



# Consiglio Regionale del Molise

Servizio di Supporto al Corecom ed agli Organi Collettivi e di garanzia

12921 dell' 11-12-2017

al **Direttore del Servizio Bilancio**  
**Ufficio liquidazioni**

SEDE

**Oggetto:** Liquidazione fattura n. 54/PA del 20/11/2017 del dott. Enrico Severini componente del Collegio dei Revisori dei Conti.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 11 del Regolamento interno di amministrazione e di contabilità del Consiglio regionale n. 2 del 22/05/2006, in allegato si trasmette per competenza, e con riferimento all'oggetto, la seguente documentazione in formato elettronico:

1. relazione istruttoria;
2. fattura n. 54/PA del 20/11/2017 di € 1.614,40 del dott. Enrico Severini componente del Collegio dei Revisori dei Conti, prot. n. 12921 del 30/11/2017, registrata in data 04/12/2017 al n. 424 anno 2017.
3. Nota riepilogo rimborso spese del 04 - 11 e 26 ottobre e del 07 e 14 novembre 2017 (prot. 13184 del 06/12/2017); n. 1 pag.

La soprelencata fattura relativa a rimborso spese sostenute dal componente del Collegio dei Revisori dei Conti Dott. Enrico Severini, graverà sull'impegno di spesa n. 57, assunto con determinazione dirigenziale n. 480 del 23/12/2014, al capitolo 320, Missione 1 Programma 1 titolo i magroaggregato 104, del Bilancio di previsione consiliare 2017.

Con la presente, ai fini della liquidazione della spesa, si attesta l'avvenuta regolare esecuzione di quanto in essa indicato e secondo quanto convenuto.

Il Responsabile dell'ufficio  
Domenico Pangia

Il Direttore  
(dott.ssa Angela Aufiero)

# FATTURA ELETTRONICA

N° 54/PA del 20-11-2017

Prot. n° 12921 del 30/11/2017

Rep. n° 424 del 4-12-2017

Cred. 2170

Versione FPA12

## Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: **ITSVRNRC58C27F552H**  
Progressivo di invio: **00240**  
Formato Trasmissione: **FPA12**  
Codice Amministrazione destinataria: **UFE0P7**  
Telefono del trasmittente: **0733231810**  
E-mail del trasmittente: **INFO@STUDIOSEVERINI.COM**

## Dati del cedente / prestatore

### Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT00636010431**  
Codice fiscale: **SVRNRC58C27F552H**  
Nome: **ENRICO**  
Cognome: **SEVERINI**  
Albo professionale di appartenenza: **ODCEC DI MACERATA E CAMERINO**  
Regime fiscale: **RF01 (ordinario)**

### Dati della sede

Indirizzo: **BORGH SANTA CROCE, 161/A**  
CAP: **62100**  
Comune: **MACERATA**  
Provincia: **MC**  
Nazione: **IT**

### Recapiti

Telefono: **0733231810**  
E-mail: **INFO@STUDIOSEVERINI.COM**

### Riferimento amministrativo

Riferimento: **UFE0P7**

## Dati del cessionario / committente

### Dati anagrafici

Codice Fiscale: **80001490707**  
Denominazione: **CONSIGLIO REGIONALE DEL MOLISE**

### Dati della sede

Indirizzo: **VIA IV NOVEMBRE, 87**  
CAP: **86100**  
Comune: **CAMPOBASSO**  
Provincia: **CB**  
Nazione: **IT**

Versione prodotta con foglio di stile SdI [www.fatturapa.gov.it](http://www.fatturapa.gov.it)

Versione FPA12

## Dati generali del documento

Tipologia documento: TD06 (parcella)  
Valuta importi: EUR  
Data documento: 2017-11-20 (20 Novembre 2017)  
Numero documento: 54/PA  
Importo totale documento: 1614.40  
Causale: Parcella

### Ritenuta

Tipologia ritenuta: RT01 (ritenuta persone fisiche)  
Importo ritenuta: 254.48  
Aliquota ritenuta (%): 20.00  
Causale di pagamento: A (decodifica come da modello 770S)

### Cassa previdenziale

Tipologia cassa previdenziale: TC06 (Cassa Nazionale Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti commerciali)  
Aliquota contributo cassa (%): 4.00  
Importo contributo cassa: 50.90  
Imponibile previdenziale: 1272.38  
Aliquota IVA applicata: 22.00

## Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

### Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: RIMBORSO TRASFERTA DEL 4 OTTOBRE 2017  
Quantità: 1.0000  
Valore unitario: 258.0000  
Valore totale: 258.0000  
IVA (%): 22.00  
Soggetta a ritenuta: SI

### Nr. linea: 2

Descrizione bene/servizio: RIMBORSO TRASFERTA DEL 11 OTTOBRE 2017  
Quantità: 1.0000  
Valore unitario: 229.4800  
Valore totale: 229.4800  
IVA (%): 22.00  
Soggetta a ritenuta: SI

### Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: RIMBORSO TRASFERTA DEL 26 OTTOBRE 2017  
Quantità: 1.0000  
Valore unitario: 225.6100  
Valore totale: 225.6100  
IVA (%): 22.00  
Soggetta a ritenuta: SI

### Nr. linea: 4

Descrizione bene/servizio: RIMBORSO TRASFERTA DEL 7 NOVEMBRE 2017  
Quantità: 1.0000  
Valore unitario: 285.4100  
Valore totale: 285.4100  
IVA (%): 22.00  
Soggetta a ritenuta: SI

### Nr. linea: 5

Descrizione bene/servizio: RIMBORSO TRASFERTA DEL 14 NOVEMBRE 2017  
Quantità: 1.0000  
Valore unitario: 273.8800  
Valore totale: 273.8800  
IVA (%): 22.00  
Soggetta a ritenuta: SI

### Nr. linea: 6

Descrizione bene/servizio: Operazione assoggettata alla scissione dei pagamenti (split payment) con IVA non incassata dal cedente ai sensi dell'art.17-ter DPR 633/1972 e succ.mod.

Valore unitario: **0.0000**  
Valore totale: **0.0000**  
IVA (%): **0.00**  
Natura operazione: **N2 (non soggetta)**

### **Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura**

Aliquota IVA (%): **22.00**  
Totale imponibile/importo: **1323.28**  
Totale imposta: **291.12**  
Esigibilità IVA: **S (scissione dei pagamenti)**

Aliquota IVA (%): **0.00**  
Natura operazioni: **N2 (non soggette)**  
Totale imponibile/importo: **0.00**  
Totale imposta: **0.00**  
Riferimento normativo: **righe descrittive**

### **Dati relativi al pagamento**

Condizioni di pagamento: **TP02 (pagamento completo)**

#### ***Dettaglio pagamento***

Modalità: **MP05 (bonifico)**  
Decorrenza termini di pagamento: **2017-11-20 (20 Novembre 2017)**  
Data scadenza pagamento: **2017-11-20 (20 Novembre 2017)**  
Importo: **1068.80**

### **Dati relativi agli allegati**

Nome dell'allegato: **Rimborso\_04.10.2017.pdf**  
Algoritmo di compressione: **ZIP**

Nome dell'allegato: **Rimborso\_11.10.2017.pdf**  
Algoritmo di compressione: **ZIP**

Nome dell'allegato: **Rimborso\_26.10.2017.pdf**  
Algoritmo di compressione: **ZIP**

Nome dell'allegato: **Rimborso\_07.11.2017.pdf**  
Algoritmo di compressione: **ZIP**

Nome dell'allegato: **Rimborso\_14.11.2017.pdf**  
Algoritmo di compressione: **ZIP**

**DOTT. SEVERINI ENRICO**  
COMMERCIALISTA - REVISORE CONTABILE

**Regione Molise**  
Consiglio Regionale  
Prot. 0013184/17 Del 06/12/2017  
Arrivo - Consiglio - A MANO



CONSIGLIO REGIONALE DEL MOLISE  
VIA IV NOVEMBRE, 87  
86100 CAMPOBASSO CB  
C. fis. 80001490707

Numero Parcella 54 / PA	Data Parcella 20/11/2017
----------------------------	-----------------------------

Pagamento BONIFICO BANCARIO		Iban: 00 0000000000			
Banca	Data	Descrizione	Onorari	Anticipi	IVA
	20/11/2017	RIMBORSO TRASFERTA DEL 4 OTTOBRE 2017	258,00		22
	20/11/2017	RIMBORSO TRASFERTA DEL 11 OTTOBRE 2017	229,48		22
	20/11/2017	RIMBORSO TRASFERTA DEL 26 OTTOBRE 2017	225,61		22
	20/11/2017	RIMBORSO TRASFERTA DEL 7 NOVEMBRE 2017	285,41		22
	20/11/2017	RIMBORSO TRASFERTA DEL 14 NOVEMBRE 2017	273,88		22
		Operazione assoggettata alla scissione dei pagamenti (split payment) con IVA non incassata dal cedente ai sensi dell'art.17-ter DPR 633/1972 e succ.mod.			

note PER PAGAMENTI A MEZZO BONIFICO UTILIZZARE I SEGUENTI ESTREMI BANCARI:  
UBI BANCA S.P.A. AGENZIA DI MACERATA CORSO CAVOUR 29  
IBAN IT 92 X 03111 13402 000000007994

Spese incasso	Bollo esenti	Contributi previdenziali	Contributi integrativi 50,90	Imponibili IVA 1.323,28	Importo IVA 291,12	IVA 22
<b>Totale Lordo</b>						<b>1.614,40</b>

Imponibile ritenuta acconto 1.272,38	% 20	Importo ritenuta acconto 254,48	<b>NETTO A PAGARE</b> 1.068,80
---	---------	------------------------------------	-----------------------------------

CORSO CAVOUR 50 SCALA B 62100 MACERATA  
TEL. 0733/231344\*231810 FAX 0733/269069  
E-MAIL [enrico@studioseverini.com](mailto:enrico@studioseverini.com)  
C.F. SVR NRC 58C27 F552H P.IVA 00636010431



## *Consiglio Regionale del Molise*

Servizio di Supporto al Corecom ed agli Organi Collettivi e di garanzia

### **DOCUMENTO ISTRUTTORIO**

#### **Liquidazione fattura rimborso spese e di trasferte al Componente del Collegio dei Revisori dei Conti dott. Enrico Severini.**

Il Responsabile dell'Ufficio di Segreteria del Collegio dei Revisori dei Conti  
in qualità di Responsabile del Procedimento

- VISTA la legge regionale 15 luglio 2013, n. 6 istitutiva del Collegio dei revisori dei Conti;
- VISTA la Legge regionale n. 17 del 18 novembre 2014. Individuazione del responsabile regionale alla legge regionale per la certificazione di cui all'art. 22 del decreto legislativo 23 giugno 2011. n. 118. Modifiche del 15 luglio 2013, n. 6.
- VISTO l'articolo 11 comma 2-bis della citata legge regionale n.6/2013 che prevede ai componenti del Collegio che risiedono fuori della regione Molise, per gli spostamenti necessari al raggiungimento della sede degli uffici regionali, spetta un rimborso delle spese nella misura prevista per i dirigenti regionali, previa autorizzazione del Presidente del Collegio e debitamente documentate:
- VISTA la deliberazione giuntale n. 284 del 20/04/2010 che disciplina il trattamento di missione del personale dipendente della Regione Molise;
- VISTO l'art. 1, comma 213 della Legge 266/2005 che prevede la soppressione delle indennità di missione (diaria) per le trasferte dei dipendenti regionali sul territorio nazionale, già formalizzata con deliberazione di Giunta regionale 25 febbraio 2008, n. 146;
- VISTO L'art. 11 del regolamento di Amministrazione e contabilità del Consiglio che, per la liquidazione della spesa, manda al Dirigente Responsabile del Servizio Bilancio di richiedere all'ufficio ragioneria e contabilità l'emissione dell'ordinativo di pagamento.
- ACQUISITA la fattura n. 54/PA/17 di € 1.614,40 emessa il 20/11/2017(prot.12921/17 del 30/11/2017 (All. 1) presentata dal dott. Enrico Severini al Servizio di Supporto al Corecom ed agli Organi Collettivi di Garanzia.
- PRESO ATTO che il componente del Collegio dei Revisori dei Conti, dott. Enrico Severini, non residente nel luogo sede del Collegio, si è recato dalla propria residenza alla sede istituzionale del Collegio per assolvere agli adempimenti del proprio incarico, presentando scontrini per il rimborso spese sostenute nei giorni:04 – 11 e 26 ottobre 2017 e il 07 e 14 novembre 2017 (all. 1 prot. 13184 del 06/12/2017;

RISCONTRATA la regolarità della documentazione pervenuta ai fini del rimborso delle spese sostenute in ragione dell'incarico;

RITENUTO di imputare la spesa complessiva pari a 1.614,40 sul Cap. 320, Missione 01 Programma 11 titolo 1 Macroaggregato codice 104, del bilancio di previsione anno 2017. (Impegno Pluriennale n. 57/2017);

VISTO il vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità del Consiglio regionale n. 2 del 22 maggio 2006;

VERIFICATO che l'atto da adottare, per sua natura, non rientra tra quelli da assoggettare a controllo successivo di regolarità amministrativa;

RITENUTO che l'atto da adottare comporta pagamenti diretti per l'Ente per cui è necessario acquisire la attestazione di copertura finanziaria;

RITENUTO sulla scorta di quanto sopra riportato, di poter procedere,

PROPONE  
Al Direttore del Servizio:

- di autorizzare l'Ufficio di ragioneria del Servizio Bilancio, Patrimonio e Provveditorato del Consiglio Regionale regionale a liquidare in favore del componente del Collegio dei Revisori dei Conti dott. Enrico Severini, previa attestazione di copertura finanziaria la fattura n.54/PA/2017 per il rimborso delle spese sostenute per spostamenti necessari per l'esercizio delle funzioni istituzionali;
- di disporre la notifica dell'atto adottato al Servizio Bilancio, Patrimonio e Provveditorato del Consiglio Regionale;
- di inviare l'atto alla pubblicazione sul Burm/ Sito Web in forma integrale

Sono allegati alla presente istruttoria i seguenti documenti:

N.	Oggetto :
1	Fattura n. 54/PA/2017 del dott. Enrico Severini riferita ai rimborso spese trasferite nei giorni, 04 - 11 e 26 ottobre 2017 e il 07 e 14 novembre 2017 ;
2	Nota riepilogo rimborso spese del 04 - 11 e 26 ottobre e del 07 e 14 novembre 2017 (prot. 13184 06/12/2017); n. 1 pag.

**Il Responsabile del Procedimento**

Data:

**Domenico Pangia**

17/10/2017