

Città di Modica

**DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE  
SETTORE II**

Programmazione Economico - Finanziaria

n. 2465 del 13 OTT. 2020

OGGETTO: Liquidazione compensi professionali e rimborso spese di viaggio e di soggiorno Collegio dei Revisori dei Conti periodo 01/07/2020 -- 30/09/2020.

**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	
12/PA	01/10/2020	8.692,82	emessa dal Dott. Francesco Lembo
30	01/10/2020	5.557,93	emessa dalla Dott.ssa Teresa Armenio
18	04/10/2020	5.914,45	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 01/07/2020 -- 30/09/2020;

**Dare atto** che nel redigendo bilancio 2020, al Cap.110/00, è iscritta la somma sufficiente a coprire la spesa di € 20.165,20;

**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 € 20.165,20 ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti per il periodo 01/07/2020 – 30/09/2020 a titolo sia di compensi professionali che di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, così ripartita:
  - Presidente, Dott. Francesco Lembo, € 8.692,82 giusta fattura n. 12/PA del 01/10/2020;
  - Componente, Dott.ssa Teresa Armenio, € 5.557,93 giusta fattura n. 30 del 01/10/2020;
  - Componente, Dott.ssa Annalisa Ferraro, € 5.914,45 giusta fattura n. 18 del 04/10/2020;
2. **Di prelevare** la suddetta somma dal Cap. 110/00 del redigendo bilancio comunale 2020;
3. **Di emettere** i mandati di pagamento a favore di:
  - Dott. Francesco Lembo, per un importo di € 8.692,82 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 12/PA del 01/10/2020, 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 € 5.557,93 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 30 del 01/10/2020, 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 € 5.914,45 a titolo di compenso professionale per l'incarico ricevuto e di rimborso delle spese di viaggio e di soggiorno, giusta fattura n. 18 del 04/10/2020, 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



## 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	2020	Intervento ex D.P.R. 194/1996					
Missione	01	Programma	01	Titolo	01	Macroaggr.	103
Cap./Art.	110/99	Descrizione	Compensi e rimborso spese Revisori				
Impegno n.			856 del 28/04/2020				
Importo			C 20.165,20				

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

Il Responsabile del Servizio Finanziario



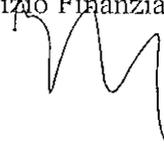
Con il suddetto visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria, il presente provvedimento è esecutivo ai sensi dell'articolo 151, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

### 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 15 OTT 2020 al 29 OTT 2020, 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: IT10209790152  
Progressivo di invio: 680  
Formato Trasmissione: FPA12  
Codice Amministrazione destinataria: OV2KPH

**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.lettura.gov.it](http://www.lettura.gov.it)

Versione FPA12

**Dati generali del documento**

Tipologia documento: TD06 (parcella)  
Valuta importi: EUR  
Data documento: 2020-10-01 (01 Ottobre 2020)

Numero documento: 12/PA  
 Importo totale documento: 8692.82

### Ritenuta

Tipologia ritenuta: RT01 (ritenuta persone fisiche)  
 Importo ritenuta: 1370.24  
 Aliquota ritenuta (%): 20.00  
 Causale di pagamento: A (decodifica come da modello 770S)

### Cassa previdenziale

Tipologia cassa previdenziale: TC06 (Cassa Nazionale Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti commerciali)  
 Aliquota contributo cassa (%): 4.00  
 Importo contributo cassa: 274.05  
 Imponibile previdenziale: 6851.21  
 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 01/07/2020 al 30/09/2020  
 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 01/07/2020 al 30/09/2020  
 Valore unitario: 696.16  
 Valore totale: 696.16  
 IVA (%): 22.00  
 Soggetta a ritenuta: SI

#### Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: Rimborso Spese Vitto e alloggio dal 01/07/2020 al 30/09/2020  
 Valore unitario: 497.40  
 Valore totale: 497.40  
 IVA (%): 22.00  
 Soggetta a ritenuta: SI

### Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 22.00  
 Totale imponibile/importo: 7125.26  
 Totale imposta: 1567.56  
 Esigibilità IVA: I (esigibilità immediata)

### Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

#### Dettaglio pagamento

Modalità: MP05 (bonifico)  
 Data scadenza pagamento: 2020-10-01 (01 Ottobre 2020)  
 Importo: 7322.58  
 Istituto finanziario: INTESA SANPAOLO SPA  
 Codice IBAN: IT52E0306982072100000003320  
 Codice ABI: 03069  
 Codice CAB: 82072

### Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: Fattura\_12-2020.pdf  
 Formato: PDF  
 Descrizione: Fattura\_12-2020.pdf

Nome dell'allegato: Rimb\_Spese\_3trim20.pdf  
 Formato: PDF  
 Descrizione: Rimb\_Spese\_3trim20.pdf

# FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

## Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT02098391200  
Progressivo di invio: 3RKhA  
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 SdI [www.fatturapa.gov.it](http://www.fatturapa.gov.it)

Versione FPA12

## Dati generali del documento

Tipologia documento: TD01 (fattura)  
 Valuta importi: EUR  
 Data documento: 2020-10-01 (01 Ottobre 2020)  
 Numero documento: 30  
 Importo totale documento: 5557.93  
 Arrotondamento su Importo totale documento: 0,00  
 Causale: COMPENSO E RIMBORSO SPESE INCARICO COMPONENTE COLLEGIO REVISORI  
 PERIODO 01/07/2020-30/09/2020

## Ritenuta

Tipologia ritenuta: RT01 (ritenuta persone fisiche)  
 Importo ritenuta: 876.09  
 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: 175.22  
 Imponibile previdenziale: 4380.46  
 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 01/07/2020-30/09/2020  
 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 6/7, 21/22 E 29 LUGLIO E DEL 3 SETTEMBRE 2020  
 Quantità: 856.00  
 Unità di misura: km  
 Valore unitario: 0.28  
 Valore totale: 239.68  
 IVA (%): 22.00  
 Soggetta a ritenuta: SI

### Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: RIMBORSO SPESE DI VITTO E ALLOGGIO NELLE GIORNATE DI 6/7, 22/23, 29 LUGLIO E 3 SETTEMBRE 2020  
 Quantità: 1.00  
 Unità di misura: n  
 Valore unitario: 369.00  
 Valore totale: 369.00  
 IVA (%): 22.00

## Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 22.00  
 Spese accessorie: 0.00  
 Arrotondamento: 0.00  
 Totale imponibile/importo: 4555.68  
 Totale imposta: 1002.25

## Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

**Dettaglio pagamento**

Beneficiario del pagamento: ARMENIO TERESA DOTTORESSA  
Modalità: MP05 (bonifico)  
Importo: 4681.83  
Codice IBAN: IT10T0577282970CC0060030850  
Sconto per pagamento anticipato: 0.00

**Dati relativi agli allegati**

Nome dell'allegato: **fattura pasto 3 settembre 2020.pdf**  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: **fattura pasto 06 luglio 2020.pdf**  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: **fattura pasto 07 luglio 2020.pdf**  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: **fattura pasto 21 luglio 2020.pdf**  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: **fattura pasto 22 luglio 2020.pdf**  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: **fattura pranzo 06 luglio 2020.pdf**  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: **fattura soggiorno 22 luglio 2020.pdf**  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: **fattura soggiorno 29 luglio 2020.pdf**  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: **fattura soggiorno 06 luglio 2020.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 Sul [www.fatturapa.gov.it](http://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 Stil [www.fatturapa.gov.it](http://www.fatturapa.gov.it)

Versione FPA12

## Dati generali del documento

Tipologia documento: TD01 (fattura)  
 Valuta importi: EUR  
 Data documento: 2020-10-04 (04 Ottobre 2020)  
 Numero documento: 18  
 Importo totale documento: 5914.45

## Ritenuta

Tipologia ritenuta: RT01 (ritenuta persone fisiche)  
 Importo ritenuta: 932.29  
 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: 186.46  
 Imponibile previdenziale: 4661.45  
 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 del 6/7 -  
 21/22 -29/30 luglio  
 Quantità: 1956.00  
 Valore unitario: 0.28  
 Valore totale: 547.68000000  
 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 Giugno 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 06,07,21,22,29,30 luglio  
 2020  
 Quantità: 1.00  
 Valore unitario: 342.00  
 Valore totale: 342.00  
 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: 4847.91  
 Totale imposta: 1066.54  
 Esigibilità IVA: D (esigibilità differita)

## Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

### Dettaglio pagamento

Modalità: MP05 (bonifico)

Importo: 4982.16  
Istituto finanziario: intesa San Paolo spa  
Codice IBAN: IT77H0306983140100000001581

## Dati relativi agli allegati

Nome dell'allegato: pranzo 06 luglio IT01641790702\_pmjls.pdf  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: cena 06 luglio ITPRLRNO80D50I535O\_0006B.pdf  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: hotel 06 luglio NL10209790152\_3MS3A.pdf  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: pranzo 07 luglio IT01879020517\_qxnzD.pdf  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: cena 21 luglio IT07945211006\_KOIN7.pdf  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: hotel 22 luglio IT12281740154\_GHWIX.pdf  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: cena 22 luglio IT01879020517\_qxrTW.pdf  
Formato: pdf

Nome dell'allegato: fattura 30 luglio IT12281740154\_GRC1M.pdf  
Formato: pdf

Versione prodotta con foglio di stile SdI [www.fatturepa.gov.it](http://www.fatturepa.gov.it)