

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni (art. 48), comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, osservato:
rilascia:

PARERE FAVOREVOLE

Li, 25/08/2017



Il Responsabile dei Servizi Finanziari
(Rag. Antonio Rasile)

VISTO ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000 ed art. 49 vigente Regolamento Comunale di Contabilità, 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	Cap./Art.	Esercizio
36871	25/08/2017	17175,41	01011.03.0210	2017
36872	25/08/2017	2.634,34	01011.03.0235	2017

Data ... **29 AGO. 2017**



Il Responsabile del Servizio Finanziario

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

N. DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI

La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per giorni 15 consecutivi

dal **31.08.2017**
al **15.09.2017**



L'Addetto alla Pubblicazione

Antonio Rasile



COMUNE DI MINTURNO

(Provincia di Latina)

Reg. Gen. n **846**

Servizio 1: AMMINISTRATIVO - AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

N. 133 del 17/08/2017

OGGETTO: COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE COMPENSI - PERIODO 30/12/2016 - 30/06/2017

L'anno duemiladiciassette, il giorno diciassette del mese di agosto, nel proprio Ufficio.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTI

il D. Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;
il D. Lgs. n. 118/2011;
il D. Lgs. n. 165/2001;
lo Statuto comunale;
il Regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
il Regolamento comunale di contabilità;
il Regolamento comunale dei contratti;
il Regolamento comunale sui controlli interni;

RICHIAMATO il Decreto del Sindaco prot. n. 19727 del 31.07.2017, che ha conferito la Responsabilità del Servizio n. 1 Amministrativo-Affari Generali al Dott. Antonio Lepone, dal 01.08.2017 al 31.12.2017;

VISTA la Delibera del Consiglio Comunale n. 26 dell'11.04.2017, esecutiva, con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione 2017/2019;

VISTA la Delibera della Giunta Comunale n. 116 del 02.05.2017, con la quale è stato approvato il PEG 2017/2019;

DATO ATTO che, ai sensi dell'articolo 80, comma 1, del D. Lgs. n. 118/2011, dal 1° gennaio 2015 trovano applicazione le disposizioni inerenti al nuovo ordinamento contabile, laddove non diversamente disposto;

RICHIAMATI l'articolo 10 del D. Lgs. n. 118/2011 ed, in particolare, i commi 12 e 16;

VISTO l'articolo 163 del Decreto Legislativo n. 267/2000, nel testo vigente al 2014;

VISTA la Delibera di Consiliare n° 47 del 29/12/2016, con cui si è proceduto alla nomina del Collegio dei Revisori dei Conti, così formato:

- Dott. Mauro FRASCA Presidente;
- Dott. ssa Nora CACCIOTTI Componente;
- Dott. Pierpaolo PANDOZZI Componente;

RITENUTO di dover provvedere all'impegno di spesa e alla liquidazione per il periodo compreso tra il 30/12/2016 ed il 30/06/2017, per l'importo complessivo di € 15.615,34 I.I., riferito al 1° semestre 2017;

PRESO ATTO delle fatture afferenti al primo semestre 2017, così come acquisite al Protocollo Generale nelle date indicate di seguito:

- Fattura n. 62 del 03/07/2016 prot. n. 18718 del 19/07/2017, inviata dal Dott. Mauro FRASCA, per un importo complessivo di € 8.221,57 I.I. (Onorario € 5.562,00 + Rimborso spese 917,80 + IVA + CASSA);
- Fattura n. 2 del 17/07/2017 prot. n. 18730 del 19/07/2017, trasmessa dalla Dr.ssa Nora CACCIOTTI, per un importo complessivo di € 6.294,72 I.I. (Onorario € 3.708,00 + Rimborso spese 1.253,16 + IVA + CASSA);
- Fattura n. 1- PA del 17/07/2017 prot. n. 18725 del 19/07/2017, inviata dal Dott. Pierpaolo PANDOZZI, per un importo complessivo di € 5.296,46 I.I. (Onorario € 3.708,00 + Rimborso spese 466,38+ IVA + CASSA);

DATO ATTO della regolarità e correttezza amministrativa della presente - ai sensi dell'art. 147/bis del D.Lgs. n. 267/2000, introdotto dall'art. 3 del Decreto Legge n° 174/2012, convertito in Legge n° 213/2012;

VISTA la normativa vigente;

DETERMINA

1. **DI IMPEGNARE**, ai sensi dell'articolo 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione agli esercizi in cui le stesse sono esigibili:

Eserc. Finanz.	2017		
Cap./Art.	01011.03.0210	Descrizione	"Indennità componenti Collegio dei Revisori dei Conti"
Cap./Art.	01011.03.0235	Descrizione	"Rimborso spese Collegio Revisori dei Conti"
Creditore	- Dott. Mauro FRASCA Presidente; - Dott. ssa Nora CACCIOTTI Componente; - Dott. Pierpaolo PANDOZZI Componente;		

Causale	PAGAMENTO INDENNITA' E RIMBORSO SPESE COMPONENTI COLLEGIO DEI REVISORI PERIODO 30/12/2016 - 30/06/2017			
Modalità finan.				
Imp./Pren. n.		Importo	€ 19.812,75 I.I.	

2. **DI DARE ATTO**, che la somma complessiva di € 19.812,75 I.I., viene imputata sui capitoli di Bilancio Esercizio 2017, come di seguito riportato:
 - € 17.175,41 I.I., sul capitolo 01011.03.0210,
 - € 2.637,34 I.I., sul capitolo 01011.03.0235;

3. **DI LIQUIDARE**, per le motivazioni espresse in premessa, la somma complessiva di € 19.812,75 I.I., attribuendo a ciascun componente il corrispondente importo desunto dalle fatture allegate, che formano parte integrante della presente, e per gli importi lordi di seguito specificati:
 • Fattura n. 62 del 03/07/2016 prot. 18718 del 19/07/2017 del Dott. Mauro FRASCA, per un importo complessivo di € 8.221,57 I.I. (Onorario € 5.562,00 + Rimborso spese 917,80 + IVA + CASSA), mediante bonifico sul codice IBAN n. IT29M0529614700CCO080042384;

• Fattura n. 2 del 17/07/2017 prot. 18730 del 19/07/2017 della Dr.ssa Nora CACCIOTTI, per un importo complessivo di € 6.294,72 I.I. (Onorario € 3.708,00 + Rimborso spese 1.253,16 + IVA + CASSA), mediante bonifico sul codice IBAN n. IT6310510414701CCO220017253;

• Fattura n. 1- PA del 17/07/2017 prot. 1875 del 19/07/2017 del Dott. Pierpaolo PANDOZZI, per un importo complessivo di € 5.296,46 I.I. (Onorario € 3.708,00 + Rimborso spese 466,38+ IVA + CASSA), mediante bonifico sul codice IBAN n IT11U0200874540000400174265;

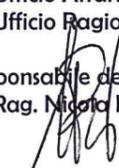
4. **DI ACCERTARE**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativo-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, alla legittimità e alla correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del Responsabile del Servizio;

5. **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento è soggetto all'obbligo di pubblicazione nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente", ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013 e ss.mm.ii.;

6. **DI RENDERE NOTO**, ai sensi dell'art. 3 della Legge n° 241/1990, che il Responsabile del Procedimento è il Rag. Nicola Barbato;

7. **DI TRASMETTERE** il presente provvedimento:
 - all'Ufficio Affari Generali per l'inserimento nella raccolta generale;
 - all'Ufficio Ragioneria per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

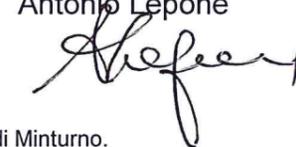
Il Responsabile del Procedimento
 Rag. Nicola Barbato



PARERE DI REGOLARITA' TECNICA (Art. 147 bis D.Lgs 267/2000 – art. 47 co. 2 Regolamento Comunale di Contabilità)
 Per la regolarità tecnica si esprime parere favorevole



il Responsabile del Servizio
 Antonio Lepone



FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE FPA12

SOGGETTO EMITTENTE: TERZO

Trasmissione nr. ALB1082805 verso PA

Da: IT04030410288 a: 4P9WBG

Formato: FPA12

Mittente: PIERPAOLO PANDOZZI
 Partita IVA: IT02354980605
 Codice fiscale: PNDPPL72C28L120H
 Nominativo: PIERPAOLO PANDOZZI
 Regime fiscale: Ordinario
 Sede: VIA P. DEL PRETE,3 - 03037 - PONTECORVO (FR) IT

Recapiti:

Telefono: 0776761331

Fax: 0776761331

E-mail: pierpaolo.pandozzi@imprendosas.it

Terzo intermediario soggetto emittente:

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT02046570426

Cessionario/committente: Comune di Minturno - Affari
 Generali - Istituzionali - Legali - Pubblica Istruzi
 Codice Fiscale: 81003430592
 Sede: VIA PRINCIPE DI PIEMONTE,1 - 04026 - MINTURNO
 (LT) IT

N.O. alla liquidazione
 per avvenuta prestazione

P. 18725 DEL 13/07/17

FATTURA NR. 1-PA DEL 17/07/2017

Importo totale documento:

5.296,46 (EUR)

Importo da pagare :

3.506,48 (EUR)

Causale: COMPENSO PER ESPLETAMENTO FUNZIONE REVISORE DEI CONTI COMPETENZA 30 DICEMBRE 2016 - 30 GIUGNO 2017.

Ritenuta persone fisiche di 834,88 (EUR)(20,00%)- Causale di pagamento A(decodifica come da modello 770S)

Riassunto dettagli fattura

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	Unità misura	Valore unitario (EUR)	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA	Ritenuta
1	COMPENSO REVISORE	1.00	1	3708,000000	3.708,00	22,00%	SI
2	RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO N. 11 A/R COME DA TABELLA ACI	1.00	1	349,380000	349,38	22,00%	SI
3	RIMBORSO SPESE DI VITTO	1.00	1	117,000000	117,00	22,00%	SI

Cassa previdenziale

Cassa	Aliquota	Imp. contrib. (EUR)	Impon. (EUR)	Aliq. IVA
Cassa Previdenza Dottori Commercialisti	4,00%	166,98	4.174,38	22,00%

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

IVA	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)	Esigibilità
22,00%	4.341,36	955,10	Scissione dei pagamenti

Pagamento

Pagamento completo

Modalità	Importo (EUR)	dal	IBAN
Bonifico	3.506,48	17/07/2017	IT11U0200874540000400174265

CK

FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE FPA12

Trasmissione nr. 3 verso PA

Da: ITFRSMRA65A15I712Y a: 4P9WBG
Formato: FPA12Mittente: MAURO FRASCA
Partita IVA: IT01613850591
Codice fiscale: FRSMRA65A15I712Y
Nominativo: MAURO FRASCA
Regime fiscale: IVA per cassa P.A.
Sede: VIA CERIARA, SNC - 04018 - SEZZE (LT) ITCessionario/committente: COMUNE DI MINTURNO
Identificativo fiscale ai fini IVA: IT00970530598
Codice Fiscale: 81003430592
Sede: VIA PRINCIPE DI PIEMONTE, 9 - 04026 - MINTURNO (LT) IT

Prot. 18 718 DEL 19/07/17

FATTURA NR. 62/2017 DEL 03/07/2017

Ritenuta persone fisiche di 1.295,96 (EUR) (20,00%) - Causale di pagamento A (decodifica come da modello 770S)

Riassunto dettagli fattura

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	Valore unitario (EUR)	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA
1	COMPENSO PROFESSIONALE QUALE PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI PERIODO DAL 30/12/2016 AL 30/06/2017	1.00	5562,000000	5.562,00	22,00%
2	RIMBORSO SPESE VIAGGI N. 13 E PASTI	1.00	917,800000	917,80	22,00%

Cassa previdenziale

Cassa	Aliquota	Imp. contrib. (EUR)	Impon. (EUR)	Aliq. IVA
Cassa Nazionale Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti commerciali	4,00%	259,19	6.479,80	22,00%

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

IVA	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)
22,00%	6.738,99	1.482,58

N.O. alla liquidazione
per avvenuta prestazione


FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE FPA12

SOGGETTO EMITTENTE: TERZO

Trasmissione nr. 0376206368 verso PA
 Da: IT04769180151 a: 4P9WBG
 Formato: FPA12

Mittente: NORA CACCIOTTI
 Partita IVA: IT01004380596
 Codice fiscale: CCCNRO53S51I634L
 Nominativo: NORA CACCIOTTI
 Albo professionale di appartenenza: DOTTORI
 COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI
 Provincia di competenza dell'Albo: LT
 Numero iscrizione all'Albo: 177
 Data iscrizione all'Albo: 10/12/1985
 Regime fiscale: Ordinario
 Sede: VIA B. CAIROLI, 2 - 04100 - LATINA (LT) IT
 Stabile organizzazione: Via B. Cairolì, 2 - 04100 - LATINA
 (LT) IT
 Recapiti:
 Telefono: 0773694003
 Fax: 0773369403
 E-mail: NORA.CACCIOTTI@GMAIL.COM
 Terzo intermediario soggetto emittente:
 Identificativo fiscale ai fini IVA: IT08620470966

Cessionario/committente: Comune di Minturno-Affari Generali
 - Istituzionali - Legali - Pubblica Istruzione
 Codice Fiscale: 81003430592
 Sede: Via Principe Di Piemonte - 04026 - MINTURNO (LT) IT

**N.O. alla liquidazione
 per avvenuta prestazione**

[Handwritten signature]

P/OT. 18730 DEL 13/07/17

PARCELLA NR. 2 DEL 17/07/2017

Importo totale documento: 6.294,72 (EUR)
 Importo da pagare entro il 17/07/2017: 4.167,38 (EUR)
 Ritenuta persone fisiche di 992,23 (EUR) (20,00%) - Causale di pagamento A (decodifica come da modello 770S)

Riassunto dettagli fattura

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	Valore unitario (EUR)	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA	Ritenuta
1	ACCONTO COMPENSO: Competenze quale revisore dei conti dal 30 dicembre 2016 al 30 giugno 2017, delibera 47/2016	1.00000	3708,000000	3.708,00	22,00%	SI
2	VITTO : n 10 Pasti	1.00000	235,000000	235,00	22,00%	SI
3	VIAGGI: n 11 viaggi con autovettura BMW 520D Berlina - 194 Km a/r Coeff. ACI Euro/Km 0,4771 - fascia 30.000 km annui	1.00000	1018,160000	1.018,16	22,00%	SI

Cassa previdenziale

Cassa	Aliquota	Imp. contrib. (EUR)	Impon. (EUR)	Aliq. IVA
Cassa Previdenza Dottori Commercialisti	4,00%	198,45	4.961,16	22,00%

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

IVA	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)	Esigibilità
22,00%	5.159,61	1.135,11	Scissione dei pagamenti

Pagamento

Pagamento completo

Modalità	Importo (EUR)	entro il	IBAN	ABI	CAB	BIC
Bonifico	4.167,38	17/07/2017	IT6310510414701 CC0220017253	05104	14701	BPLZIT3V

Allegati

file:///C:/Users/Utente/AppData/Local/Temp/6f2331c2bd1fcedbbaa5ae1b4839296931... 19/07/2017