



**COMUNE DI LENTINI**

**Provincia di Siracusa**

**DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE (nominata con D.P.R. 23.02.2015, ai sensi dell'art. 252 del D.Lgs n. 267100)**

**N. 53 DEL 15-11-18**

**Oggetto: INCARICO COLLABORAZIONE ESTERNA A NORMA DELL'ART. 253 COMMA 3 DEL TESTO UNICO 267/2000 AL DOTT. F. PITROLA – LIQUIDAZIONE PERIODO 01.02.2018 – 30.06.2018.**

L'anno duemiladiciotto il giorno 15 del mese di novembre alle ore 17.00 e segg., nei locali dell'Ente si è riunita la Commissione Straordinaria di Liquidazione, nominata, con D.P.R del 21.05.2015 su proposta del Ministro dell'Interno, ai sensi dell'art. 252 del D.Lgs n. 267100, con l'intervento dei signori:

COMPONENTI LA COMMISSIONE	PRESENTE	ASSENTE
PETROLO dott.ssa CARMELA	X	
D'ARRIGO dott. ALBERTO	X	
TROVATO dott. GIOVANNI	X	

**LA COMMISSIONE STRAORDINARIA DI LIQUIDAZIONE**

**Premesso che:**

- con deliberazione consiliare n. 1 del 16.1.2015, immediatamente esecutiva, è stato dichiarato il dissesto finanziario del Comune di Lentini;
- con Decreto del Presidente della Repubblica in data 21 maggio 2015 è stata nominata la Commissione Straordinaria di Liquidazione per l'amministrazione della gestione dell'indebitamento pregresso, nonché per l'adozione di tutti i provvedimenti per l'estinzione dei debiti dell'ente;
- in data 9 giugno 2015 il suddetto decreto è stato formalmente notificato ai componenti dell'Organo Straordinario di Liquidazione;
- ai sensi dell'art. 252, comma 2, del D.Lgs. n. 267/00 e del D.P.R. n. 378/93, l'Organo Straordinario di Liquidazione si è insediato entro cinque giorni dalla notifica del decreto di nomina e precisamente il 11/06/2015;

**Visti:**

- il D. Lgs 18.08.2000, n. 267;
- il D.P.R. 24.08.1993, n. 378;

**Visto**, in particolare, l'articolo 253 comma 3 del D.Lgs. n.267/2000 in virtù del quale l'Organo straordinario di liquidazione può auto organizzarsi e, per motivate esigenze, dotarsi di personale, acquisire consulenze e attrezzature le quali, al termine dell'attività di ripiano dei debiti rientrano nel patrimonio dell'ente locale;

**Vista** la Deliberazione n. 10 del 01.02.2018 con la quale l'Organismo Straordinario di Liquidazione ha conferito al dott. Fortunato Pitrola, funzionario contabile di cat. D3, in servizio presso il Comune di Campobello di Licata specifico incarico professionale per il supporto consulenziale alle proprie attività, con decorrenza dal 01.02.2018 e fino al 30.06.2018, per l'importo di euro 1.000,00 lordi mensili, oltre oneri previdenziali, oltre al rimborso delle spese sostenute, debitamente documentate, e al rimborso delle spese chilometriche di percorrenza in misura pari a 1/5 del prezzo della benzina;

Visto il disciplinare di incarico sottoscritto in pari data;

Visto il prospetto di liquidazione delle spese allegato alla presente Deliberazione sotto la lettera "A" dal quale risulta che il dott. Fortunato Pitrola nel periodo compreso tra il 01.02.2018 e il 30.06.2018 ha effettuato 13 trasferte dalla propria residenza di Campobello di Licata al Comune di Lentini, per una spesa complessiva per la percorrenza chilometrica di euro 1.359,21;

Vista la documentazione giustificativa delle spese di vitto per euro 72,30, allegata al prospetto di liquidazione di cui sopra;

Vista la ricevuta per prestazione autonoma n. 06 del 15.10.2018 presentata dal dott. Fortunato Pitrola e allegata alla presente Deliberazione sotto la lettera "B";

Ritenuto che il dott. Fortunato Pitrola abbia adempiuto alle prestazioni dedotte nel disciplinare d'incarico;

all'unanimità dei presenti

### DELIBERA

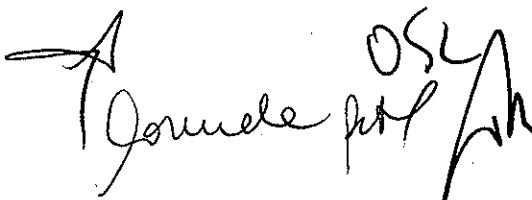
di **IMPEGNARE**, a carico della gestione liquidatoria, per il periodo compreso tra il 01.02.2018 e il 30.06.2018, in dipendenza dell'incarico conferito con la Deliberazione dell'Organismo di Liquidazione n. 10 del 01.02.2018, la complessiva somma di euro 7.231,51, come meglio dettagliata nella sottostante tabella:

MESE	IMPORTO LORDO COMPENSO	INPS 1/3	INPS 2/3	R.A. 23 %	RIMBORSO SPESE VIAGGIO E VITTO	TOTALE	NETTO DA LIQUIDARE
feb-18	1.000,00	80,00	160,00	211,60	427,37	1.587,37	1.135,77
mar-18	1.000,00	80,00	160,00	211,60	428,22	1.588,22	1.136,62
apr-18	1.000,00	80,00	160,00	211,60	215,81	1.375,81	924,21
mag-18	1.000,00	80,00	160,00	211,60	118,25	1.278,25	826,65
giu-18	1.000,00	80,00	160,00	211,60	241,86	1.401,86	950,26
TOTALE	5.133,33	400,00	800,00	1.058,00	1.431,51	7.231,51	4.973,51

di **LIQUIDARE e PAGARE**, a carico della gestione liquidatoria, al dott. Fortunato Pitrola, per il periodo compreso tra il 01.02.2018 e il 30.06.2018, in dipendenza dell'incarico conferito con la Deliberazione dell'Organismo di Liquidazione n. 10/2018, la somma di euro 4.973,51, di cui euro 1.431,51 a titolo di rimborso spese;

di **PROVEDERE** ad operare la ritenuta I.N.P.S. del 24 % relativamente a 1/3 e al versamento unitamente ai 2/3 con oneri a carico della gestione liquidatoria e la ritenuta d'acconto del 23 % sull'importo del compenso al netto delle spese;

di **DARE MANDATO** al Coordinatore del 5° Settore: Servizi Finanziari - Sistemi Informativi e CED - Contabilità - Stipendi del Comune di Lentini di provvedere alla necessaria anticipazione da parte del Comune, con imputazione al Cap. 99754, dandosi atto che con successivo mandato di pagamento l'O.S.L. provvederà al rimborso a favore dell'Ente.

 OS.L.  
Pitrola

Att. "A"

**COMUNE DI LENTINI (SR)**  
**ORGANISMO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE**  
 (Nominata con D.P.R. del 21/05/2015, ai sensi dell'art. 252 del d.lgs.n° 267/2000)

**TRATTAMENTO ECONOMICO DI MISSIONE**

Il sottoscritto dott. Fortunato Pitrola, nella qualità di esperto ex art. 253, comma 3 del T.u.o.e.l., dichiara sotto la propria personale responsabilità di essere stato impegnato nel periodo sotto indicato presso il Comune di Lentini (SR) l'espletamento dell'incarico de quo.

Dr. Fortunato Pitrola  
 Funzionario Responsabile del Servizio Finanziario Comune di Campobello di Licata (AG)  
 Incarico di consulenza, giusta delibera OSL n° 10 del 01/02/2018  
 Mezzo utilizzato: MEZZO PROPRIO  
 Comune di residenza: Campobello di Licata (AG)  
 distanza Campobello di Licata (AG) - Lentini): KM. 332

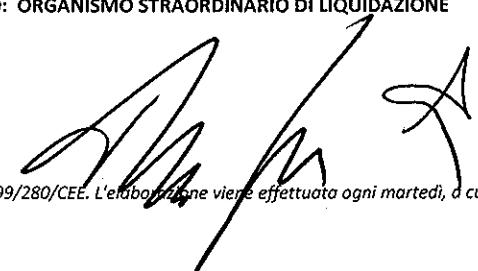
PERIODO: 01/02/2018 - 30/06/2018

N. ord.	data	pernottamenti	pasti	altri (specificare)	km a/r	costo carburante (*)	costo 1/5 benzina	rimborso benzina
1	giovedì 1 febbraio 2018				332	1,588	€ 0,318	€ 105,44
2	giovedì 8 febbraio 2018				332	1,588	€ 0,318	€ 105,44
3	mercoledì 14 febbraio 2018		€ 5,60		332	1,588	€ 0,318	€ 105,44
4	martedì 20 febbraio 2018				332	1,588	€ 0,318	€ 105,44
5	venerdì 2 marzo 2018				332	1,548	€ 0,310	€ 102,79
6	martedì 6 marzo 2018		€ 3,60		332	1,548	€ 0,310	€ 102,79
7	martedì 13 marzo 2018		€ 15,00		332	1,548	€ 0,310	€ 102,79
8	martedì 20 marzo 2018				332	1,525	€ 0,305	€ 101,26
9	martedì 3 aprile 2018		€ 10,30		332	1,525	€ 0,305	€ 101,26
10	giovedì 26 aprile 2018				332	1,570	€ 0,314	€ 104,25
11	martedì 15 maggio 2018		€ 14,00		332	1,570	€ 0,314	€ 104,25
12	martedì 12 giugno 2018		€ 10,00		332	1,642	€ 0,328	€ 109,03
13	mercoledì 27 giugno 2018		€ 13,80		332	1,642	€ 0,328	€ 109,03
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26								
27								
<b>TOTALI</b>		<b>€ 0,00</b>	<b>€ 72,30</b>	<b>€ 0,00</b>				<b>€ 1.359,21</b>

LIQUIDAZIONE SPESE DI VIAGGIO (1/5 COSTO BENZINA) € 1.359,21  
 LIQUIDAZIONE SPESE (PERNOTTAMENTI - PASTI - ALTRO) € 72,30  
**TOTALE COMPLESSIVO € 1.431,51**

**LENTINI**  
 Dr. Fortunato Pitrola  
 COORDINATE BANCARIE  
 BANCO DI SICILIA - UNICREDIT GROUP - AGENZIA DI RAVANUSA (AG)  
 INTESTATARIO FORTUNATO PITROLA - BELLA GIUSEPPINA  
 IBAN IT 46 W 02008 83070 000 300 745975

**VISTO: ORGANISMO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE**



(\*) - Prezzo medio convenzionale elaborato secondo la procedura definita con decisione 1999/280/CEE. L'elaborazione viene effettuata ogni martedì, a cura della

VANITY BAR S.R.L.  
VIA ETNEA 16  
LENTINI SR  
P.IVA:01857440893  
GRAZIE E ARRIVEDERCI

CAFFE TAV	EUR 0,90
BABA PICCOLO	1,00
TAV. CALDA	1,70
COCA COLA	2,00
#Tavolo 21	
TOTALE EURO	5,60
CONTANTE	5,60

SF. 0304 14/02/18 15:52

UF U1 72030137

ETNA ROUGE S.R.L.  
BAR - PASTICCERIA - TAVOLA CALDA  
Via Gramsci, 2  
96016 Lentini (SR)  
Tel. 095.906993  
P. IVA : 01768190892

BEVANDE	EUR 1,00
TAVOLA CALDA	1,70
CAFFETTERIA	0,90
SUBTOTALE	3,60
TOTALE EURO	3,60
CONTANTE	3,60
RESTO	0,00

NUMERO CASSA 1

06-03-18 15:46 SF. 125

UF EX 99002142

ETNA ROUGE S.R.L.  
BAR - PASTICCERIA - TAVOLA CALDA  
Via Gramsci, 2  
96016 Lentini (SR)  
Tel. 095.906993  
P. IVA : 01768190892

MENU FISSO	EUR 15,00
SUBTOTALE	15,00
TOTALE EURO	15,00
CONTANTE	15,00
RESTO	0,00

NUMERO CASSA 1

13-03-18 15:49 SF. 285

UF EX 99002142

ETNA ROUGE S.R.L.  
BAR - PASTICCERIA - TAVOLA CALDA  
Via Gramsci, 2  
96016 Lentini (SR)  
Tel. 095.906993  
P. IVA : 01768190892

PASTO UNICO	EUR 33,30
SUBTOTALE	33,30
TOTALE EURO	33,30
CONTANTE	33,30
RESTO	0,00

10,30

NUMERO CASSA 1

03-04-18 15:51 SF.

UF EX 99002142

ETNA ROUGE S.R.L.  
BAR - PASTICCERIA - TAVOLA CALDA  
Via Gramsci, 2  
96016 Lentini (SR)  
Tel. 095.906993  
P. IVA : 01768190892

RISTORANTE	EUR 10,00
SUBTOTALE	10,00
TOTALE EURO	10,00
CONTANTE	10,00
RESTO	0,00

NUMERO CASSA 1

12-06-18 16:08 SF. 202

UF EX 99002142

ETNA ROUGE S.R.L.  
BAR - PASTICCERIA - TAVOLA CALDA  
Via Gramsci, 2  
96016 Lentini (SR)  
Tel. 095.906993  
P. IVA : 01768190892

RISTORANTE	EUR 10,00
SUBTOTALE	10,00
TOTALE EURO	10,00
CONTANTE	10,00
RESTO	0,00

NUMERO CASSA 1

15-05-18 15:55 SF.

UF EX 99002142

ETNA ROUGE S.R.L.  
BAR - PASTICCERIA - TAVOLA CALDA  
Via Gramsci, 2  
96016 Lentini (SR)  
Tel. 095.906993  
P. IVA : 01768190892

RISTORANTE	EUR 15,00
SUBTOTALE	15,00
TOTALE EURO	15,00
CONTANTE	15,00
RESTO	0,00

NUMERO CASSA 1

11-06-18 16:07 SF. 242

UF EX 99002142

Att. "B" 1

Fortunato Pitrola  
nome e cognome

Via Marx 1  
via e n. civico

92023 Campobello di Licata (AG)  
cap città

PTRFTN65H11B429 D  
codice fiscale/partita IVA

Campobello di Licata, 15/10/2018  
luogo e data

Spett.le  
Comune di Lentini (SR)  
Organismo Straordinario di Liquidazione  
Piazza Umberto, 1  
96016 Lentini (SR)

**Ricevuta n. 06 del 15/10/2018**

Descrizione prestazione eseguita:

Consulente a supporto dell'OSL - Comune di Lentini ai sensi della Delibera n° 10 del 01/02/2018

a) compenso mensile	€	1.000,00		
b) periodo dal 01/02/2018 al 30/06/2018	€	5.000,00		
Compenso di periodo lordo	€	5.000,00		
	<b>Totale €</b>	<b>5.000,00</b>	€	<b>5.000,00</b>
INPS carico iscritto (1/3*24,00)			€	<b>400,00</b>
	<b>Totale</b>		€	<b>4.600,00</b>
	<b>Imponibile Irpef</b>		€	<b>4.600,00</b>
Ritenuta IRPEF (23%)			€	<b>1.058,00</b>
	<b>Totale netto</b>		€	<b>3.542,00</b>
Rimborso spese documentate (scheda allegata)			€	<b>1.431,51</b>
	<b>Totale da pagare</b>		€	<b>4.973,51</b>

  
FIRMA  
Fortunato Pitrola

Dichiara sotto la propria responsabilità:

- a) la prestazione rientra nell'art. 50, comma 1 lett. f) del T.u.i.r. (Cir. n. 326/E del 23 dicembre 1997)
- b) la prestazione non è imponibile ai fini IVA ai sensi dell'art. 5 del DPR n° 633/1972

Si prega di effettuare il pagamento sul conto corrente bancario  
intestato a: FORTUNATO PITROLA  
presso la banca: BdS - Unicredit Group  
Agenzia di Ravanusa (AG)

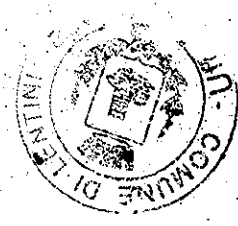
cod. IBAN: IT 46 W 02008 83070 000300745975

La presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio al n. 1935/Reg. Pubbl  
dal 20 NOV. 2018 al - 5 DIC. 2018 per 15 giorni consecutivi.

Lentini, li \_\_\_\_\_

Il Resp. Albo Pretorio On Line

IL Segretario Generale  
Dott.ssa M.C. Floresta



E' copia conforme al suo originale  
per la pubblicazione.

Lentini, ..... ~~20 NOV. 2018~~

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO  
(*Cristella Buccheri*)