



# Città di Modica

## DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE SETTORE II

Programmazione Economico - Finanziaria

n. 54 del 14 GEN, 2022

OGGETTO: Liquidazione compensi professionali e rimborso spese di viaggio e di soggiorno Collegio dei Revisori dei Conti periodo 01/10/2021 – 31/12/2021.

### 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	
1/PA	03/01/2022	9.916,37	emessa dal Dott. Francesco Lembo
14	03/01/2022	6.374,68	emessa dalla Dott.ssa Teresa Armenio
1	11/01/2022	5.673,78	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 01/10/2021 – 31/12/2021;

**Dare atto** che nel redigendo bilancio 2021, al Cap.110/00, è iscritta la somma sufficiente a coprire la spesa di € 21.964,83;

**Tutto** ciò premesso;

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

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

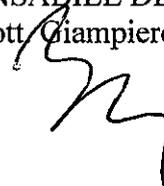
Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

## **DETERMINA**

1. **Liquidare** la somma di € 21.964,83 ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti per il periodo 01/10/2021 – 31/12/2021 a titolo sia di compensi professionali che di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, così ripartita:
  - Presidente, Dott. Francesco Lembo, € 9.916,37 giusta fattura n. 1/PA del 03/01/2022;
  - Componente, Dott.ssa Teresa Armenio, € 6.374,68 giusta fattura n. 14 del 03/01/2022;
  - Componente, Dott.ssa Annalisa Ferraro, € 5.673,78 giusta fattura n. 1 dell'11/01/2022;
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 € 9.916,37 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 1/PA del 03/01/2022, 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 € 6.374,68 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 14 del 03/01/2022, 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 € 5.673,78 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 1 dell'11/01/2022, 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: **1130**  
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@fiscali.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 Sdl [www.fatturapa.gov.it](http://www.fatturapa.gov.it)

Versione FPA12

## Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD06** (parcella)  
Valuta importi: **EUR**  
Data documento: **2022-01-03** (03 Gennaio 2022)

Numero documento: 1/PA  
Importo totale documento: 9916.37

### Ritenuta

Tipologia ritenuta: RT01 (ritenuta persone fisiche)  
Importo ritenuta: 1563.11  
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: 312.62  
Imponibile previdenziale: 7815.55  
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 01/10/2021 al 31/12/2021**  
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 01/10/2021 al 31/12/2021**  
Valore unitario: 1282.80  
Valore totale: 1282.80  
IVA (%): 22.00  
Soggetta a ritenuta: SI

#### Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: **Rimborso Spese Vitto e alloggio dal 01/10/2021 al 31/12/2021**  
Valore unitario: 875.10  
Valore totale: 875.10  
IVA (%): 22.00  
Soggetta a ritenuta: SI

### Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 22.00  
Totale imponibile/importo: 8128.17  
Totale imposta: 1788.20  
Esigibilità IVA: I (esigibilità immediata)

### Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

#### Dettaglio pagamento

Modalità: MP05 (bonifico)  
Data scadenza pagamento: 2022-01-03 (03 Gennaio 2022)  
Importo: 8353.26  
Istituto finanziario: INTESA SANPAOLO SPA  
Codice IBAN: IT52E0306982072100000003320  
Codice ABI: 03069  
Codice CAB: 82072

### Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: Fattura\_1-2022.pdf  
Formato: PDF  
Descrizione: Fattura\_1-2022.pdf

Nome dell'allegato: RimbSpese\_4trim21.pdf  
Formato: PDF  
Descrizione: RimbSpese\_4trim21.pdf

# FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

## Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT02098391200  
Progressivo di invio: 4yh2h  
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](http://www.fatturapa.gov.it)

Versione FPA12

## Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD06** (parcella)  
 Valuta importi: **EUR**  
 Data documento: **2022-01-03** (03 Gennaio 2022)  
 Numero documento: **14**  
 Importo totale documento: **6374.68**  
 Arrotondamento su Importo totale documento: **0.00**  
 Causale: **COMPENSO PER L'INCARICO DI COMPONENTE IL COLLEGIO DEI REVISORI ESPLETATO NEL QUARTO TRIMESTRE 2021 OLTRE RIMBORSO SPESE VIAGGIO VITTO E ALLOGGIO**

## Ritenuta

Tipologia ritenuta: **RT01** (ritenuta persone fisiche)  
 Importo ritenuta: **1004.84**  
 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: **200.97**  
 Imponibile previdenziale: **5024.18**  
 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 QUARTO 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 10/12 NOVEMBRE 2021-22/23 NOVEMBRE 2021- 6/8 DICEMBRE 2021-9/10 DICEMBRE 2021- 22 DICEMBRE 2021- 28 DICEMBRE 2021**  
 Quantità: **1284.00**  
 Unità di misura: **km**  
 Valore unitario: **0.35**  
 Valore totale: **449.40**  
 IVA (%): **22.00**  
 Soggetta a ritenuta: **SI**

### Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: **RIMBORSO SPESE DI VITTO E ALLOGGIO NELLE GIORNATE DEL 10/12 NOVEMBRE 2021-22/23 NOVEMBRE 2021-6/8 DICEMBRE 2021- 9/10 DICEMBRE 2021-22 DICEMBRE 2021-28 DICEMBRE 2021**  
 Quantità: **1.00**  
 Unità di misura: **n**  
 Valore unitario: **803.00**  
 Valore totale: **803.00**  
 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: **5225.15**  
 Totale imposta: **1149.53**  
 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: **5369.85**

Codice IBAN: **IT10T0577282970CC0060030850**

Sconto per pagamento anticipato: **0.00**

## Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: **Cene 6 7 9 dic 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Pasto 10 novembre 2021 bis.htm**

Formato: **htm**

Nome dell'allegato: **Pasto 10 novembre 2021.htm**

Formato: **htm**

Nome dell'allegato: **Pasto 11 novembre 2021.htm**

Formato: **htm**

Nome dell'allegato: **Pasto 12 novembre 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Pasto 22 novembre 2021 bis.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Pasto 22 novembre 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Pasto 23 novembre 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pranzo 6 dicembre 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pranzo 7 dicembre 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pranzo 9 dicembre 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pranzo 10 dicembre 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pranzo 22 dicembre 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **pranzo 28 dicembre 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Soggiorno 7 dic 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Soggiorno 8 dic 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Soggiorno 10 dic 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Soggiorno 10-12 novembre 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Soggiorno 22- 23 novembre 2021.pdf**

Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **Unimatica Dichiarazione per Allegati.pdf.p7m**

Formato: **p7m**

Descrizione: **Dichiarazione per Allegati - Unimatica S.p.A.**

# 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: **FRRNLS75T52G2730**  
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 Sdt [www.fatturapa.gov.it](http://www.fatturapa.gov.it)

Versione FPA12

## Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD01** (fattura)  
Valuta importi: **EUR**  
Data documento: **2022-01-11** (11 Gennaio 2022)  
Numero documento: **1**  
Importo totale documento: **5673.78**

## Ritenuta

Tipologia ritenuta: **RT01** (ritenuta persone fisiche)  
Importo ritenuta: **894.35**  
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: **178.87**  
Imponibile previdenziale: **4471.77**  
Aliquota IVA applicata: **22.00**  
Contributo cassa soggetto a ritenuta: **SI**

## Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

### 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 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 10,11,12,22,23 novembre e 6,7,9,10,22,28 dicembre 2021 01,02 e 22, 23 dicembre 2020**  
Quantità: **1.00**  
Valore unitario: **700.00**  
Valore totale: **700.00**  
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: **4650.64**  
Totale imposta: **1023.14**  
Esigibilità IVA: **D** (esigibilità differita)

## Dati relativi al pagamento

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

### Dettaglio pagamento

Modalità: **MP05** (bonifico)  
Importo: **4779.43**  
Istituto finanziario: **Intesa San Paolo spa**  
Codice IBAN: **IT77H0306983140100000001581**

## Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: **IT00884470881\_00B9E.pdf**  
Formato: **pdf**

Nome dell'allegato: **IT00884470881\_00B9D.pdf**

Formato: pdf

Nome dell'allegato: ITPRLRNO80D50I535O\_000BJ.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT01879020517\_wlEJ2.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT01879020517\_yaT4C.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT01879020517\_xW8oH.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT01139130882\_02cdO.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: ITPRLRNO80D50I535O\_000CE.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT07945211006BBKWZ\_GZ9HA.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT01139130882\_02bcH.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: ITPRLRNO80D50I535O\_000C9.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT07945211006MLKWV\_63YUW.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT01879020517\_wQZqU.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT01139130882\_02Z4P.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT01879020517\_xHjZm.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT07945211006V7KWB\_4ILY4.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: IT01139130882\_02XB4.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: ITPRLRNO80D50I535O\_000BG.pdf

Formato: pdf

Nome dell'allegato: ITPRLRNO80D50I535O\_000BA.pdf

Formato: pdf

Versione prodotta con foglio di stile SdI [www.fatturapa.gov.it](http://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.	3.507 del 27/12/2021						
Importo	€ 21.964,83						

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 GEN. 2022** al **- 3 FEB. 2022**, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. \_\_\_\_\_.

Modica, \_\_\_\_\_

Il Responsabile della Pubblicazione