



DETERMINA
n. 691 /26 del 31 .08.2026

OGGETTO: Liquidazione e pagamento fatture alla consulente contabile di ASM, dottoressa Loredana Scrivano

IL DIRETTORE GENERALE FF DI ASM

PREMESSO

Che con delibera del CdA n. 099 del 14.11.2022 è stata formalizzata la nomina del sottoscritto Direttore Generale FF.

Vista l'allegata proposta del Responsabile del Procedimento, dott. Marco D'Arrigo avente come oggetto: **Liquidazione e pagamento fatture alla consulente contabile di ASM, dottoressa Loredana Scrivano**

Visto lo Statuto di ASM

**Tutto ciò premesso
Determina di**

- 1) Approvare l'allegata proposta del dott. Marco D'Arrigo avente ad oggetto: **Liquidazione e pagamento fatture alla consulente contabile di ASM, dottoressa Loredana Scrivano.**



IL DIRETTORE GENERALE FF DI ASM
DOTT. GIUSEPPE BARTORILLA



PROPOSTA DI DETERMINA

OGGETTO: Liquidazione e pagamento fatture alla consulente contabile di ASM, dottoressa Loredana Scrivano

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO

Che con Determina n. 17 del 13.01.2023 è stato affidato alla dottoressa Loredana Scrivano l'incarico per il servizio di assistenza fiscale, tributaria e servizio di supporto alla redazione del bilancio d'esercizio e delle relazioni collegate obbligatorie, per anni uno - CIG Z663976772;

Che con determina n. 778 del 22.12.2023 è stato rinnovato alla dottoressa Loredana Scrivano l'affidamento del medesimo servizio fino al 12.01.2027;

Che per la consulenza nel periodo dal 13.06.2026 al 12.08.2026 sono state emesse le fatture n. 23 del 03.08.2026 e n. 26 del 26.08.2026 dell'importo complessivo di € 1.978,08 ciascuna.

Visto lo Statuto di ASM

Tutto ciò premesso

Propone al Direttore Generale di

- 1) Autorizzare gli uffici contabili all'emissione di un mandato di pagamento di € 3.956,16 a saldo delle fatture n. 23 e n. 26 del 2026 alla consulente contabile di ASM dottoressa Loredana Scrivano, previa verifica del DURC.
- 2) Provvedere alla pubblicazione della presente determina sul sito web aziendale.



Il Collaboratore d'ufficio
ott. Marco D'Arrigo

Cedente/prestatore (fornitore)

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT04972870879
Codice fiscale: SCRLDN79A54C351E
Denominazione: Scrivano Loredana
Regime fiscale: RF19 Regime forfettario
Indirizzo: Via Silvio Pellico, 35
Comune: Randazzo Provincia: CT
Cap: 95036 Nazione: IT

Terzo Intermediario

Denominazione: TEAMSYSTEM SERVICE SRL

Cessionario/committente (cliente)

Codice fiscale: 01982940833
Denominazione: Azienda Servizi Municipalizzata Taormina
Indirizzo: Presso Il Palazzo Comunale Snc
Comune: Taormina Provincia: ME
Cap: 98039 Nazione: IT

Tipologia documento	Art. 73	Numero documento	Data documento	Codice destinatario
TD01 fattura		23	03-08-2026	NXQ8FU

Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
onorario (INTERNO)	Onorario consulenza contabile e fiscale per il periodo dal 13.06.2026 al 12.07.2026. Determina n 778 del 22.12.2023.	1,00	1.900,00			N2.2	1.900,00
	Bollo in fattura	1,00	2,00			N2.2	2,00

Dati Cassa Previdenziale	Imponibile	%Contr.	Ritenuta	%IVA	Importo
TC02 (Cassa Previdenza Dottori Commercialisti)	1.902,00	4,00		N2.2	76,08

RIEPILOGHI IVA E TOTALI					
esigibilità iva / riferimenti normativi	%IVA	Spese accessorie	Arr.	Totale imponibile	Totale imposta
I (esigibilità immediata) Non soggetta art. 1/54-89 L. 190/2014 e succ. modifiche/integrazioni	N2.2			1.978,08	0
Importo bollo	Sconto/Maggiorazione		Arr.	Totale documento	
2,00				1.978,08	

Modalità pagamento	Dettagli	Scadenze	Importo
MP05 Bonifico		Data scadenza 03-08-2026	1.978,08

Cedente/prestatore (fornitore) Identificativo fiscale ai fini IVA: IT04972870879 Codice fiscale: SCRLDN79A54C351E Denominazione: Scrivano Loredana Regime fiscale: RF19 Regime forfettario Indirizzo: Via Silvio Pellico, 35 Comune: Randazzo Provincia: CT Cap: 95036 Nazione: IT Terzo Intermediario Denominazione: TEAMSYSTEM SERVICE SRL	Cessionario/committente (cliente) Codice fiscale: 01982940833 Denominazione: Azienda Servizi Municipalizzata Taormina Indirizzo: Presso Il Palazzo Comunale Snc Comune: Taormina Provincia: ME Cap: 98039 Nazione: IT
---	---

Tipologia documento	Art. 73	Numero documento	Data documento	Codice destinatario
TD01 fattura		26	26-08-2026	NXQ8FU

Cod. articolo	Descrizione	Quantità	Prezzo unitario	UM	Sconto o magg.	%IVA	Prezzo totale
onorario (INTERNO)	Onorario consulenza contabile e fiscale per il periodo dal 13.07.2026 al 12.08.2026. Determina n 778 del 22.12.2023.	1,00	1.900,00			N2.2	1.900,00
	Bollo in fattura	1,00	2,00			N2.2	2,00

Dati Cassa Previdenziale	Imponibile	%Contr.	Ritenuta	%IVA	Importo
TC02 (Cassa Previdenza Dottori Commercialisti)	1.902,00	4,00		N2.2	76,08

RIEPILOGHI IVA E TOTALI					
esigibilità iva / riferimenti normativi	%IVA	Spese accessorie	Arr.	Totale imponibile	Totale imposta
I (esigibilità immediata) Non soggetta art. 1/54-89 L. 190/2014 e succ. modifiche/integrazioni	N2.2			1.978,08	0
Importo bollo	Sconto/Maggiorazione		Arr.	Totale documento	
2,00				1.978,08	

Modalità pagamento	Dettagli	Scadenze	Importo
MP05 Bonifico		Data scadenza 26-08-2026	1.978,08