

Protocollo n.4525 del 07/04/17
Mandato n. _____ del _____



Comune di Pietraperzia

Provincia Enna

Tel. 0934 403011 Fax 0934 401804 e mail: affari.generali@comune.pietraperzia.en.it

**SETTORE AFFARI GENERALI, POLIZIA
MUNICIPALE, DEMOGRAFICI
SERVIZIO SEGRETERIA GIUNTA COMUNALE**

DETERMINA DI LIQUIDAZIONE

N° 39 del 07/04/17

OGGETTO: LIQUIDAZIONE SOMMA AL REISORE DEI CONTI,
MONOCRATICO, PER IL PERIODO 01/10/2016 AL 31/12/2016, PAGAMENTO
FATTURA

Il Responsabile del Servizio/Ufficio “ Segreteria”

Premesso che con delibera di C.C. n. 07 del 06/22/2015 è stato nominato per il triennio 2015/2018 il Revisori unico dei conti con decorrenza dal 06/02/2015;

Che con la stessa delibera è stato eletto il Dott. Sergio Speranza , quale organo monocratico;

Che con la delibera di C.C. n. 07/2015 il consiglio comunale non ha deliberato il compenso da corrispondere al revisore unico;

Che ai sensi dell'art. 241 del D.lgs.267/2000, comma 7 la determinazione del compenso rientra nella competenza del consiglio comunale;

Che con delibera di C.C. n.38 del 08/09/2015 è stato determinato il compenso del Revisore unico dei Conti;

Viste le note n. 1112 del 27/01/2015 e 1649 del 06/02/2015 con la proposta, in caso di nomina, del dott. Sergio Speranza della riduzione del 20% del compenso spettante ;

Considerato che il Segretario comunale con nota n. 10534 del 01/07/2015 ha chiarito e specificato che essendo un revisore unico spetta il compenso che spettava al presidente dei revisori dei conti per il triennio precedente e cioè € 8.250,00 già ridotto del 10% per un importo di € 7.425,00, ai sensi della legge 122 del 30/07/2010 e successive modifiche ed integrazioni, pertanto la riduzione del 20% chiesta dal dott. Speranza Sergio deve essere applicata sull'importo di € 7.425,00 per un compenso finale di € 5.940,00 al lordo delle ritenute Irpef ed al netto di IVA e contributo previdenziale ed assistenziale;

Vista la circolare n. 13/2011 emessa dalla Corte dei Conti sezione regionale di controllo della Lombardia la quale ha chiarito l'interpretazione dell'art. 6, comma 3, del Decreto legge n.78/2010, convertito dalla legge 122/2010 nel senso che la riduzione del 10% è estesa anche ai Revisori dei conti;

Vista la nota del Segretario comunale, n. 15781 del 25/09/2015, con la quale specifica e chiarisce che le spese di viaggio non spettano al revisore monocratico dei Conti, come già dichiarato dal dott. Sergio Speranza, nella nota prot. N. 1649 del 06/02/2015, ove lo stesso rinunciava al rimborso spese di viaggio solo nel caso fosse stato eletto quale organo monocratico;

Richiamata la propria determinazione n°97 del 18/12/2015 . e del registro generale n° 777.

ad oggetto:

LIQUIDAZIONE SOMMA AL REISORE DEI CONTI, MONOCRATICO, PER IL PERIODO 01/10/2016 AL 31/12/2016, PAGAMENTO FATTURA:

“con la quale si è provveduto ad assumere *l'impegno/la prenotazione* di spesa IX 136 di Euro 1.427,88, imputando lo stesso sul Cap. n. 34.1 del bilancio dell'esercizio 2015

Considerato che il Dott. Sergio Speranza ha inviato la fattura n. 000001 -2017 -FS, prot. 78/2017 dell'importo di € 1.427,88 più contributo di cassa del 4%, pari ad € 57,12, per un totale complessivo di € 1.485,00, quale pagamento del compenso revisore unico dal 01/10/2016 al 31/12/2016 come da delibera di C.C. n.38 del 08/07/2015;

Vista la determina n.33 del 28/03/2017 e del registro generale n. 269 con la quale è stato integrato l'impegno di spesa di € 40,00 al cap.34/1, imp. 188.01/2017, per procedere al pagamento del compenso spettante al Revisore unico dei Conti che va dal 01/01/2016 al 31/12/2016;

Attestato:

- la regolarità della prestazione del servizio;
- L'art 184 del D.Lgs 267 del 2000;
- L'Ord. EE. LL. vigente in Sicilia e il D.lgs 267/2000;
- il regolamento di contabilità ,
-
-

DETERMINA

1. di liquidare la spesa complessiva di Euro **1.427,88** a favore dei creditori di seguito indicati:

Fornitore	Data Fattura	Fattura numero	Descrizione	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
SPERANZA SERGIO	10/01/17	1		34.1	IX 136	

LIQUIDAZIONE SOMMA AL REISORE DEI CONTI, MONOCRATICO, PER IL PERIODO 01/10/2016 AL 31/12/2016, PAGAMENTO FATTURA:

“con la quale si è provveduto ad assumere *l'impegno/la prenotazione* di spesa 188.01 di Euro 40,00, imputando lo stesso sul Cap. n. 34.1 del bilancio dell'esercizio 2017

Considerato che il Dott. Sergio Speranza ha inviato la fattura n. 000001 -2017 -FS, prot. 78/2017 dell'importo di € 1.427,88 più contributo di cassa del 4%, pari ad € 57,12, per un totale complessivo di € 1.485,00, quale pagamento del compenso revisore unico dal 01/10/2016 al 31/12/2016 come da delibera di C.C. n.38 del 08/07/2015;

Vista la determina n.33 del 28/03/2017 e del registro generale n. 269 con la quale è stato integrato l'impegno di spesa di € 40,00 al cap.34/1, imp. 188.01/2017, per procedere al pagamento del compenso spettante al Revisore unico dei Conti che va dal 01/01/2016 al 31/12/2016;

Attestato:

- la regolarità della prestazione del servizio;
- L'art 184 del D.Lgs 267 del 2000;
- L'Ord. EE. LL. vigente in Sicilia e il D.lgs 267/2000;
- il regolamento di contabilità ,
-
-

DETERMINA

1. di liquidare la spesa complessiva di Euro **40,00** a favore dei creditori di seguito indicati:

Fornitore	Data Fattura	Fattura numero	Descrizione	Capitolo	Impegno N. e anno	CIG/CUP
SPERANZA SERGIO	25/01/17	1	pagamento compenso revisore unico da 01/10/2016 al 31/12/2016	34.1	188.01	

1. di dare atto che *sull'impegno/sulla prenotazione* n. residua la somma di Euro/..... la quale:

2. 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 ...BANCA

CARIGE ITALIA, su conto corrente dedicato (IBAN: IT 73 F 03431 83661 00000 4625080).....)

3. 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 07/04/17

Il Responsabile del Servizio
SEGRETERIA GIUNTA COMUNALE

DI MARCA FILIPPA

Il Responsabile del Settore
AFFARI GENERALI,POLIZIA MUNICIPALE,
DEMOGRAFICI

***DOTT.SSA DI GREGORIO
GIOVANNA***

MANDATI EMESSI

Numero	Data	Importo	Note