



COMUNE DI SARROCH

Città Metropolitana di Cagliari

A-FIT - AREA FINANZIARIA E TRIBUTI

DETERMINAZIONE

Num.: 860 Data: 03/07/2019

OGGETTO ; Liquidazione fatture n° 4 e n° 5 relativa al pagamento degli onorari del revisore dei conti anno 2017 e anno 2018. Esente cig codice 25.

☐- VISTA LA PARCELLA n° 4 del **22/06/2019** di **€ 4.098,98** relativa al pagamento degli onorari del revisore dei conti relativi al periodo 01.01.2017 al 31.12.2017

☐- VISTA LA PARCELLA n° 5 del **22/06/2019** di **€ 4.282,41** relativa al pagamento degli onorari del revisore dei conti relativi al periodo 01.01.2018 al 31.12.2018

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 648/2018 con la quale sono stati assunti gli impegni di spesa per il pagamento suddetto.

☐-Codice CIG n. 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 IN LIQUIDAZIONE E' SOGGETTO ALLA RITENUTA D'ACCONTO DI CUI AGLI ARTICOLI 28 E 29 C 2 E 5 DEL DPR 600/73 (CONTRIBUTI PUBBLICI EROGATI ALLE IMPRESE DA PARTE DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE)

☐ DATO ATTO CHE IL CONTRIBUTO RELATIVO A
(identificare la tipologia di contributo es : borsa di studio ,assegni di studio, premio per meriti scolastici, rimborsi per spese scolastiche) E':

- ☐ SOGGETTO A RITENUTA IRPEF ASSIMILATA A LAVORO DIPENDENTE,
- ☐ NON E' SOGGETTO A RITENUTA PER ESPRESSA DISPOSIZIONE NORMATIVA

Considerato che allo scopo sono stati regolarmente registrati i seguenti impegni:

- n. **17** anno **2017** capitolo **10110021**
- n. **1** anno **2018** capitolo **10110021**

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

I	T	5	3	L	0	3	4	3	1	0	4	8	0	0	0	0	0	0	0	0	1	8	9	4	8	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Si manda alla liquidazione la somma complessiva di € 8.381,39 sul c/c indicato nel seguente prospetto in favore del revisore dei conti Zicca Gian Luca codice fiscale ZCCGLC66E03B354X via Delitala n° 11 09127 Cagliari (CA) 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 17 Anno 2017

imponibile € 3.359,82 Iva € 739,16 Ritenute Irpef € 646,12

I n 1 Anno 2018

imponibile € 3.510,17 Iva € 772,24 Ritenute Irpef € 675,03

In caso di fattura in reverse charge procedere come sopra

Si allega:

- Fattura n° 4 de 22/06/2019
- Fattura n° 5 del 22/06/2019

**L'ISTRUTTORE
LAI ELEONORA**

**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
1.03.02.99	1.1	10110021	2017	N. 17	€ 4.098,98
1.03.02.99	1.1	10110021	2018	N. 1	€ 4.282,41

Impegno	Esercizio	Importo Impegno	Liquidazione	Imp. Liquidazione
N. 17	2019	€ 0,00	N. 1298	€ 4.098,98
N. 1	2019	€ 0,00	N. 1299	€ 4.282,41

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.)

--