al periodo 01/01/2021 – 31/03/2021;

Dare atto che nel redigendo bilancio 2021, al Cap.110/00, è iscritta la somma sufficiente a coprire la spesa di € 23.371,56;

Tutto ciò premesso;

Vista la L.R. n. 03/2016;

Vista la L.R. n. 48/1991;

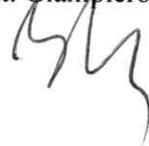
Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

DETERMINA

1. **Liquidare** la somma di € 23.371,56 ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti per il periodo 01/01/2021 – 31/03/2021 a titolo sia di compensi professionali che di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, così ripartita:
 - Presidente, Dott. Francesco Lembo, € 10.220,27 giusta fattura n. 4/PA del 01/04/2021;
 - Componente, Dott.ssa Teresa Armenio, € 6.427,48 giusta fattura n. 30 del 01/04/2021;
 - Componente, Dott.ssa Annalisa Ferraro, € 6.723,81 giusta fattura n. 7 del 06/04/2021;
2. **Di prelevare** la suddetta somma dal Cap. 110/00 del redigendo bilancio comunale 2021;
3. **Di emettere** i mandati di pagamento a favore di:
 - Dott. Francesco Lembo, per un importo di € 10.220,27 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 4/PA del 01/04/2021, con accredito sul conto corrente bancario intestato a Francesco Lembo, codice iban IT 52 E 03069 82072 100000003320;
 - Dott.ssa Teresa Armenio, per un importo di € 6.427,48 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 30 del 01/04/2021, con accredito sul conto corrente bancario intestato a Teresa Armenio, codice iban IT 10 T 05772 82970 CC0060030850;
 - Dott.ssa Annalisa Ferraro, per un importo di € 6.723,81 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 7 del 06/04/2021, con accredito sul conto corrente bancario intestato a Annalisa Ferraro, codice iban IT 77 H 03069 83140 100000001581;
4. **Di demandare** agli uffici del II Settore l'adozione di tutti gli atti esecutivi del presente provvedimento;
5. **Di disporre** la pubblicazione del presente provvedimento sul sito web dell'Ente.

IL RESPONSABILE DEL II SETTORE

Dott. Giampiero Bella



FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: **IT10209790152**
Progressivo di invio: **839**
Formato Trasmissione: **FPA12**
Codice Amministrazione destinataria: **OV2KFH**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT02722540834**
Codice fiscale: **LMBFNC73R25G377T**
Nome: **FRANCESCO**
Cognome: **LEMBO**
Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: **VIA Provinciale Gallo**
Numero civico: **51**
CAP: **98066**
Comune: **Patti**
Provincia: **ME**
Nazione: **IT**

Recapiti

E-mail: **lembofrancesco@tiscali.it**

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT00175500883**
Codice Fiscale: **00175500883**
Denominazione: **COMUNE DI MODICA**

Dati della sede

Indirizzo: **Piazza Principe di Napoli**
Numero civico: **17**
CAP: **97015**
Comune: **Modica**
Provincia: **RG**
Nazione: **IT**

Versione prodotta con foglio di stile Sdi www.fatturapa.gov.it

Versione FPA12

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD06** (parcella)
Valuta importi: **EUR**
Data documento: **2021-04-01** (01 Aprile 2021)

Numero documento: **4/PA**
Importo totale documento: **10220.27**

Ritenuta

Tipologia ritenuta: **RT01** (ritenuta persone fisiche)
Importo ritenuta: **1611.01**
Aliquota ritenuta (%): **20.00**
Causale di pagamento: **A** (decodifica come da modello CU)

Cassa previdenziale

Tipologia cassa previdenziale: **TC06** (Cassa Nazionale Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti commerciali)
Aliquota contributo cassa (%): **4.00**
Importo contributo cassa: **322.20**
Imponibile previdenziale: **8055.07**
Aliquota IVA applicata: **22.00**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: **Compenso Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti dal 01/01/2021 al 31/03/2021**
Valore unitario: **5657.65**
Valore totale: **5657.65**
IVA (%): **22.00**
Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 2

Descrizione bene/servizio: **Rimborso Spese Viaggio dal 01/01/2021 al 31/03/2021**
Valore unitario: **1286.44**
Valore totale: **1286.44**
IVA (%): **22.00**
Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: **Rimborso Spese Vitto e alloggio dal 01/01/2021 al 31/03/2021**
Valore unitario: **1110.98**
Valore totale: **1110.98**
IVA (%): **22.00**
Soggetta a ritenuta: **SI**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): **22.00**
Totale imponibile/importo: **8377.27**
Totale imposta: **1843.00**
Esigibilità IVA: **I** (esigibilità immediata)

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: **TP02** (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Modalità: **MP05** (bonifico)
Data scadenza pagamento: **2021-04-01** (01 Aprile 2021)
Importo: **8609.26**
Istituto finanziario: **INTESA SANPAOLO SPA**
Codice IBAN: **IT52E0306982072100000003320**
Codice ABI: **03069**
Codice CAB: **82072**

Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: **RimbSpese_1trim21.pdf**
Formato: **PDF**
Descrizione: **RimbSpese_1trim21.pdf**

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: **IT02098391200**
Progressivo di invio: **47Ux8**
Formato Trasmissione: **FPA12**
Codice Amministrazione destinataria: **OV2KFH**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT01966130849**
Codice fiscale: **RMNTRS68T56E573R**
Denominazione: **ARMENIO TERESA**
Titolo: **DOTTORESSA**
Albo professionale di appartenenza: **DOTTORI COMMERCIALISTI**
Provincia di competenza dell'Albo: **AG**
Numero iscrizione all'Albo: **274/A**
Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: **VIA SOTTOTENENTE CELLURA**
Numero civico: **8**
CAP: **92027**
Comune: **Licata**
Provincia: **AG**
Nazione: **IT**

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

Codice Fiscale: **00175500883**
Denominazione: **COMUNE DI MODICA**

Dati della sede

Indirizzo: **PIAZZA PRINCIPE DI NAPOLI**
CAP: **97015**
Comune: **MODICA**
Provincia: **RG**
Nazione: **IT**

Dati del terzo intermediario soggetto emittente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT02098391200**
Denominazione: **Unimatica S.p.a**

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: **TZ** (terzo)

Versione prodotta con foglio di stile Sdl www.fatturapa.gov.it

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD06** (parcella)
 Valuta importi: **EUR**
 Data documento: **2021-04-01** (01 Aprile 2021)
 Numero documento: **30**
 Importo totale documento: **6427.48**
 Arrotondamento su Importo totale documento: **0.00**
 Causale: **COMPENSO PER L'INCARICO DI COMPONENTE IL COLLEGIO DEI REVISORI ESPLETATO NEL PRIMO TRIMESTRE 2021 OLTRE RIMBORSO SPESE VIAGGIO VITTO E ALLOGGIO**

Ritenuta

Tipologia ritenuta: **RT01** (ritenuta persone fisiche)
 Importo ritenuta: **1013.16**
 Aliquota ritenuta (%): **20.00**
 Causale di pagamento: **A** (decodifica come da modello CU)

Cassa previdenziale

Tipologia cassa previdenziale: **TC02** (Cassa Previdenza Dottori Commercialisti)
 Aliquota contributo cassa (%): **4.00**
 Importo contributo cassa: **202.63**
 Imponibile previdenziale: **5065.80**
 Aliquota IVA applicata: **22.00**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: **COMPENSO PER L'INCARICO DI COMPONENTE IL COLLEGIO DEI REVISORI ESPLETATO NEL PRIMO TRIMESTRE DELL'ANNO 2021**
 Quantità: **3.00**
 Unità di misura: **mesi**
 Valore unitario: **1257.26**
 Valore totale: **3771.78**
 IVA (%): **22.00**
 Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 2

Descrizione bene/servizio: **RIMBORSO CHILOMETRICO VIAGGIO A/R LICATA MODICA NELLE GIORNATE DEL 7/8-12/13-19/20-27/28 GENNAIO 2021**
 Quantità: **856.00**
 Unità di misura: **km**
 Valore unitario: **0.29**
 Valore totale: **248.24**
 IVA (%): **22.00**
 Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: **RIMBORSO CHILOMETRICO VIAGGIO A/R LICATA MODICA NELLE GIORNATE DEL 09/10 FEBBRAIO 2021**
 Quantità: **214.00**
 Unità di misura: **km**
 Valore unitario: **0.30**
 Valore totale: **64.20**
 IVA (%): **22.00**
 Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 4

Descrizione bene/servizio: **RIMBORSO CHILOMETRICO VIAGGIO A/R LICATA MODICA NELLE GIORNATE DEL 10/12-25/26 MARZO 2021**
 Quantità: **428.00**
 Unità di misura: **km**
 Valore unitario: **0.31**
 Valore totale: **132.68**
 IVA (%): **22.00**
 Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 5

Descrizione bene/servizio: **RIMBORSO SPESE DI VITTO E ALLOGGIO NELLE GIORNATE DEL 7/8-12/13-19/20-27/28 GENNAIO 2021, 09/10 FEBBRAIO 2021, 10/12-25/26 MARZO 2021**
Quantità: **1.00**
Unità di misura: **n**
Valore unitario: **848.90**
Valore totale: **848.90**
IVA (%): **22.00**
Soggetta a ritenuta: **SI**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): **22.00**
Spese accessorie: **0.00**
Arrotondamento: **0.00**
Totale imponibile/importo: **5268.43**
Totale imposta: **1159.05**
Esigibilità IVA: **I (esigibilità immediata)**

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: **TP02 (pagamento completo)**

Dettaglio pagamento

Beneficiario del pagamento: **ARMENIO TERESA DOTTORESSA**
Modalità: **MP05 (bonifico)**
Importo: **5414.32**
Codice IBAN: **IT10T0577282970CC0060030850**
Sconto per pagamento anticipato: **0.00**

Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: **Fattura CENA 07 gennaio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura pasto 07 gennaio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura pasto 08 gennaio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura pasto 13 gennaio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura pasto 27_28 gennaio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura SOGGIORNO 08 01 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura soggiorno 10_02_2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura soggiorno 12 marzo 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura soggiorno 13 gennaio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **fattura soggiorno 19 gennaio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura soggiorno 28 gennaio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Pasti 9_10 febbraio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Pasti 12 13 gennaio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Pasti e soggiorno 25_26 marzo 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Pasto 10 marzo 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **PASTO 19 E 20 GENN 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Pasto 11 marzo 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Unimatica Dichiarazione per Allegati.pdf.p7m**
Formato: **p7m**
Descrizione: **Dichiarazione per Allegati - Unimatica S.p.A.**

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: **IT01641790702**
Progressivo di invio: ***
Formato Trasmissione: **FPA12**
Codice Amministrazione destinataria: **OV2KFH**
Telefono del trasmittente: **0874-60561**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT02384750846**
Codice fiscale: **FRRNLS75T52G273O**
Denominazione: **FERRARO ANNALISA**
Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: **CORSO UMBERTO I**
Numero civico: **12**
CAP: **92017**
Comune: **SAMBUCA DI SICILIA**
Provincia: **AG**
Nazione: **IT**

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

Codice Fiscale: **00175500883**
Denominazione: **Comune di Modica - II Settore**

Dati della sede

Indirizzo: **piazza P. di Napoli, 17**
CAP: **97015**
Comune: **Modica**
Provincia: **RG**
Nazione: **IT**

Dati del terzo intermediario soggetto emittente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT01641790702**
Codice Fiscale: **01641790702**
Denominazione: **TEAMSYSTEM SERVICE SRL**

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: **TZ** (terzo)

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD06** (parcella)
 Valuta importi: **EUR**
 Data documento: **2021-04-06** (06 Aprile 2021)
 Numero documento: **7**
 Importo totale documento: **6723.81**

Ritenuta

Tipologia ritenuta: **RT01** (ritenuta persone fisiche)
 Importo ritenuta: **1059.87**
 Aliquota ritenuta (%): **20.00**
 Causale di pagamento: **A** (decodifica come da modello CU)

Cassa previdenziale

Tipologia cassa previdenziale: **TC02** (Cassa Previdenza Dottori Commercialisti)
 Aliquota contributo cassa (%): **4.00**
 Importo contributo cassa: **211.97**
 Imponibile previdenziale: **5299.35**
 Aliquota IVA applicata: **22.00**
 Contributo cassa soggetto a ritenuta: **SI**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 2

Descrizione bene/servizio: **indennità chilometrica viaggio a/r Palermo -Modica nelle giornate di 7/8
12/13 19/20 27/28 gennaio**
 Quantità: **1304.00**
 Valore unitario: **0.29**
 Valore totale: **378.16000000**
 IVA (%): **22.00**
 Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: **compenso per l'incarico espletato quale componente Collegio dei Revisori
dei Conti nei mesi di ottobre - novembre e dicembre 2020**
 Quantità: **1.00**
 Valore unitario: **3771.77**
 Valore totale: **3771.77**
 IVA (%): **22.00**
 Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 5

Descrizione bene/servizio: **rimborso spese vitto e alloggio nelle giornate del 01,02 e 22, 23 dicembre
2020**
 Quantità: **1.00**
 Valore unitario: **849.50**
 Valore totale: **849.50**
 IVA (%): **22.00**
 Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 6

Descrizione bene/servizio: **indennità chilometrica viaggio a/r Palermo -Modica nelle giornate di 9/10
febbraio**
 Quantità: **326.00**
 Valore unitario: **0.30**
 Valore totale: **97.80**
 IVA (%): **22.00**
 Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 7

Descrizione bene/servizio: **indennità chilometrica viaggio a/r Palermo -Modica nelle giornate di 10/12
marzo 25/26 marzo**
 Quantità: **652.00**
 Valore unitario: **0.31**

Valore totale: **202.12**
IVA (%): **22.00**
Soggetta a ritenuta: **SI**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): **22.00**
Arrotondamento: **0.00**
Totale imponibile/importo: **5511.32**
Totale imposta: **1212.49**
Esigibilità IVA: **D** (esigibilità differita)

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: **TP02** (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Modalità: **MP05** (bonifico)
Importo: **5663.94**
Istituto finanziario: **intesa San Paolo spa**
Codice IBAN: **IT77H0306983140100000001581**

Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: **cena e pernottamento 25 e 26 marzo.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **cene e pernottamento 10 e 12 marzo.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pasto 11 marzo.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pasto 10 marzo.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **cena e pernottamento 09 e 10 febbraio .pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **cena e pernottamento 27 e 28 gennaio.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **cena e pernottamento 19 e 20 gennaio.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **cena e pernottamento 12 e 13 gennaio.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **cena 07 gennaio.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pranzo 8 gennaio.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pernottamento 07 01 202.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pasto 07 01 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **20210406142846567.pdf**
Formato: **pdf**

Versione prodotta con foglio di stile Scl www.fatturapa.gov.it

SERVIZIO FINANZIARIO

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'articolo 153, comma 5, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'articolo 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Esercizio	2021	Intervento ex D.P.R. 194/1996					
Missione	01	Programma	01	Titolo	01	Macroagg.	108
Cap./Art.	110/99	Descrizione	Compensi e rimborso spese Revisori				
Impegno n.			862 del 12/04/2021				
Importo			€ 23.371,56				

Modica, _____

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Con il suddetto visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria, il presente provvedimento è esecutivo ai sensi dell'articolo 151, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

VISTO PER LA LIQUIDAZIONE

Visto per i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali sulle liquidazioni di cui al presente provvedimento ai sensi dell'articolo 184, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

Modica, _____

Il Responsabile del Servizio Finanziario

PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, per gg.15, dal 19 APR 2021 al 4 MAG 2021, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. _____.

Modica, _____

Il Responsabile della Pubblicazione