



Città di Cerignola

Piazza della Repubblica
C.F. e P. Iva 00362170714

Pagina 1 di 1

MANDATO DI PAGAMENTO 4028

del 14-11-2018

ESERCIZIO FINANZIARIO

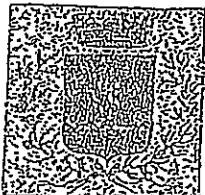
2018

Capitolo	10101	Art.	0	Codice bilancio	Miss. 01 Prog. 03 Titolo 1 (01.03-1.03.02.01.008)	Gest.	COMPETENZA
COMPENSO E RIMBORSI SPESE AI COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI							
IMPEGNO				Provvedimento Consiglio Comunale		nr.	18 del 21-03-2016
numero 280/2016		del 26-04-2016		Esecutiva dal 2016-03-24			
Nomina Collegio dei Revisori del Comune di Cerignola per il triennio 2016/2019. rimborso spese							
DETTAGLIO PIANO DEI CONTI				SITUAZIONE FINANZIARIA	CAPITOLO	CASSA	
Missione	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione		PREVISIONE ASSESTATA	59.000,00	69.957,05	
Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Titolo	1	Spese correnti		PRECEDENTI PAGAMENTI	34.780,15	45.737,20	
2a Livello	03	Acquisto di beni e servizi					
3a Livello	02	Acquisto di servizi		PRESENTE IMPORTO	491,26	491,26	
4o Livello	01	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione					
5o Livello	008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione					
SIOPE	1030201008			TOTALE PAGATO	35.271,41		
				DISPONIBILITA' RESIDUA	23.728,59	23.728,59	
DESTINAZIONE FONDI		Libera			Fruttifero		C.U.P.
IL TESORIERE COMUNALE paghera' ai sottoelencati nominativi le somme a fianco di ognuno di essi indicate per un importo complessivo di 491,26 diconsì QUATTROCENTONOVANTUNO/26							
Per : Nomina Collegio dei Revisori del Comune di Cerignola per il triennio 2016/2019. rimborso spese							

CREDITORE (Codice: 16335)				
STUDIO ASSOCIATO CESAREO-DIBENEDETTO		VIA A. MORO 51		
Cod.Fis. 06666960726 / P.Iva 06666960726		70037 RUVO DI PUGLIA (BA)		
Riga	TITOLO DELPAGAMENTO		IMP. PARZIALE	IMP.COMPL.
1	SALDO Fatt.n. 9 del 05/10/2018 CAPITOLO 10101 COMPENSO E RIMBORSO SPESE AI COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI. IMPEGNO 280/2016.		491,26	
	Trib. 1040 AUTONOMI-PROF 20,00% su 387,18 *Ritenuta		77,44	
	Netto da Pagare:		413,82	413,82
	(per ritenute) -Confr. Ordinativi relativi		TITOLARE	77,44
MODALITA' DI PAGAMENTO	C/C - CIN:X - ABI:03015 - CAB:03200 - C/C:000004223581			
	IBAN:IT15X0301503200000004223581			
	Esente bollo art.955/82 e successive modifiche			

Bollo
dell'ente

Resp. Sett. Finanziario
Dott. Giovanni Buquicchio



COMUNE DI CERIGNOLA

MANDATO N. 4028 CAP. 10101 ~~10618~~ BIL. _____

IMPEGNO N. 983 280 LIQUIDAZIONE N. 1378

IMPONIBILE € _____
(IMPORTO DA LIQUIDARE ALLA DITTA)
RITENTUTA € _____
(IVA TRATTENUTA)
TOTALE € 515,26
(IMPONIBILE + RITENUTA) 491,26

REVERSALE N. 472+

CREDITORE: COD. N. (16335) CESTAREO

PAGAMENTO FATTURA N. _____

PROT. ENTRATA N. _____

REGISTRAZIONE IN FINANZIARIA N. _____

DESCRIZIONE: _____

TOTALE FATTURA € _____

CIG: _____ CUP: _____

SIOPE: _____

DOCUMENTI: Delibera N. 320 del 25/10/2018



CITTÀ DI CERIGNOLA

ATTO DI LIQUIDAZIONE

Atto Reg. Gen. N.

In data

Atto Reg. Sett. N. 42

In data **16-10-2018**

OGGETTO: Deliberazione C.C. n. 18/2016. Rimborso spese di viaggio a presidente e componenti il collegio dei revisori dei conti - periodo Aprile - Settembre 2018.

L'anno **duemiladiciotto**, il giorno **sedici** del mese di **ottobre**, in Cerignola, nella residenza comunale

IL Dirigente DEL SETTORE

SERVIZI AFFARI GENERALI

AFFARI GENERALI

VALENTINO MARIA CONCETTA, Responsabile del Settore, ha adottato il seguente atto di liquidazione

Il Consiglio comunale, con propria deliberazione n. 18 del 21/03/2016, esecutiva a norma di legge il 24/03/2016, ha proceduto alla nomina del Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Cerignola per il triennio 2016-2019, secondo quanto disposto dagli articoli 234 e seguenti del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267, stabilendo che ai componenti del Collegio spettano, oltre al compenso, i rimborsi per le spese sostenute, in ragione dell'incarico, che saranno erogati a seguito della presentazione di idonea documentazione, purché venga rispettato il limite di legge previsto dal comma 6-bis, dell'art. 241 del D. Lgs. 267/2000, secondo il quale "l'importo annuo del rimborso delle spese di viaggio e per vitto e alloggio, ove dovuto, ai componenti dell'organo di revisione non può essere superiore al 50 per cento del compenso annuo attribuito ai componenti stessi, al netto degli oneri fiscali e contributivi".

Dato atto che i Componenti il Collegio hanno trasmesso, per la liquidazione e pagamento, le note spese, appresso sintetizzate, corredate dalle ricevute e scontrini fiscali, relative alle spese sostenute nei mesi da aprile a settembre 2018 per raggiungere la sede di questo Ente e per spese di vitto:

dott. Giuseppe Gerardo Marchese

Spese sostenute	€ 398,90
Contributo INPS 4%	€ 15,96
Parziale 1	€ 414,86
C.a.p. 4%	€ 16,59
Parziale 2	€ 431,45
Iva 22%	€ 94,92
Totale	€ 526,37
Ritenuta d'acconto 20%	€ 82,97
Totale Netto	€ 443,40

dott. Michele Raimondo

Spese sostenute	€ 627,30
C.a.p. 4%	€ 25,09
Parziale 1	€ 652,39
Iva 22%	€ 143,53
Totale	€ 795,92
Ritenuta d'acconto 20%	€ 125,46
Totale Netto	€ 670,46

dott. Paolo Cesareo

Spese sostenute	€ 372,29
Contributo INPS 4%	€ 14,89
Parziale 1	€ 387,18
C.a.p. 4%	€ 15,49
Parziale 2	€ 402,67
Iva 22%	€ 88,59
Totale	€ 491,26
Ritenuta d'acconto 20%	€ 77,44
Rimborso spese ristorante	€ 24,00
Totale netto	437,82

Viste le fatture elettroniche di seguito elencate:

n. 7/PA del 04.10.2018 del dott. Michele Raimondo, prot. n. 29641 del 05.10.2018, per l'importo di € 795,92 compreso IVA,

concernente le spese di viaggio e di vitto, relative ai mesi da aprile a settembre 2018;

n. 9 del 05.10.2018 dello Studio associato Cesareo-Dibenedetto, prot. n. 29674 del 05.10.2018, per l'importo di € 491,26 compreso IVA, concernente le spese di viaggio e di vitto, relative ai mesi da aprile a settembre 2018;

n. 07/01 del 13.10.2018 del dott. Marchese Giuseppe Gerardo, prot. n. 30518 del 15.10.2018, per l'importo di € 526,37 compreso IVA, concernente le spese di viaggio e di vitto, relative ai mesi da aprile a settembre 2018;

Tenuto conto che nulla osta alla liquidazione della somma, dando atto che la prestazione è stata resa come da previsione.

Richiamato l'art. 3 del D.M. 20/5/2005 che detta i criteri per il rimborso delle spese di viaggio e vitto effettivamente sostenute;

Richiamato, altresì, l'art. 19, comma 1-bis, lett. c) del D. L. n. 66 del 24/04/2014, convertito in Legge n. 89 del 23/06/2014, in vigore dal 24 giugno 2014;

Atteso che sono stati riscontrati i giustificativi delle spese sostenute;

Visto l'allegato n. 4/2 al D. Lgs. n. 118/2011 recante "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria" che prevede che "le obbligazioni giuridiche perfezionate sono registrate nelle scritture contabili al momento della nascita dell'obbligazione, imputandole all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza".

Visto il PEG finanziario per il triennio 2018-2020 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 60 del 2.03.2018.

Dato atto che sulla presente determinazione è stato effettuato il preventivo accertamento ai sensi dell'art. 9, comma 2 del Decreto legge 1° luglio 2009, n. 78, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 150 del 1° luglio 2009 per il quale i Servizi Finanziari hanno espresso parere favorevole;

Dato atto che è stato effettuato il controllo di regolarità contabile ai sensi dell'art. 147/bis del D. Lgs. 267/2000;

Dato atto, altresì, che sulla presente determinazione è stato apposto il visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria, ai sensi degli artt. 153, comma 5, e 183, comma 7, del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267;

Vista la delibera G.C. n. 12 del 17/01/2002 sulla separazione delle attività di direzione politica da quelle di gestione amministrativa;

Visto il decreto del Sindaco del 06/06/2017, prot. n. 102/Gab., con il quale si ridefinisce e si affida alla dott.ssa Maria Concetta Valentino, la Dirigenza del Settore Servizi Affari

Generali comprendente i Servizi Affari Generali, Servizi Legali, SUAP, Sviluppo Economico e C.U.C. del Tavoliere;

Visto il decreto del Sindaco del 03/09/2018, prot. n. 26071, con il quale si proroga al dott. Buquicchio Giovanni, la Dirigenza, già affidata con decreto del 3/09/2017, prot. n. 160/Gab., del Settore Servizi Gestionali e Finanziari comprendente i Servizi Ragioneria, Personale-Organizzazione, Tributi, Economato e Provveditorato, con scadenza 31/08/2019;

D E T E R M I N A

1) per tutto quanto esposto in narrativa, che qui s'intende integralmente riportato, rimborsarsi le spese sostenute nei mesi da aprile a settembre 2018 per il raggiungimento della sede di questo Ente, ammontanti a complessivi € 1.837,55, distinti come in premessa specificato;

3) di dare atto che la somma € € 1.837,55, è stata già impegnata al cod. bil. 01.03-1.03.02.01.008 (Cap. 10101) "Compenso e rimborso spese ai Componenti del Collegio dei Revisori dei Conti" Impegno n. 280/2016;

4) di autorizzare il Dirigente del Settore Servizi Gestionali e Finanziari ad emettere mandato di pagamento in favore dei Componenti il Collegio dei Revisori a saldo delle rispettive fatture;

5) di procedere alla pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale dell'Ente, nella sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione "Consulenti e Collaboratori", ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013;

IL Dirigente DEL SETTORE
VALENTINO MARIA CONCETTA