



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-FIT - AREA FINANZIARIA E TRIBUTI

DETERMINAZIONE

Num.: 849 Data: 03/07/2019

OGGETTO ; LIQUIDAZIONE ONORARIO REVISORE DEI CONTI PERIODO 11 NOVEMBRE 31 DICEMBRE 2015 E ANNO 2016

ATTO DI LIQUIDAZIONE N. DEL

-VISTA LA FATTURA in regime di split payment
relativa a

Se la fattura in regime di split è ripartita su più impegni occorre indicare per ogni impegno imponibile, e relativa iva

Se la fattura in regime di reverse charge dovrete integrare la stessa indicando l'aliquota iva con relativo importo e correggere l'importo dovuto

- VISTA LA PARCELLA n. 2 del 22/06/2019 di € 572,74 relativa al pagamento dell'onorario del revisore dei conti periodo 11 novembre 31 dicembre 2015

VISTA LA PARCELLA n. 3 del 22/06/2019 di € 4098,98 relativa al pagamento dell'onorario del revisore dei conti periodo 01 gennaio 31 dicembre 2016 emesse dal Revisore dei Conti Zicca Gianluca

VISTO IL VERBALE/VERBALI DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE:

-SUI RISULTATI

-SUL PROGETTO DI

-SUI RISULTATI DEL RESP DELL'AREA

-VISTI I DECRETI RELATIVI ALLE INDENNITA' DI POSIZIONE

-VISTA LA DETERMINA N 648/2015 con la quale sono state assunti gli impegni di spesa per il pagamento delle competenze relative alla revisione dei conti periodo 11 novembre 31 dicembre 2016

-Codice CIG : esente cig codice 25

-DATO ATTO, NELLE MORE DEL RIACCERTAMENTO ORDINARIO, CHE LA SPESA E'
LIQUIDABILE IN QUANTO LA FORNITURA DI CUI SOPRA E' STATA RESA E O EFFETTUATA NELL'ANNO DI RIFERIMENTO, E CHE
SONO STATE ESEGUITE LE VERIFICHE DI CUI AI PUNTI a), b), c) DI CUI AL PUNTO 6-6.1 DELL'ALLEGATO 4.2 DI CUI AL DL.GS
118/2011 E SM

DATO ATTO CHE IL CONTRIBUTO PER DI CUI SI ALLEGA ELENCO DEI BENEFICIARI (nel caso di creditori diversi)
E' SCADUTO IL (indicare data di scadenza) _____ e pertanto liquidabile

Considerato che allo scopo è/sono stato/stati regolarmente registrato/registrati Impegno/Impegni n.

1040 anno 2015 capitolo 10110020 denominato " PRESTAZIONE PROFESSIONALE REVISORE DEI CONTI"

80 anno 2016 capitolo 10110021 denominato " ALTRI SERVIZI E RIMBORSO SPESE AI REVISORI DEI CONTI "

Accertato che in ottemperanza alle disposizioni della Legge 136 del 13 agosto 2010 in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, gli estremi identificativi del conto correnti bancari / postali dedicati al transito di tutti i movimenti relativi ai lavori, servizi, forniture e alla gestione dei finanziamenti sono i seguenti:

codice IBAN conto corrente bancario/postale

IT 53 L 03431 04800 000000189480

Si manda alla liquidazione la somma complessiva di € 4671,72 sul c/c indicato nel seguente prospetto **in favore del revisore dei conti Zicca Gianluca cf: ZCCGLC66E03B354X con sede in Cagliari 09127 via Delitala n. 11**

In caso di fattura in split payment (L'importo da liquidare è quello comprensivo di iva sarà poi cura della ragioneria effettuare tutti gli adempimenti conseguenziali)

NB se su più impegni dividere gli imponibili su ciascuno di essi con la relativa iva(secondo la tabella appresso indicata)

I n 1040 Anno 2015 imponibile irpef € 451,40 irpef € 90,28 totale fattura € 572,74 netto a pagare € 482,46

I n 80 Anno 2016 imponibile irpef € 3230,60 irpef € 646,12 totale fattura € 4098,98 netto a pagare € 3452,86

Totali	€ 3682,00	€ 736,40	€ 4671,72	€ 3935,32
--------	-----------	----------	-----------	-----------

In caso di fattura in reverse charge procedere come sopra

Si allega:

fattura n. 2 e 3 del 22/06/2019

L'ISTRUTTORE

NICOLETTA PINNA

IL RESPONSABILE DI SETTORE

ANTONELLA SERRA

**L'ISTRUTTORE
PINNA NICOLETTA**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
SERRA ANTONELLA**

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

PARERE TECNICO

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere Favorevole.

Data: 03/07/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Responsabile A-FIT - AREA FINANZIARIA E TRIBUTI
SERRA ANTONELLA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

VISTO CONTABILE

Il Responsabile del Servizio Contabilità 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:

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno	Importo
1.03.02.11	1.1	10110020	2015	N. 1040	€ 572,74
1.03.02.99	1.1	10110021	2016	N. 80	€ 4.098,98

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 1040	2019	€ 0,00	N. 1285	€ 572,74
N. 80	2019	€ 0,00	N. 1286	€ 4.098,98

Data: 03/07/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
SERRA ANTONELLA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

Con l'apposizione del visto di regolarità contabile di cui copra il presente provvedimento è esecutivo.

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

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

dal 03/07/2019 al 18/07/2019

Data, 03/07/2019

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE
VACCA MANUELA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

