



**COMUNE DI PALMA DI MONTECHIARO**  
**Provincia di Agrigento**

**Determinazione del Capo Settore Affari Generali**

N. 1320 Reg. Generale

Del 19-11-2015

N. 60 del Registro

Del 19.11.2015

Oggetto: Liquidazione fatture A.S.P. Agrigento  
per visite fiscali  
Anno 2015

**ANNO 2015**

L'anno duemilaquindici, il giorno                      del mese di novembre nel proprio ufficio

Il Capo Settore Affari Generali F.F. Dott. Renato Castronovo

Visto l'O.R.EE.LL.;

Vista la legge n° 142/90 recepita con L.R. 48/199 ;

Visto il D. Lvo n° 267/2000;

Visto il vigente regolamento Comunale di contabilità;

Vista la seguente proposta del responsabile del procedimento

“Il responsabile del procedimento Sig.ra Rosa Maria Lo Nobile, propone la seguente determinazione:

Premesso che il CCNL enti locali 06/07/1995 prevede all'art.21 c.10 che le Amministrazioni dispongano il controllo delle malattie dei propri dipendenti fin dal primo giorno di assenza, attraverso la competente Unità Sanitaria Locale;

Vista la sentenza della Suprema Corte di Cassazione n.13992 del 25/05/2008 nel punto in cui afferma che “ la visita fiscale disposta nell'interesse dell'Amministrazione non integra un LEA e si ritiene che essa, anche per il datore di lavoro pubblico, debba essere a titolo oneroso e non gratuito, fermo restando che l'attività di controllo medico legale sulle condizioni di salute dei lavoratori dipendenti al fine di accertare, su richiesta del datore di lavoro rientra tra le funzioni istituzionali delle Aziende Sanitarie Locali che, ai sensi della normativa vigente, devono provvedere agli accertamenti e alle certificazioni “;

Visto il D.L. 25/06/2008 n.112, convertito con modificazioni in legge 06/08/2008 n.133, art.71 c.5 bis e 5 ter , nel quale viene, invece, ribadito che gli accertamenti medico legali sui dipendenti assenti per malattia, effettuati dalle ASP, su richiesta delle Amministrazioni pubbliche, rientrano nei compiti istituzionali del SSN, e di conseguenza, i relativi oneri restano a carico di dette aziende;

Vista la sentenza della Corte Costituzionale n.207 del 07/06/2010, pubblicata nella GURS del 16 giugno 2010, nella quale sono stati dichiarati illegittimi i commi 5 bis e 5 ter dell'art.71 del decreto legge 25/06/2008 n.112, convertito con modificazioni in legge 06/08/2008 n.133;

Vista la circolare prot.15588 dell'8/07/2010 con all'oggetto: " Visite fiscali effettuate dalle Aziende Sanitarie Provinciali nei confronti dei dipendenti ~~dei dipendenti~~ assenti dal servizio per malattia ", nella quale l'Assessore della Regione Sicilia dispone, alla luce della intervenuta pronuncia di incostituzionalità sopra richiamata n.207/2010, che le Aziende Sanitarie Provinciali, provvedano a far data dal giorno successivo alla pubblicazione della suddetta decisione , ad addebitare alla Amministrazioni Pubbliche richiedenti, il costo degli accertamenti medico-legali effettuati sui dipendenti assenti dal servizio per malattia;

Visto le fatture elettroniche ASP di Agrigento:

- n. 151/185 del 09/11/2015 di Euro 51,80 Prot. Gen.le del Comune n. 36619 del 10/11/2015;
- n. 151/190 del 09/11/2015 di Euro 38,42 Prot. Gen.le del Comune n. 36665 del 10/11/2015;
- n. 151/191 del 09/11/2015 di Euro 51,80 Prot. Gen.le del Comune n. 36664 del 10/11/2015;
- n. 151/192 del 09/11/2015 di Euro 51,80 Prot. Gen.le del Comune n. 36668 del 10/11/2015;
- n.151/193 del 09/11/2015 di Euro 51,80 Prot. Gen.le del Comune n. 36667 del 10/11/2015 ,
- n.151/196 del 10/11/2015 di Euro 38,42 Prot. Gen.le del Comune n.36898 del 11/11/2015;
- n.151/225 del 17/11/2015 di Euro 38,42 Prot Gen.le del Comune n.37555 del 17/11/2015;
- n.151/226 del 17/11/2015 di Euro 24,99 Prot Gen.le del Comune n.37556 del 17/11/2015, per un totale complessivo di Euro 347,45

Visto il Dlgs 30 marzo 2001 n.165, così come aggiornato con il Dlgs 150/2009 ( riforma Brunetta )

Rilevato che alla luce delle su esposte disposizioni, si pone necessario liquidare quanto richiesto,

#### PROPONE

Di liquidare e pagare, per i motivi specificati in premessa, all'Azienda Sanitaria Provinciale di Agrigento le fatture:

- n.151/185 del 09/11/2015 di Euro 51,80
- n. 151/190 del 09/11/2015 di Euro 38,42
- n. 151/191 del 09/11/2015 di Euro 51,80
- n. 151/192 del 09/11/2015 di Euro 51,80
- n. 151/193 del 09/11/2015 di Euro 51,80

- n.151/196 del 10/11/2015 di Euro 38,42
- n.151/225 del 17/11/2015 di Euro 38,42
- n.151/226 del 17/11/2015 di Euro 24,99 per un importo complessivo di Euro 347,45 riguardanti delle visite fiscali effettuate;

di imputare l'importo di Euro 347,45 al Cap.1785 bilancio 2015 denominato " Spese per accertamenti sanitari relativi al personale - ispezioni e verifiche" cod.bil. 1010803 che presenta la necessaria disponibilità - impegno n. \_\_\_\_\_;

di effettuare il pagamento mediante bonifico postale specificato nelle fatture.

Il Responsabile del Procedimento  
Sig.ra Rosa Maria Lo Nobile "

Ritenuta la superiore proposta meritevole di approvazione

### DETERMINA

Di liquidare e pagare, per i motivi specificati in premessa, all'Azienda Sanitaria Provinciale di Agrigento le fatture n:

- n.151/185 del 09/11/2015 di Euro 51,80
- n. 151/190 del 09/11/2015 di Euro 38,42
- n. 151/191 del 09/11/2015 di Euro 51,80
- n. 151/192 del 09/11/2015 di Euro 51,80
- n. 151/193 del 09/11/2015 di Euro 51,80
- n.151/196 del 10/11/2015 di Euro 38,42
- n.151/225 del 17/11/2015 di Euro 38,42
- n.151/226 del 17/11/2015 di Euro 24,99 per un importo complessivo di Euro 347,45 riguardanti delle visite fiscali effettuate;

di imputare l'importo di Euro 347,45 al Cap.1785 bilancio 2015 denominato " Spese per accertamenti sanitari relativi al personale - ispezioni e verifiche" cod.bil. 1010803 che presenta la necessaria disponibilità - impegno n. 78272 ;

di effettuare il pagamento mediante bonifico postale specificato nelle fatture.

Il presente provvedimento viene trasmesso al servizio finanziario per l'esercizio dei controlli e riscontri contabili e fiscali ai sensi del 4° comma , dell'art.184 del D.L.vo 267/2000.

Il Capo Settore Serv. Amm. vi Gen.li F.F.  
Dott. Renato Castronovo

Parere del responsabile di Ragioneria:

Si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi del 4° comma dell'art.151 e comma 3 art.163 del D. L.g.s.267/2000.

Il Capo Settore Finanze  
D.ssa Rosa Di Blasi

*prot. N° 36619  
del 10/11/2015*

**FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE 1.1**

**Trasmissione nr. 4363**  
Da: IT02570930848 a: L85X8I  
Formato: SDI11

**Mittente:** ASP AGRIGENTO  
Partita IVA: IT02570930848  
Regime fiscale: IVA per cassa P.A.  
**Sede:** Viale della Vittoria, 321 - 92100 - AGRIGENTO (AG) IT

**Cessionario/committente:** COMUNE DI PALMA DI MONTECHIARO  
Codice Fiscale: 81000070847  
**Sede:** DIAZ - 92020 - PALMA DI MONTECHIARO (AG) IT

**FATTURA NR. 151/185 DEL 09/11/2015**

Importo totale documento: **51,80 (EUR)**  
Importo da pagare entro il 09/12/2015: **51,80 (EUR)**  
Causale: REF. N. 1430 DEL 19.06.2015 - ZARBO ROSARIO

**Riassunto dettagli fattura**

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	dal	al	Valore unitario (EUR)	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA	Natura operazione
1	VISITA DI CONTROLLO DOMICILIAR E ESEGUITA FERIALE- REF. N. 1430 DEL 19.06.2015 - ZARBO ROSARIO	1.00	06/11/2015	06/11/2015	41,670000	41,67	0,00%	Esente
2	RIMBORSO ENTRO PERIMETRO URBANO	1.00	06/11/2015	06/11/2015	6,000000	6,00	0,00%	Esente
3	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	1.00	06/11/2015	06/11/2015	4,130000	4,13	0,00%	Esente

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

IVA	Natura op.	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)	Rif. normativo
0.00%	Esenti	51,80	0,00	ESENTE art.10

**Pagamento**

**Pagamento completo**

Modalità	Importo (EUR)	dal	in (gg)	entro il	Istituto	IBAN	ABI	CAB	Cod. pag.
Bonifico	51,80	09/11/2015	30	09/12/2015	POSTE ITALIANE S.P.A.	IT30V0760116600000053428959	07601	16600	F20150001850151

prot. 36664  
del 10-11-2015

\* FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE 1.1

Trasmissione nr. 4415

Da: IT02570930848 a: L85X8I

Formato: SDI11

Mittente: ASP AGRIGENTO

Partita IVA: IT02570930848

Regime fiscale: IVA per cassa P.A.

Sede: Viale della Vittoria, 321 - 92100 - AGRIGENTO (AG) IT

Cessionario/committente: COMUNE DI PALMA DI MONTECHIARO

Codice Fiscale: 81000070847

Sede: DIAZ - 92020 - PALMA DI MONTECHIARO (AG) IT

## FATTURA NR. 151/190 DEL 09/11/2015

Importo totale documento:

38,42 (EUR)

Importo da pagare entro il 09/12/2015:

38,42 (EUR)

Causale: REF. N. 1542 DEL 22.07.2015 - GAMBA MARIO

## Riassunto dettagli fattura

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	dal	al	Valore unitario (EUR)	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA	Natura operazione
1	VISITA DI CONTROLLO DOMICILIAR E FERIALE NON ESEGUITA PER NON REPERIBILITA' DEL LAVORATORE	1.00	09/11/2015	09/11/2015	28,290000	28,29	0,00%	Esente
2	REF. N. 1542 DEL 22.07.2015 - GAMBA MARIO		09/11/2015	09/11/2015	0,000000	0,00	0,00%	Non soggetta
3	RIMBORSO ENTRO PERIMETRO URBANO	1.00	09/11/2015	09/11/2015	6,000000	6,00	0,00%	Esente
4	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	1.00	09/11/2015	09/11/2015	4,130000	4,13	0,00%	Esente

## Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

IVA	Natura op.	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)	Rif. normativo
0,00%	Esenti	38,42	0,00	ESENTE art.10
0,00%	Non soggette	0,00	0,00	Non Soggette

## Pagamento

## Pagamento completo

Modalità	Importo (EUR)	dal	in (gg)	entro il	Istituto	IBAN	ABI	CAB	Cod. pag.
Bonifico	38,42	09/11/2015	30	09/12/2015	POSTE ITALIANE S.P.A.	IT30V0760116600000053428959	07601	16600	F20150001900151

## \* FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE 1.1

Trasmissione nr. 4416

Da: IT02570930848 a: L85X8I

Formato: SDI11

**Mittente:** ASP AGRIGENTO  
 Partita IVA: IT02570930848  
 Regime fiscale: IVA per cassa P.A.  
**Sede:** Viale della Vittoria, 321 - 92100 - AGRIGENTO (AG) IT

**Cessionario/committente:** COMUNE DI PALMA DI MONTECHIARO  
 Codice Fiscale: 81000070847  
**Sede:** DIAZ - 92020 - PALMA DI MONTECHIARO (AG) IT

**FATTURA NR. 151/191 DEL 09/11/2015**

Importo totale documento:  
 Importo da pagare entro il 09/12/2015:  
 Causale: REF. N. 1543 DEL 22.07.2015 - MANCUSO MARIO

51,80 (EUR)  
 51,80 (EUR)

## Riassunto dettagli fattura

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	dal	al	Valore unitario (EUR)	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA	Natura operazione
1	VISITA DI CONTROLLO DOMICILIAR E ESEGUITA FERIALE- REF. N. 1543 DEL 22.07.2015 - MANCUSO MARIO	1.00	09/11/2015	09/11/2015	41,670000	41,67	0,00%	Esente
2	RIMBORSO ENTRO PERIMETRO URBANO	1.00	09/11/2015	09/11/2015	6,000000	6,00	0,00%	Esente
3	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	1.00	09/11/2015	09/11/2015	4,130000	4,13	0,00%	Esente

## Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

IVA	Natura op.	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)	Rif. normativo
0.00%	Esenti	51,80	0,00	ESENTE art.10

## Pagamento

## Pagamento completo

Modalità	Importo (EUR)	dal	in (gg)	entro il	Istituto	IBAN	ABI	CAB	Cod. pag.
Bonifico	51,80	09/11/2015	30	09/12/2015	POSTE ITALIANE S.P.A.	IT30V0760116600000053428959	07601	16600	F20150001910151

prod. N° 36668  
del 10/11/2015

**FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE 1.1**

**Trasmissione nr. 4417**

Da: IT02570930848 a: L85X8I

Formato: SDI11

**Mittente:** ASP AGRIGENTO  
Partita IVA: IT02570930848  
Regime fiscale: IVA per cassa P.A.  
**Sede:** Viale della Vittoria, 321 - 92100 - AGRIGENTO (AG) IT

**Cessionario/committente:** COMUNE DI PALMA DI MONTECHIARO  
Codice Fiscale: 81000070847  
**Sede:** DIAZ - 92020 - PALMA DI MONTECHIARO (AG) IT

**FATTURA NR. 151/192 DEL 09/11/2015**

Importo totale documento:

51,80 (EUR)

Importo da pagare entro il 09/12/2015:

51,80 (EUR)

Causale: REF. N. 1544 DEL 22.07.2015 - TRIPOLI MATTEO

**Riassunto dettagli fattura**

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	dal	al	Valore unitario (EUR)	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA	Natura operazione
1	VISITA DI CONTROLLO DOMICILIAR E ESEGUITA FERIALE- REF. N. 1544 DEL 22.07.2015 - TRIPOLI MATTEO	1.00	09/11/2015	09/11/2015	41,670000	41,67	0,00%	Esente
2	RIMBORSO ENTRO PERIMETRO URBANO	1.00	09/11/2015	09/11/2015	6,000000	6,00	0,00%	Esente
3	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	1.00	09/11/2015	09/11/2015	4,130000	4,13	0,00%	Esente

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

IVA	Natura op.	Impon./Importo (EUR)	imposta (EUR)	Rif. normativo
0,00%	Esenti	51,80	0,00	ESENTE art.10

**Pagamento**

**Pagamento completo**

Modalità	Importo (EUR)	dal	in (gg)	entro il	Istituto	IBAN	ABI	CAB	Cod. pag.
Bonifico	51,80	09/11/2015	30	09/12/2015	POSTE ITALIANE S.P.A.	IT30V0760116600000053428959	07601	16600	F20150001920151

prot. 36667  
del 10/11/2015

\* FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE 1.1

Trasmissione nr. 4418

Da: IT02570930848 a: L85X8I

Formato: SDI11

Mittente: ASP AGRIGENTO  
Partita IVA: IT02570930848  
Regime fiscale: IVA per cassa P.A.  
Sede: Viale della Vittoria, 321 - 92100 - AGRIGENTO (AG) IT

Cessionario/committente: COMUNE DI PALMA DI MONTECHIARO  
Codice Fiscale: 81000070847  
Sede: DIAZ - 92020 - PALMA DI MONTECHIARO (AG) IT

## FATTURA NR. 151/193 DEL 09/11/2015

Importo totale documento:

51,80 (EUR)

Importo da pagare entro il 09/12/2015:

51,80 (EUR)

Causale: REF. N. 1525 DEL 16.07.2015 - LA GAETANA GIUSEPPA BEATRICE

## Riassunto dettagli fattura

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	dal	al	Valore unitario (EUR)	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA	Natura operazione
1	VISITA DI CONTROLLO DOMICILIAR E ESEGUITA FERIALE- REF. N. 1525 DEL 16.07.2015 - LA GAETANA GIUSEPPA BEATRICE	1.00	09/11/2015	09/11/2015	41,670000	41,67	0,00%	Esente
2	RIMBORSO ENTRO PERIMETRO URBANO	1.00	09/11/2015	09/11/2015	6,000000	6,00	0,00%	Esente
3	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	1.00	09/11/2015	09/11/2015	4,130000	4,13	0,00%	Esente

## Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

IVA	Natura op.	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)	Rif. normativo
0.00%	Esenti	51,80	0,00	ESENTE art.10

## Pagamento

## Pagamento completo

Modalità	Importo (EUR)	dal	in (gg)	entro il	Istituto	IBAN	ABI	CAB	Cod. pag.
Bonifico	51,80	09/11/2015	30	09/12/2015	POSTE ITALIANE S.P.A.	IT30V0760116600000053428959	07601	16600	F20150001930151

part. 36 898  
all'11-11-2015

**FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE 1.1**

**Trasmissione nr. 4502**

Da: IT02570930848 a: L85X8I

Formato: SDI11

Mittente: ASP AGRIGENTO  
Partita IVA: IT02570930848  
Regime fiscale: IVA per cassa P.A.  
Sede: Viale della Vittoria, 321 - 92100 - AGRIGENTO (AG) IT

Cessionario/committente: COMUNE DI PALMA DI MONTECHIARO  
Codice Fiscale: 81000070847  
Sede: DIAZ - 92020 - PALMA DI MONTECHIARO (AG) IT

**FATTURA NR. 151/196 DEL 10/11/2015**

Importo totale documento:

38,42 (EUR)

Importo da pagare entro il 10/12/2015:

38,42 (EUR)

Causale: REF. N. 1526 DEL 20.07.2015 - ZARBO ROSARIO

**Riassunto dettagli fattura**

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	dal	al	Valore unitario (EUR)	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA	Natura operazione
1	VISITA DI CONTROLLO DOMICILIAR E FERIALE NON ESEGUITA PER NON REPERIBILIT A' DEL LAVORATORE	1.00	10/11/2015	10/11/2015	28,290000	28,29	0,00%	Esente
2	REF. N. 1526 DEL 20.07.2015 - ZARBO ROSARIO		10/11/2015	10/11/2015	0,000000	0,00	0,00%	Non soggetta
3	RIMBORSO ENTRO PERIMETRO URBANO	1.00	10/11/2015	10/11/2015	6,000000	6,00	0,00%	Esente
4	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	1.00	10/11/2015	10/11/2015	4,130000	4,13	0,00%	Esente

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

IVA	Natura op.	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)	Rif. normativo
0.00%	Non soggette	0,00	0,00	Non Soggette
0.00%	Esenti	38,42	0,00	ESENTE art.10

**Pagamento**

**Pagamento completo**

Modalità	Importo (EUR)	dal	in (gg)	entro il	Istituto	IBAN	ABI	CAB	Cod. pag.
Bonifico	38,42	10/11/2015	30	10/12/2015	POSTE ITALIANE S.P.A.	IT30V0760116600000053428959	07601	16600	F20150001960151

**\* FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE 1.1**

**Trasmissione nr. 4845**

Da: IT02570930848 a: L85X8I

Formato: SDI11

**Mittente:** ASP AGRIGENTO  
**Partita IVA:** IT02570930848  
**Regime fiscale:** IVA per cassa P.A.  
**Sede:** Viale della Vittoria, 321 - 92100 - AGRIGENTO (AG) IT

**Cessionario/committente:** COMUNE DI PALMA DI MONTECHIARO  
**Identificativo fiscale ai fini IVA:** IT00736930843  
**Codice Fiscale:** 81000070847  
**Sede:** VIA FIORENTINO - 92020 - PALMA DI MONTECHIARO (AG) IT

**FATTURA NR. 151/225 DEL 16/11/2015**

Importo totale documento: 38,42 (EUR)  
 Importo da pagare entro il 16/12/2015: 38,42 (EUR)  
 Causale: REF. N. 1541 DEL 22.07.2015 - CAPPADONNA GASPARE

**Riassunto dettagli fattura**

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	dal	al	Valore unitario (EUR)	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA	Natura operazione
1	VISITA DI CONTROLLO DOMICILIARE FERIALE NON ESEGUITA PER NON REPERIBILITA' DEL LAVORATORE	1.00	12/11/2015	12/11/2015	28,290000	28,29	0,00%	Esente
2	REF. N. 1541 DEL 22.07.2015 - CAPPADONNA GASPARE		12/11/2015	12/11/2015	0,000000	0,00	0,00%	Non soggetta
3	RIMBORSO ENTRO PERIMETRO URBANO	1.00	12/11/2015	12/11/2015	6,000000	6,00	0,00%	Esente
4	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	1.00	12/11/2015	12/11/2015	4,130000	4,13	0,00%	Esente

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

IVA	Natura op.	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)	Rif. normativo
0.00%	Esenti	38,42	0,00	ESENTE art.10
0.00%	Non soggette	0,00	0,00	Non Soggette

**Pagamento**

**Pagamento completo**

Modalità	Importo (EUR)	dal	in (gg)	entro il	Istituto	IBAN	ABI	CAB	Cod. pag.
Bonifico	38,42	16/11/2015	30	16/12/2015	POSTE ITALIANE S.P.A.	IT30V0760116600000053428959	07601	16600	F20150002250151

Prod. 3735C del 17.11.2015

**FATTURA ELETTRONICA - VERSIONE 1.1**

**Trasmissione nr. 4844**

Da: IT02570930848 a: L85X8I

Formato: SDI11

**Mittente:** ASP AGRIGENTO  
Partita IVA: IT02570930848  
Regime fiscale: IVA per cassa P.A.  
**Sede:** Viale della Vittoria, 321 - 92100 - AGRIGENTO (AG) IT

**Cessionario/committente:** COMUNE DI PALMA DI MONTECHIARO  
Identificativo fiscale ai fini IVA: IT00736930843  
Codice Fiscale: 81000070847  
**Sede:** VIA FIORENTINO - 92020 - PALMA DI MONTECHIARO (AG) IT

**FATTURA NR. 151/226 DEL 16/11/2015**

Importo totale documento: 24,99 (EUR)  
Importo da pagare entro il 16/12/2015: 24,99 (EUR)  
Causale: REF. N. 1541 DEL 23.07.2015 - CAPPADONNA GASPARE

**Riassunto dettagli fattura**

Dettaglio doc.	Descrizione	Quantità	dal	al	Valore unitario (EUR)	Valore totale (EUR)	Aliquota IVA	Natura operazione
1	VISITA AMBULATORIALE - REF. 1541 DEL 23.7.15 - CAPPADONNA GASPARE	1.00	12/11/2015	12/11/2015	20,860000	20,86	0,00%	Esente
2	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	1.00	12/11/2015	12/11/2015	4,130000	4,13	0,00%	Esente

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

IVA	Natura op.	Impon./Importo (EUR)	Imposta (EUR)	Rif. normativo
0.00%	Esenti	24,99	0,00	ESENTE art.10

**Pagamento**

**Pagamento completo**

Modalità	Importo (EUR)	dal	in (gg)	entro il	Istituto	IBAN	ABI	CAB	Cod. pag.
Bonifico	24,99	16/11/2015	30	16/12/2015	POSTE ITALIANE S.P.A.	IT30V0760116600000053428959	07601	16600	F20150002260151

## CERTIFICAZIONE

( Art.18 D.L..N.83/2012 convertito con L.134 del 7.8.2012)

Il responsabile del procedimento Capo Settore Serv. Amm.vi Gen.li

## CERTIFICA

Che il presente atto è stato pubblicato sul sito web del Comune, sezione, trasparenza, valutazione e merito, Amministrazione Aperta.

Il Capo Settore Responsabile

Il sottoscritto Segretario Generale ,

CERTIFICA

Che la presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dal

Il Messo Comunale

Il Segretario Generale

Dalla residenza municipale, li

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo

Il Segretario Comunale