Città di Modica

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE
SETTORE II
Programmazione Economico - Finanziaria
n. 2544 del - 3 SET. 2021

OGGETTO: Liquidazione compensi professionali e rimborso spese di viaggio e di soggiorno Collegio dei Revisori dei Conti periodo 01/04/2021 – 30/06/2021.

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	
6/PA	02/07/2021	8.804,07	emessa dal Dott. Francesco Lembo
41	06/07/2021	5.737,77	emessa dalla Dott.ssa Teresa Armenio
16	26/08/2021	6.428,79	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 01/04/2021 – 30/06/2021;
Dare atto che nel redigendo bilancio 2021, al Cap.110/00, è iscritta la somma sufficiente a coprire la spesa di € 20.970,63;
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 € 20.970,63 ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti per il periodo 01/04/2021 – 30/06/2021 a titolo sia di compensi professionali che di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, così ripartita:
   - Presidente, Dott. Francesco Lembo, € 8.804,07 giusta fattura n. 6/PA del 02/07/2021;
   - Componente, Dott.ssa Teresa Armenio, € 5.737,77 giusta fattura n. 41 del 06/07/2021;
   - Componente, Dott.ssa Annalisa Ferraro, € 6.428,79 giusta fattura n. 16 del 26/08/2021;
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 € 8.804,07 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 6/PA del 02/07/2021, 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 € 5.737,77 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 41 del 06/07/2021, 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 € 6.428,79 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 16 del 26/08/2021, 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: **912**
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: **2021-07-02** (02 Luglio 2021)
Numero documento: **6/PA**
Importo totale documento: **8804.07**

Ritenuta

Tipologia ritenuta: **RT01** (ritenuta persone fisiche)
Importo ritenuta: **1387.78**
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: **277.56**
Imponibile previdenziale: **6938.89**
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 01/04/2021 al 30/06/2021**
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 01/04/2021 al 30/06/2021**
Valore unitario: **791.64**
Valore totale: **791.64**
IVA (%): **22.00**
Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: **Rimborso Spese Vitto e alloggio dal 01/04/2021 al 30/06/2021**
Valore unitario: **489.60**
Valore totale: **489.60**
IVA (%): **22.00**
Soggetta a ritenuta: **SI**

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): **22.00**
Totale imponibile/importo: **7216.45**
Totale imposta: **1587.62**
Esigibilità IVA: I (esigibilità immediata)

Dati relativi al pagamento

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

Dettaglio pagamento

Modalità: **MP05** (bonifico)
Data scadenza pagamento: **2021-07-02** (02 Luglio 2021)
Importo: **7416.29**
Istituto finanziario: **INTESA SANPAOLO SPA**
Codice IBAN: **IT52E0306982072100000003320**
Codice ABI: **03069**
Codice CAB: **82072**

Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: **Fattura_6-2021.pdf**
Formato: **PDF**
Descrizione: **Fattura_6-2021.pdf**

Nome dell'allegato: **Rimborso_Spese2trim21.pdf**
Formato: **PDF**
Descrizione: **Rimborso_Spese2trim21.pdf**

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

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: **IT02098391200**
Progressivo di invio: **4hpxf**
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-RGI S.P.A.**

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: **TZ** (terzo)

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: **2021-07-06** (06 Luglio 2021)
Numero documento: **41**
Importo totale documento: **5737.77**
Arrotondamento su Importo totale documento: **0.00**
Causale: **COMPENSO E RIMBORSO SPESE INCARICO COMPONENTE COLLEGIO REVISORI PERIODO 01/04/2021-30/06/2021**

Ritenuta

Tipologia ritenuta: **RT01** (ritenuta persone fisiche)
Importo ritenuta: **904.44**
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: **180.89**
Imponibile previdenziale: **4522.20**
Aliquota IVA applicata: **22.00**

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: **Compenso per l'incarico espletato quale componente Collegio dei Revisori nel periodo 01/04/2021-30/06/2021**
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 26/4/2021, 17/05/2021, 21/06/2021 E 28/06/2021**
Quantità: **856.00**
Unità di misura: **km**
Valore unitario: **0.32**
Valore totale: **273.92**
IVA (%): **22.00**
Soggetta a ritenuta: **SI**

Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: **RIMBORSO SPESE DI VITTO E ALLOGGIO NELLE GIORNATE DI 26/04/2021, 17/05/2021, 21/06/2021 E 28/06/2021**
Quantità: **1.00**
Unità di misura: **n**
Valore unitario: **476.50**
Valore totale: **476.50**
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: **4703.09**
Totale imposta: **1034.68**
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: **4833.32**
Codice IBAN: **IT10T0577282970CC0060030850**
Sconto per pagamento anticipato: **0.00**

Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: **Fattura cena 21 giugno 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura cena 28 giugno 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura pasto 17 maggio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura pasto 17_maggio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura pasto 18 maggio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura pasto 21 giugno 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura pasto 28 giugno 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Fattura pernottamento 17_18 maggio 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Pernottamento 21 giugno 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Pernottamento 28 giugno 2021.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **vitto alloggio 26 27 aprile 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

Versione FPA12

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD06** (parcella)
Valuta importi: **EUR**
Data documento: **2021-08-26** (26 Agosto 2021)
Numero documento: **16**
Importo totale documento: **6428.79**

Ritenuta

Tipologia ritenuta: **RT01** (ritenuta persone fisiche)
Importo ritenuta: **1013.37**
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: **202.67**
Imponibile previdenziale: **5066.83**
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: **indennitÃ chilometrica viaggio a/r Palermo -Modica nelle giornate di 26/27 aprile , 17/18 maggio 21/22 giugno e 28/29 giugno**
Quantità: **2608.00**
Valore unitario: **0.32**
Valore totale: **834.56000000**
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 aprile maggio e giugno 2021**
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 26/27 aprile , 17/18 maggio 21/22 giugno e 28/29 giugno**
Quantità: **1.00**
Valore unitario: **460.50**
Valore totale: **460.50**
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: **5269.50**
Totale imposta: **1159.29**
Esigibilità IVA: **D** (esigibilità differita)

Dati relativi al pagamento

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

Dettaglio pagamento

Modalità: **MP05** (bonifico)
Importo: **5415.42**
Istituto finanziario: **Intesa San Paolo spa**
Codice IBAN: **IT77H0306983140100000001581**

Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: **cena 17 maggio.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **cena 21 giugno.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **cena 28 giugno.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **hotel 18 maggio.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **hotel 21 giugno.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **hotel 28 giugno.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **hotel e cena 26 aprile.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pranzo 17 maggio.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pranzo 22 giugno.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pranzo 28 giugno.pdf**
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pranzo 18 maggio.pdf**
Formato: **pdf**

Versione predisposta con foglio di stile SdI 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.	103
Cap./Art.	110/99	Descrizione	Compensi e rimborso spese Revisori				
Impegno n.		2198 del 01/09/2021					
Importo	€ 20.970,63						

Modica, 07-9-2021

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, 07·9·2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario

PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, per gg.15, dal 7 SET. 2021 al 22 SET 2021, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. _____.

Modica, _____

Il Responsabile della Pubblicazione