



Comune di Pietraperzia

Tel. 0934 403011 Fax 0934 401804 e-mail affari_generali@comune.pietraperzia.en.it Pec: pietraperzia.affarigenerali@pec.it

Settore 1° SETTORE AFFARI GENERALI ISTRUZIONE SPORT TURISMO CONTRATTI E CONTENZIOSO Servizio CAPO SETTORE

DETERMINA DI LIQUIDAZIONE N. 123 DEL 28/08/2026 REGISTRO GENERALE N.588 DEL 28/08/2026

Protocollo:
n° 12826 del 28/08/2026

OGGETTO: Liquidazione di spesa preventivamente impegnata per :PAGAMENTO
FATTURA N. 28/2026 AL PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
DEI CONTI DOTT. GIOVANNI TROVATO
REVOCA DETERMINA AA. GG. N. 116/2026.

IL RESPONSABILE

Visto il d.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014, ed in particolare gli articoli 183, comma 5 e 184;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare i punti 6 e 9.1 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2);

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

VISTA la deliberazione di consiglio comunale n. 25 del 25.08.2024, esecutiva dal 30.08.2024, con la quale, dopo avere proceduto al sorteggio dei revisori dei conti triennio 2024/2027 (con estrazione dei primi tre sorteggiati aventi diritto che, nell'ordine, sono risultati il dott. Martoriello Antonio, il dott. Barrano Salvatore e il dott. Trovato Giovanni Filippo Maria)

Visto il verbale n. 1 del 04/9/2024 di insediamento dell'organo di revisione dal quale si evince l'individuazione del Presidente del Collegio del dott. Giovanni Trovato;

Premesso che in data 28.08.2026 il dott. Giovanni Trovato ha inoltrato nota di credito n. 4 del 28.08.2026 in riferimento alla fattura n. 23 del 22.07.2026;

Considerato pertanto di dover revocare la deteminazione AA. GG. n. 116/2026 relativa al pagamento della fattura 23 del 22.07.2026 al dott. Giovanni Trovato, Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti quale onorario relativo al 2° trimestre 2026, comprensiva di rimborso spese di viaggio per 2 trasferte, rimborso spese di vitto e alloggio e pedaggi autostradali;

Richiamata la propria determinazione n° 92 del 25/05/2026 **DETERMINE 1° SETTORE AFFARI GENERALI ISTRUZIONE SPORT TURISMO CONTRATTI E CONTENZIOSO.** e del registro generale n°394.

“con la quale si è provveduto ad assumere *l'impegno* di spesa 2026 - IM - 220.01 , imputato lo stesso sul Cap. n. 34.1 del bilancio dell'esercizio 2026 per procedere: ALLA LIQUIDAZIONE DEL COMPENSO DEI COMPONENTI L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA ANNO 2026.

Vista la fattura n. 28 del 28/08/2026 della somma di €5.574,99 con la quale il dott. Trovato chiede l'onorario per la funzione svolta di Presidente del Collegio di revisione relativo al 2° trimestre 2026, comprensiva di rimborso spese di viaggio per 2 trasferte, rimborso spese di vitto e alloggio e pedaggi autostradali;

Vista la L.R. n.17 dell'11/08/2017, artt 5 e 6;
Visto il D.M.I. del 20/05/2005;
Visto l'art.184 del TUEL n.267/2000;
Visto l'O.EE.LL. vigente in Sicilia;

Considerato che il servizio è stato regolarmente svolto;
Dato atto, ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136, che la spesa in oggetto ed i relativi pagamenti soggetti agli obblighi di tracciabilità di cui all'articolo 3, della legge n. 136/2010, presentano l'Iban come da fattura

DETERMINA

Approvare le motivazioni in fatto e in diritto meglio specificate in premessa;
Revocare, a seguito di nota di credito n. 4/2026, la determina AA.GG. n. 116/2026 relativa al pagamento della fattura n. 23 emessa il 22.07.2026 dal dott. Giovanni Trovato

1. di liquidare la spesa complessiva di Euro **5.574,99** a favore dei creditori di seguito indicati:

Fornitore	Data Fattura	Fattura numero	Descrizione	Capitolo	Impegno N. e anno Importo Liquidato	
TROVATO GIOVANNI FILIPPO MARIA	28/08/2026	28	RIMBORSO SPESE VIAGGIO // RIMBORSO SPESE TRASFERTA	34 1	2026 - IM - 220.01 €. 5.574,99	

di dare atto che sull'impegno n. 2026 - IM - 220.01 residua la somma di Euro 32.384,42la quale rimane disponibile per successive liquidazioni;

1. di trasmettere il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa, all'Ufficio Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento da effettuarsi mediante bonifico bancario/postale su conto corrente dedicato (IBAN come da fattura)
2. di dare atto altresì che il presente provvedimento è rilevante ai fini degli obblighi di cui al d.Lgs. n. 33/2013 e pertanto sarà pubblicato su Amministrazione trasparente ai sensi dell'art. 37 del medesimo decreto.

Data 28/08/2026

Il Responsabile del Settore
**1° SETTORE AFFARI GENERALI ISTRUZIONE
SPORT TURISMO CONTRATTI E CONTENZIOSO
SPERANZA GIUSEPPE**

