



Comune di Marigliano
Città Metropolitana di Napoli

DETERMINAZIONE
SETTORE V

RESPONSABILE DEL SETTORE: Segr. Gen. dott. Tommaso de Girolamo

Registro Generale n. 1442 del 11/11/2019

Registro Settore n. 79 del 06/11/2019

OGGETTO: Liquidazione compenso e rimborso spese di viaggio al Collegio dei Revisori dei Conti dal 21/11/2018 al 21/10/2019

(*) LIQUIDAZIONE

() IMPEGNO DI SPESA

<u>Riferimenti contabili:</u> - Determina di impegno spesa n. - Numero di impegno: n.	<u>Riferimenti contabili:</u> - Come da foglio allegato del responsabile del settore finanziario
<u>Riferimenti normativi:</u> - Articolo 184 del T.U.E.L. 267/00	<u>Riferimenti normativi:</u> - Articolo 151 comma 4 del T.U.E.L. 267/00 - Articolo 183 del T.U.E.L. 267/00
<u>Allegati:</u> n.	<u>Allegati:</u> n.

() DETERMINAZIONE PRIVA DI IMPEGNO

Si attesta che la presente determinazione non comporta alcun impegno di spesa.

Il responsabile settore

Responsabile del procedimento, ex lg. n.241/90: Coppola Gaetana

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio Comunale per 15 giorni consecutivi dal _____.

Il Messo Comunale

SETTORE

Tommaso De Girolamo

IL RESPONSABILE DEL

Segr. Gen. dott.

IL RESPONSABILE del SETTORE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 17/04/2018 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario anni 2019-2021;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 78 del 16/05/2018 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione anni 2019-2021;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 47 del 21/11/2016, eseguibile, è stato nominato l'Organo di Revisione economico-finanziaria dal 21/11/2016 al 20/11/2019 nelle persone di:

Presidente: **Dott. Rosario Frattini**

C.F. FRTRSR55T18C495T

Componenti: **Dott. Filomena Lazazzera**

C.F. LZZFMN66E65A509P

Dott. Francesco Fianmore

C.F. FNMFNC64H06F8390

- con determinazione del settore n. 122 del 23/12/2016 è stata impegnata la spesa per il compenso ai componenti dell'Organo di Revisione;

Visto:

- che i componenti dell'Organo di Revisione hanno trasmesso le fatture elettroniche per la liquidazione delle proprie spettanze, relative al periodo: 21/11/2018 al 21/11/2019;
- le autocertificazioni sostitutive in data 04/11/2019 del DURC del presidente Frattini Rosario e del componente Fianmore Francesco, regolare con gli obblighi di contribuzione;

Ritenuto dover liquidare il compenso per le prestazioni effettuate, nonché il rimborso spese di viaggio, per il periodo: 21/11/2018 al 21/11/2019;

Visto:

- il TUEL n. 267/2000;
- lo Statuto comunale ed il vigente regolamento di contabilità;

DETERMINA

- di liquidare al collegio dei Revisori dei Conti il compenso e rimborso spese per un importo complessivo di € 32.062,50 compreso CPA e IVA, per il periodo: 21/11/2018 al 21/11/2019;
- **dott. Rosario Frattini** - C.F. FRTRSR55T18C495T – Presidente - con domicilio fiscale in Viale G. Moscati n. 21 – Cercola (NA) - € 15.160,26 fattura elettronica n. 107E del 03/11/2019, di cui € 14.829,10 compreso CPA e IVA, per compenso ed € 331,16 compreso CPA e IVA, per rimborso spese di viaggio, accreditando l'importo di € 12.770,56 al netto della ritenuta d'acconto, sulle seguenti coordinate bancarie IBAN: ITXXXXXXXXXX;
- **dott.ssa Filomena Lazazzera** - C.F. LZZFMN66E65A509P – Componente - con domicilio fiscale in Via Morelli e Silvati n. 38 – Avellino, € 8.410,86 di cui € 7.791,66 per compenso ed € 619,20 per rimborso spese di viaggio, accreditando l'importo di € 4.298,84 al netto dei contributi INPS e ritenute fiscali, sulle seguenti coordinate bancarie IBAN: ITXXXXXXXXXX;

- **dott. Francesco Finamore** - C.F. FNMFNC64H06F839O con domicilio fiscale in Via Del Parco Margherita n. 24, € 8.491,38 fattura elettronica n. 09_2019 del 01/11/2019, di cui € 8.103,34 compreso CPA ed escluso IVA e non soggetto a ritenute d'acconto, ai sensi dell'art. 1 commi da 54 a 89 Legge n. 190/2014 e Legge n. 145/2018 per compenso ed € 388,04 compreso CPA ed escluso IVA e non soggetto a ritenuta d'acconto, per rimborso spese di viaggio, accreditando l'importo di € 8.491,38 sulle seguenti coordinate bancarie IBAN: ITXXXXXXXXXX;
- versare l'importo di € 1.246,75 contributi INPS a carico Ente, per il compenso del componente Lazazzera;
- versare l'importo di € 662,29 per IRAP per il compenso del componente Lazazzera;
- la spesa di € 32.062,50 per il compenso, è impegnata sul capitolo di bilancio 114/0:
 1. € 3.940,21 esercizio finanziario 2018, impegno n. 35;
 2. € 28.122,29 esercizio finanziario 2019, impegno n. 5;
- la spesa di € 1.338,40 per rimborso spese di viaggio, è impegnata sul capitolo di bilancio 114/1:
 1. € 485,72 esercizio finanziario 2018, impegno n. 36;
 2. € 852,68 esercizio finanziario 2019, impegno n. 6;
- la spesa di € 1.246,75 contributi INPS è impegnata sul capitolo di bilancio 114/2:
 1. € 280,00 esercizio finanziario 2018 impegno n. 1232;
 2. € 966,75 esercizio finanziario 2019, impegno n. 1603;
- la spesa di € 662,29 per IRAP è impegnata sul capitolo di bilancio 114/3:
 1. € 338,31 esercizio finanziario 2018 impegno n. 1233;
 2. € 323,98 esercizio finanziario 2019 impegno n. 1604.

IL RESPONSABILE del SETTORE
Segr. Gen. dott. Tommaso de Girolamo