



COMUNE DI CARSOLI

Provincia dell'Aquila
Piazza della Libertà, 1 – Tel.: 0863908300 Fax: 0863995412



DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEI SERVIZI GENERALI

N° 140 Data 17/07/2019	OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA COMPENSO REVISORE DEI CONTI TRIENNIO 28.12.2018/28.12.2021 DOTT.A DIVINA LETTA Liquidazione fattura n° 1 del 26.06.2019 Periodo Dicembre 2018 – Giugno 2019
---	---

L'anno duemiladiciannove, il giorno 17 del mese di Luglio, nel proprio ufficio.

IL RESPONSABILE DEI SERVIZI GENERALI

Visto il Decreto Sindacale prot. n° 107 del 04.01.2019 che ha attribuito alla Sottoscritta la posizione organizzativa e la Responsabilità dei Servizi Generali ai sensi dell'art. 50, comma 10 del T.U.E.L., approvato con D. Lgs. n° 267/2000 e dell'art. 8 e segg. del C.C.N.L.;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n° 8 del 09.04.2019 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2019-2021;

Visto il Decreto Sindacale prot. n° 107 del 04.01.2019 che ha attribuito alla Sottoscritta la posizione organizzativa;

Richiamata la Deliberazione di C.C. n° 105 del 28.12.2018, immediatamente eseguibile, con la quale, per le motivazioni nella stessa riportate, la Dott.sa Divina Letta – C.F. LTT DVN 72T50 C426A – iscritta nell'elenco dei revisori dei conti per gli Enti Locali ai sensi dell'art. 16, comma 25 del D.L. n° 138/2011, convertito in L. n° 148/2011 e D.M. Interno n° 23 del 15.02.2012, a seguito di estrazione del suo nominativo da parte della Prefettura, Ufficio Territoriale di Governo dell'Aquila, veniva nominata Revisore Unico di Questo Comune per il triennio 28 dicembre 2018 / 28 dicembre 2021;

Preso atto che con medesima Deliberazione sono stati determinati, ai sensi dell'art. 241 del D. Lgs.vo n° 267/2000, del D.M. 20/05/2005 e dell'art. 6 comma 3 del D.L. n° 78/2010 (L. n° 122/2010), i seguenti emolumenti a favore dell'organo di revisione:

- A) Compenso annuo: € 5.900,00
B) Maggiorazione art. 1 comma 1 lett. a) € 295,00

Totale € 6.195,00

Oltre oneri fiscali e contributivi, se e in quanto dovuti.

Che con medesima deliberazione è stato riconosciuto il rimborso delle spese di viaggio che verranno sostenute per la presenza presso la sede comunale, in caso di utilizzo del proprio mezzo, in base al criterio del costo chilometrico risultante dalle tariffe ACI, oltre all'eventuale costo del pedaggio autostradale, riservandosi di aggiornare il compenso dell'organo di revisione qualora intervengano ulteriori novità normative;

Vista la successiva Deliberazione di C.C. n° 9 del 09.04.2019 con la quale, richiamando il D.M. 21.12.2018 recante "Aggiornamento dei limiti massimi del compenso base spettante ai revisori dei conti in relazione alla classe demografica e alle spese di funzionamento e di investimento degli enti locali", pubblicato in G.U. n° 3 del 04.01.2019, è stato adeguato con decorrenza 01.01.2019 il predetto compenso annuo lordo spettante alla Dott.sa Letta, nella misura di seguito specificata:

A)	Compenso annuo:	€ 7.100,00
B)	Maggiorazione art. 1 comma 1 lett. a)	€ 355,00
TOTALE		€ 7.455,00

Oltre oneri fiscali se e in quanto dovuti;

Vista la fattura n° 1 del 26.06.2019 trasmessa dalla Dott.sa Divina Letta e rubricata al prot. n° 5635 del 01.07.2019, relativa al compenso per attività di revisione dei conti svolta nel periodo 28/12/2018-08/04/2019 per l'importo di € 1.714,23 nonché per il periodo 09/04/2019-30/06/2019 per l'importo di € 1.674,82 + rimborso spese di viaggio di € 118,80 sostenute con Peugeot 3008 cc 1600 gasolio (G.U. n. 57 del 20.12.2018) per n° 2 viaggi (Km. 122 x 2 x 0,4869), per un importo complessivo da liquidare di € 3.670,63;

Verificata, con l'ausilio del Responsabile del Servizio Finanziario, la regolarità dell'importo richiesto, che corrisponde, come detto, al periodo 28 Dicembre 2018-30 giugno 2019 e fatturato in relazione all'attività svolta dal richiamato revisore e ritenuto poter procedere alla relativa liquidazione;

Dato atto che la spesa per l'intero triennio è prevista alla missione 1 programma 3 titolo I macroaggregato 3 del bilancio 2019-2021 e che si dovrà procedere al relativo impegno;

Visto il Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il T.U.E.L.

D E T E R M I N A

Per quanto esposto in narrativa, che qui si intende integralmente riportato e trascritto impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del D.Lgs. n 267/2000 e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria, allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, alla missione 1 programma 3 titolo I macroaggregato 3 del bilancio 2019-2021, la spesa complessiva di € 22.365,00 stimata per i compensi delle attività di revisore dei conti nel periodo 28 dicembre 2018 / 28 dicembre 2021 in favore della Dott.sa Divina Letta, procedendo ad integrare detto impegno di volta in volta in relazione alle spese di viaggio che verranno descritte in fattura;

Liquidare e pagare alla Dott.sa Divina Letta, Revisore Unico del Comune, per l'espletamento delle sue funzioni svolte nel periodo 28 dicembre 2018-30 Giugno 2019, la fattura n° 1 del 26.06.2019 dell'importo di € 3.670,63, comprensiva del rimborso spese viaggio come meglio dettagliate in narrativa;

La presente determinazione, avrà esecuzione dopo l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria e l'inserimento nella raccolta di cui all'art. 183 c. 9°, del Decreto Lgv. 267/00 (T.U.);

Ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, sarà pubblicata all'Albo Pretorio On Line per 15 giorni consecutivi e sul sito istituzionale dell'Ente, Sezione "Trasparenza".

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Si attesta la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa del presente atto, ai sensi dell'art. 147 bis del T.U.E.L.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Dott. sa Marzano Sabrina

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Si attesta la regolarità contabile del presente atto nonché la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 147 bis del T.U.E.L. e ai sensi dell'art. 151, c. 4 del T.U.E.L.

IMP. N. 17805 DEL 02/01/2019

Carsoli li 19/07/2019

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO**

F.to Dott.sa Anna Maria D'Andrea

Prot. n. 677 del 28/01/2020

La presente determinazione viene trasmessa oggi 28.01.2020 :

- X All'Albo Pretorio On Line
- X Sul sito istituzionale dell'Ente alla Sezione "Trasparenza"

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Dott.ssa Sabrina Marzano**

**LIQUIDAZIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILE
SERVIZIO FINANZIARIO**

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

Effettuati i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali degli atti pervenuti;

Visto che le fatture liquidate con il provvedimento che precede:

- sono state redatte in carta intestata dalle ditte creditrici e riportano l'indicazione del codice fiscale;
- sono regolari agli effetti dell'I.V.A. e/o della tassa di quietanza;

Accertato che la spesa liquidata rientra nei limiti dell'impegno;

A U T O R I Z Z A

l'emissione del mandato di pagamento di €. _____ a favore delle Ditte creditrici

come sopra identificate, sull'intervento n. _____ dell'esercizio finanziario _____

(impegno n. _____ anno _____).

Dalla Residenza Comunale, li _____

**IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Anna Maria D'Andrea**

Mandato n°

del

IL CONTABILE
Valente Giancarlo
