

		
<p><b>ASSOCIAZIONE BORGHI AUTENTICI D'ITALIA</b> Viale Matteotti n.49 - 43039 Salsomaggiore Terme (PR) C.F. 95108270653 Tel. 0524/587185 Fax 0524/580034 E-mail: associazione@borghiautenticiditalia.it www.borghiautenticiditalia.it/bai</p>	<p><b>COMUNE DI MODOLO PROVINCIA DI ORISTANO</b> Via Roma n. 76, 08019 – Modolo (OR) C.F. e P. I. 00161500913 Tel. 0785/35666 – Fax. 0785/35378 www.comune.modolo.or.it info@pec.comune.modolo.nu.it</p>	<p><b>UNIONE DI COMUNI “DELLA PLANARGIA E DEL MONTIFERRU OCCIDENTALE”</b> Via Azuni angolo Via Ciusa – 08013 Bosa (OR) C.F. e P.I.: 01295640914 Tel. 0785/825110 – Fax 0785/373329 www.unioneplamo.it</p>

**DETERMINAZIONE N. 024  
DEL 14/07/2016**

<b>Oggetto:</b>	Impegno di spesa e liquidazione per attività di revisore dei conti al Rag. Michele Raimondo Mura. Competenze 1° semestre 2016. CIG: X6E1999681.
-----------------	---

**IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA**

**VISTI:**

- l'art. 107 del T.U. degli Enti Locali, in merito alle competenze dei dirigenti e dei responsabili dei servizi;
- gli art. 183 e 184 del T.U. degli Enti Locali in merito alle procedure di assunzione delle prenotazioni e degli impegni di spesa e alle liquidazioni;

**VISTO** il Decreto n. 2 del 03.01.2011, con il quale il Sindaco ha attribuito la responsabilità del Servizio;

**VISTA** la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 del 30.04.2014, con la quale è stato individuato nella persona del Rag. Michele Raimondo Mura, il Revisore dei Conti del Comune di Modolo per il triennio 2014-2016;

**VISTA** la fattura n. 5 del 07.07.2016 al prot. 1107 del 11.07.2016, emessa dal Rag. Michele Raimondo Mura, per l'espletamento del servizio suddetto nel **1° semestre 2016**, che quantifica in € 1030,00 (onorario), € 206,00 (D.M. 20.05.05 Art. 1 lett. a) e b)), € 326,40 (rimborso spese viaggio), per un imponibile di € 1.562,40 (cui applicare la ritenuta di acconto di € 312,48) più CNPARP al 4% per € 62,50 per complessivi € 1.624,90 più IVA al 22% per € 357,48, per un **totale di € 1.982,38**;

**RITENUTO** pertanto di dover provvedere all'assunzione del relativo impegno di spesa;

**VISTO** l'art. 17 ter comma 2 della Legge di stanilità 2015, a mente della quale “le disposizioni di cui al comma 1 (split payment) non si applicano ai compensi per prestazioni di servizi assoggettati a ritenuta alla fonte a titolo di imposta doi reddito”;

**VISTO** il bilancio dell'esercizio 2016 approvato con Delibera di C.C. n. 23 del 09.05.2016;

**VISTO** il Decreto Legislativo n. 267/2000, il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. - Il principio contabile finanziario applicato alla competenza finanziaria (allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011) - Lo Statuto Comunale - Il Regolamento Comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi - Il Regolamento Comunale di contabilità - Il Regolamento Comunale sui controllo interni - Il regolamento per la disciplina delle acquisizioni in economia di forniture e servizi, approvato con deliberazione C.C. n. 02 del 23.02.2012;

**DATO ATTO** che, la presente Determinazione diviene esecutiva con l'apposizione del Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, da parte del Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art. 151 del TUEL n° 267/2000;

**DATO ATTO** che ai sensi dell'art. 3 della Legge nr. 136/2010, recante norme in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, al presente affidamento è attribuito il codice CIG: **X6E1999681**;

## DETERMINA

**DI IMPEGNARE** la somma complessiva di € 1.982,38 a favore del Rag. Michele Raimondo Mura, con studio in Via Torino, 2 – 07020 Padru (OT), Cod. Fiscale MRUMHL64P02G015J, per l'espletamento delle competenze dovute quale Revisore dei Conti per il 1° semestre 2016 sul Cap. 1010/1 Conto Competenza del Bilancio in corso;

**DI LIQUIDARE** la fattura n. 5 del 07.07.2016 al prot. 1107 del 11.07.2016, emessa dal Rag. Michele Raimondo Mura, per l'espletamento del servizio suddetto, dell'importo di € **1.982,38**, di cui € 1.624.90 di imponibile e € 357.48 per IVA al 22%, cui applicare la ritenuta di acconto di € 312,48, tramite bonifico Bancario al seguente IBAN IT400001572110000070066363.

Per tutto quanto non contemplato dalla presente determinazione troveranno applicazione le vigenti disposizioni di legge.

Che ai fini della tracciabilità finanziaria il codice Cig è il seguente: **X6E1999681**.

**Di Trasmettere**, copia della presente determinazione per opportuna conoscenza e per quanto di competenza

- Giunta Municipale;
- Ufficio di Ragioneria;
- All'Albo pretorio per la pubblicazione nei termini di legge;

Ai sensi e per gli effetti del disposto di cui all'art. 147- bis del D.Lgs. 267/2000, come introdotto dall'art. 3 del D.L. 174/2012, verificata l'istruttoria da parte del Responsabile del Procedimento, si attesta la regolarità e la correttezza amministrativa del presente atto, in quanto conforme alle vigenti disposizioni e/o regolamentari in materia.



Il Responsabile dell'Area Amministrativa  
Omar Aly Kamel Hassan

Ai sensi e per gli effetti del disposto di cui agli articoli 49 e 147- bis del D.Lgs. 267/2000, come modificati dall'art. 3 del D.L. 174/2012, si attesta, in ordine al presente provvedimento, la **regolarità contabile e la copertura finanziaria** nei capitoli di bilancio sopra descritti.

Data 14/07/16

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Omar Aly Kamel Hassan

