



Città di Modica

**DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE
SETTORE II**

Programmazione Economico - Finanziaria

n. 3084 del 5 DIC. 2019

OGGETTO: Liquidazione compensi professionali e rimborso spese di viaggio e di soggiorno Collegio dei Revisori dei Conti periodo mese di ottobre 2019.

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. 84 del 19/09/2016 con la quale viene nominato, per il triennio 2016 - 2019, il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone del Dott. Giallongo Angelo, Presidente, del Dott. Immormino Fabrizio, Componente, e del Dott. Adamo Giovanni, Componente;

Vista la nota del Dott. Adamo Giovanni, protocollo n. 49745 del 03/10/2016, di rinuncia all'incarico di Revisore dei Conti;

Vista la determinazione del Segretario Comunale -- Responsabile del Settore Finanziario n. 2565 del 03/10/2016 con la quale viene surrogato nella carica di componente del Collegio dei Revisori dei Conti il Dott. Polara Carmelo;

Visto il verbale del Segretario Comunale, protocollo n. 50482 del 05/10/2016, di insediamento del Collegio dei Revisori dei Conti;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 16/04/2019 con la quale vengono aggiornati, a far data dal 01/01/2019, i compensi del Collegio dei Revisori dei Conti adeguandoli a quanto stabilito dal Decreto Interministeriale del 21/12/2018 (G.U. n. 03 del 04/01/2019), ovvero € 33.998,28, al lordo della Cassa di Previdenza e dell'I.V.A., per il Presidente ed € 22.665,60, al lordo della Cassa di Previdenza e dell'I.V.A., per ciascun Componente;

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	
1/27	05/11/2019	2.324,29	emessa dal Dott. Giallongo Angelo
157/E	08/11/2019	2.439,08	emessa dal Dott. Immormino Fabrizio
34/FE	03/12/2019	1.888,80	emessa dal Dott. Polara Carmelo

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 mese di ottobre 2019;

Dare atto che nel redigendo bilancio 2019, al Cap.110/00, è iscritta la somma sufficiente a coprire la spesa di € 6.652,17;

Tutto ciò premesso;

Vista la L.R. n. 03/2016;
Vista la L.R. n. 48/1991;
Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

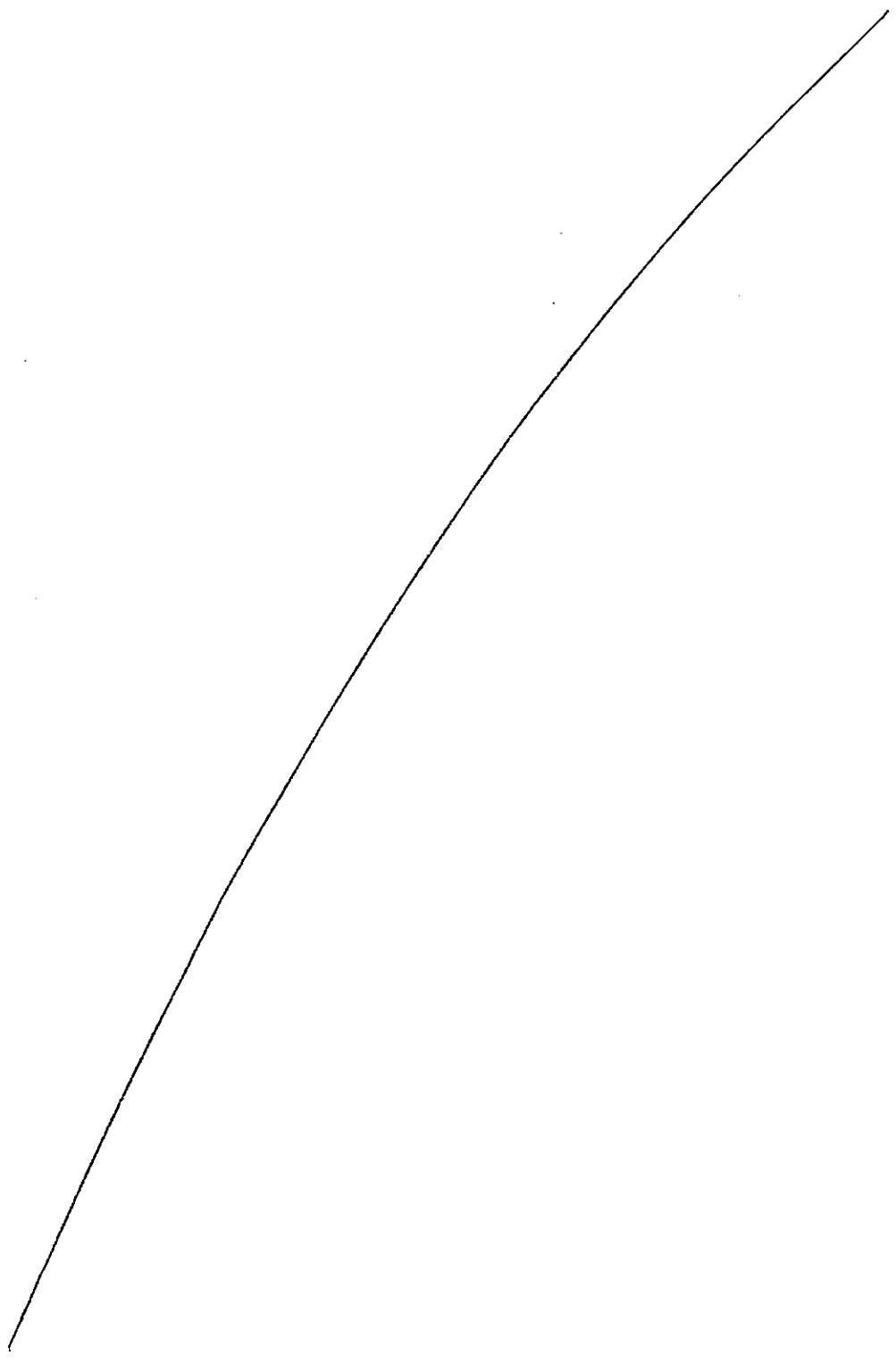
DETERMINA

1. **Liquidare** la somma di € 6.652,17 ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti per il periodo mese di ottobre 2019 a titolo sia di compensi professionali che di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, così ripartita:
 - Presidente, Dott. Giallongo Angelo, € 2.324,29 giusta fattura n. 1/27 del 05/11/2019;
 - Componente, Dott. Immormino Fabrizio, € 2.439,08 giusta fattura n. 157/E del 08/11/2019;
 - Componente, Dott. Polara Carmelo, € 1.888,80 giusta fattura n. 34/FE del 03/12/2019;
2. **Di prelevare** la suddetta somma dal Cap. 110/00 del redigendo bilancio comunale 2019;
3. **Di emettere** i mandati di pagamento a favore di:
 - Dott. Giallongo Angelo, per un importo di € 2.324,29 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio, giusta fattura n. 1/27 del 05/11/2019, con accredito sul conto corrente bancario intestato a Giallongo Angelo, codice iban IT 12 U 03069 84520 100000002199;
 - Dott. Immormino Fabrizio, per un importo di € 2.439,08 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 157/E del 08/11/2019, con accredito sul conto corrente bancario intestato a Immormino Fabrizio, codice iban IT 05 K 05696 11006 000022978X31;
 - Dott. Polara Carmelo, per un importo di € 1.888,80 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio, giusta fattura n. 34/FE del 03/12/2019, con accredito sul conto corrente bancario intestato a Polara Carmelo, codice iban IT 40 N 02008 84500 000300141987.
- 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



1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100



SERVIZIO FINANZIARIO

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, 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'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Intervento/Capitolo	Esercizio
2643	05.12.2019	6.652,17	110/00	2019
MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	MACROAGGREGATO	
01	01	1	103	

Modica, 05 12 19

Il Responsabile del servizio finanziario

Con il suddetto visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 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'art. 184, comma 4, del D.L.vo 267/2000.

Modica, 05 12 19

Il Responsabile del Servizio Finanziario

PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, per gg.15 dal 27 DIC. 2019 al 21 DIC. 2019, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. _____.

Modica, _____

Il Responsabile della pubblicazione

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: SM03473
Progressivo di invio: 1/27
Formato Trasmissione: FPA12
Codice Amministrazione destinataria: OV2KFH

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT00848840880
Codice fiscale: GLLNGL65E18I535Z
Nome: ANGELO
Cognome: GIALLONGO
Regime fiscale: RF19 (Regime forfettario)

Dati della sede

Indirizzo: VIA FOSSO TANTILLO PQ
CAP: 97015
Comune: MODICA
Provincia: RG
Nazione: IT

Recapiti

Telefono: 0932905797
E-mail: studiogiallongo@libero.it

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

Codice Fiscale: 00175500883
Denominazione: COMUNE DI MODICA

Dati della sede

Indirizzo: PIAZZA PRINCIPE DI NAPOLI 17
CAP: 97015
Comune: MODICA
Provincia: RG
Nazione: IT

Dati del terzo intermediario soggetto emittente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: SM03473
Denominazione: Passepartout S.p.A

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: TZ (terzo)

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

Dati generali del documento

Tipologia documento: TD06 (parcella)
 Valuta importi: EUR
 Data documento: 2019-11-05 (05 Novembre 2019)
 Numero documento: 1/27
 Importo totale documento: 2324.29
 Causale: IBAN: IT12U0306984520100000002199

Bollo

Bollo virtuale: SI
 Importo bollo: 2.00

Cassa previdenziale

Tipologia cassa previdenziale: TC06 (Cassa Nazionale Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti commerciali)
 Aliquota contributo cassa (%): 4.00
 Importo contributo cassa: 89.32
 Aliquota IVA applicata: 0.00
 Tipologia di non imponibilità del contributo: N2 (non soggette)

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura**Nr. linea: 1****Codifica articolo**

Tipo: PROPRIETARIO
 Valore: COMP
 Descrizione bene/servizio: COMPENSO PRESIDENTE COLLEGIO DEI REVISORI OTTOBRE 2019
 Quantità: 1.000000
 Unità di misura: ND
 Valore unitario: 2232.970000
 Valore totale: 2232.97
 IVA (%): 0.00
 Natura operazione: N2 (non soggetta)

Nr. linea: 2

Tipo cessione/prestazione: AC (spesa accessoria)
 Descrizione bene/servizio: SPESE BOLLI
 Valore unitario: 2.000000
 Valore totale: 2.00
 IVA (%): 0.00
 Natura operazione: N4 (esente)

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 0.00
 Natura operazioni: N2 (non soggette)
 Totale imponibile/importo: 2322.29
 Totale imposta: 0.00
 Riferimento normativo: Operazione in franchigia IVA - L.190/2014

Aliquota IVA (%): 0.00
 Natura operazioni: N4 (esenti)
 Totale imponibile/importo: 2.00
 Totale imposta: 0.00
 Riferimento normativo: Operazione Esente 10) 633/72

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Modalità: MP05 (bonifico)
 Data scadenza pagamento: 2019-11-05 (05 Novembre 2019)
 Importo: 2324.29

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT10209790152
Progressivo di invio: 273
Formato Trasmissione: FPA12
Codice Amministrazione destinataria: OV2KFKH

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT03957950870
Codice fiscale: MMRFRZ72R23C351W
Nome: FABRIZIO
Cognome: IMMORMINO
Titolo: Dott.
Regime fiscale: RF01 (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: PIAZZA EUROPA
Numero civico: 1
CAP: 95127
Comune: Catania
Provincia: CT
Nazione: IT

Recapiti

Telefono: 095383396
E-mail: FABRIZIO.IMMORMINO@VIRGILIO.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: 2019-11-08 (08 Novembre 2019)
Numero documento: 157/E
Importo totale documento: 2439.08
Arrotondamento su Importo totale documento: 0.00

Ritenuta

Tipologia ritenuta: RT01 (ritenuta persone fisiche)

Importo ritenuta: 367.84
 Aliquota ritenuta (%): 20.00
 Causale di pagamento: A (decodifica come da modello 770S)

Bollo

Bollo virtuale: SI
 Importo bollo: 2.00

Cassa previdenziale

Tipologia cassa previdenziale: TC02 (Cassa Previdenza Dottori Commercialisti)
 Aliquota contributo cassa (%): 4.00
 Importo contributo cassa: 73.57
 Imponibile previdenziale: 1839.20
 Aliquota IVA applicata: 22.00

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: COMPENSO COMPONENTE COLLEGIO DEI REVISORI SALDO TRIENNIO (OTTOBRE 2019)
 Quantità: 1.00
 Unità di misura: n.d.
 Valore unitario: 1488.65
 Valore totale: 1488.65
 IVA (%): 22.00
 Soggetta a ritenuta: SI

Nr. linea: 2

Descrizione bene/servizio: RIMBORSO SPESE VIAGGIO OTTOBRE 2019
 Quantità: 1.00
 Unità di misura: n.d.
 Valore unitario: 350.55
 Valore totale: 350.55
 IVA (%): 22.00
 Soggetta a ritenuta: SI

Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: RIMBORSO SPESE PERNOTTAMENTO E PASTO 02/10/2019
 Quantità: 1.00
 Unità di misura: n.d.
 Valore unitario: 105.50
 Valore totale: 105.50
 IVA (%): 0.00
 Natura operazione: N1 (esclusa ex art.15)

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 22.00
 Totale imponibile/importo: 1912.77
 Totale imposta: 420.81
 Esigibilità IVA: I (esigibilità immediata)

Aliquota IVA (%): 0.00
 Natura operazioni: N1 (escluse ex art.15)
 Totale imponibile/importo: 105.50
 Totale imposta: 0.00
 Riferimento normativo: Art. 15 DPR 633/72

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Modalità: MP05 (bonifico)
 Data scadenza pagamento: 2019-11-08 (08 Novembre 2019)
 Importo: 2071.24
 Istituto finanziario: BANCA POPOLARE DI SONDRIO
 Codice IBAN: IT05K0569611006000022978X31
 Codice ABI: 05696
 Codice CAB: 11006

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT08245660017
Progressivo di invio: 574038
Formato Trasmissione: FPA12
Codice Amministrazione destinataria: OV2KFH

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT00877910885
Codice fiscale: PLRCML64C18F258B
Nome: CARMELO
Cognome: POLARA
Regime fiscale: RF01 (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: VIA SAC. GIANNONE N 2
CAP: 97016
Comune: POZZALLO
Provincia: RG
Nazione: IT

Recapiti

Telefono: 0932762927
Fax: 0932762927
E-mail: carmelopolara@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 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: 2019-12-03 (03 Dicembre 2019)

Numero documento: 34/FE
Importo totale documento: 1888.80
Causale: Fattura di vendita

Ritenuta

Tipologia ritenuta: RT01 (ritenuta persone fisiche)
Importo ritenuta: 297.73
Aliquota ritenuta (%): 20.00
Causale di pagamento: A (decodifica come da modello 770S)

Cassa previdenziale

Tipologia cassa previdenziale: TC02 (Cassa Previdenza Dottori Commercialisti)
Aliquota contributo cassa (%): 4.00
Importo contributo cassa: 59.55
Imponibile previdenziale: 1488.65
Aliquota IVA applicata: 22.00

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: Compenso quale revisore dei conti del Comune di Modica sino al 31/10/2019
Data inizio periodo di riferimento: 2019-01-01 (01 Gennaio 2019)
Data fine periodo di riferimento: 2019-12-31 (31 Dicembre 2019)
Valore unitario: 1488.65000000
Valore totale: 1488.65000000
IVA (%): 22.00
Soggetta a ritenuta: SI

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 22.00
Totale imponibile/importo: 1548.20
Totale imposta: 340.60
Esigibilità IVA: I (esigibilità immediata)
Riferimento normativo: 22% - GENERICO

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

NETTO A PAGARE 1.591,07



Egr./Spett.le

IMMORMINO FABRIZIO

via r.scuderi 21

95029 VIAGRANDE (CT)

Partita Iva / Cod. Fiscale

RICEVUTA FISCALE

Data 02/10/2019 Numero 337/2019

Descrizione	Quantità	Prezzo Unitario	Importo	Cod. IVA
CAMERA E COLAZIONE	1	49,00	49,00	10
Imposta di soggiorno per.pax 1 euro 1,50 N° notti 1	1	1,50	1,50	FC
Camera 101 cap Sig. IMMORMINO FABRIZIO - In: 02/10/2019 - Out: 03/10/2019 n° notti 1 n° pax:1.				

202/2/10

Imponibile	C.IVA	Imposta
44,54	10,00	4,46
1,50	0	
Fuori Campo Iva		

€ 50,50

Corrip. pagato € 50,50 € 0,00

Pagamento VISA-MASTERCARD-CARTA SI 50.50

FATTURA RICEVUTA FISCALE

Le Magnolie di
S.S. 1151161334-000 n. 02
Modica, RG - Tel. 0932 752552
Aut. Min. n. 380025 del 11/1/1999

XAA N° 11668 -18

Le Magnolie HOTEL di Caschertto Giorgia - via Campailla, 25 - 97015 Modica (RG) - Italy - tel. +39 0932.752552 - fax +39 0932.752594
info@lemagnoliehotel.it - www.lemagnoliehotel.it - P.I. 01306730386 - C.F. CSCCRG46D68F258Z

PERNOTAZIONE
PER C.C. 281
02/10/19 PER
APPROVAZIONE
MEMORANDO
GIP

TRANSAZIONE ESEGUITA
TRANSAZIONE ESEGUITA
Grazie e arrivederci

C/M SIGNATURE - FIRMA

IMPORTO EUR 50,50

Eserc. 5989088
 A.I.I.C. 00000000003
 Data 02/10/19 Ora 18:19
 TML 50367257 STAN 000987
 Mod. OnLine B.C. ICC
 AUT. 265947 OPER. 001007
 AUTH. RESP. CODE 00
 PAN *****6459
 A.ID A000000031010
 APPL Visa Credit
 ATC 004C TCC 380 TT 00
 TRCC 978 UN F9819250
 TVR 00800008000
 T.C. 2A2331308804C26D
 IAD 06020A036000002
 CVM Firma CLIENTE
 COPIA

NEXT 03
VISA CLASSIC
ACQUISTO/
LE MAGNOLIE HOTEL
VIA CAMPAILLA, 25

FUOCO DEI MORI
A.G.F. S.r.l.s.
P.ZZA CORRADO RIZZONE, 39/41
MODICA (RG)
P.IVA 01654160884
TEL. 0932/942332

Dott. FABRIZIO IMMORMINO
COMMERCIALISTA - REVISORE CONTABILE
Piazza Europa, 1 - 95129 CATANIA
Cod. Fisc. MMR FRZ 72R28 C851W
Partita IVA 03067050870

MENU COMPLETO	EURO	61,00
TOTALE EURO		61,00
CONTANTE		61,00
RESTO		0,00

Tavolo: 18

02-10-19 23:51 | SF. 6
 /F EX 99023732

CC. DEL
02/10/2019
PER APPROVAZIONE
RUBRICANDO 2019

20

210

Ministero dello
sviluppo economico

Analisi e statistiche
energetiche

Prezzi medi mensili dei carburanti e combustibili

Dai prezzi medi settimanali viene elaborata una media mensile ponderata con i giorni di presenza di quel prezzo nell'arco del mese. Il dato viene pubblicato il giorno dopo la prima rilevazione settimanale nel mese successivo a quello cercato. Sarà possibile calcolare il prossimo prezzo medio mensile dal giorno 03/12/2019.

OTTOBRE 2019
Benzina: 1.576,79 €/1.000 litri
Gasolio auto: 1.471,85 €/1.000 litri
GPL: 609,99 €/1.000 litri
Gasolio riscaldamento: 1.309,20 €/1.000 litri
O.C. fluido BTZ S<=1%: 861,20 €/1.000 kg
O.C. denso BTZ S>1%: 475,89 €/1.000 kg

SETTEMBRE 2019
Benzina: 1.579,09 €/1.000 litri
Gasolio auto: 1.471,41 €/1.000 litri
GPL: 602,26 €/1.000 litri
Gasolio riscaldamento: 1.314,52 €/1.000 litri
O.C. fluido BTZ S<=1%: 852,55 €/1.000 kg
O.C. denso BTZ S>1%: 465,36 €/1.000 kg

Presenze Modica OTTOBRE 2019 REVISORI

DATA	DESCRIZIONE	GIALL.	POLARA	IMMOR.	costo/litro ministero dello sviluppo economico prezzo per 1000 litri	1/5 benzina	GIALLONGO SCICLI - MODICA A/R	POLARA POZZALLO - MODICA A/R	IMMORMINO VIAGRANDE - MODICA A/R	rimborso GIALLONGO	rimborso POLARA	rimborso IMMORMINO
2-ott	cc consuntivo 2018		X	X	€ 1,576,79	0,315358	20	36	278	€ 6,31	€ 11,35	€ 87,67
14-ott	verbale	X	X	X	€ 1.576,79	0,315358	20	36	278	€ 6,31	€ 11,35	€ 87,67
22-ott	verbale	X	X	X	€ 1.576,79	0,314894	20	36	278	€ 6,30	€ 11,34	€ 87,54
29-ott	verbale	X	X	X	€ 1.576,79	0,315358	20	36	278	€ 6,30	€ 11,35	€ 87,67
	Totale									€ 25,21	€ 45,39	€ 350,55