

UFFICIO SEGRETERIA  
N°\_ 602\_ DEL \_20/08/2018



**COMUNE DI SANTA MARGHERITA DI BELICE**  
*LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO*

---

*SETTORE FINANZIARIO*

*UFFUCIO RAGIONERIA*

**DETERMINA DIRIGENZIALE**

**N° 75 DEL 13/08/2018**

**OGGETTO:** Liquidazione compenso al Collegio Revisori dei Conti per il periodo 24/04/2018 - 30/06/2018.

## IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

Vista la delibera di Consiglio Comunale n° 17 del 29/03/2018 avente per oggetto estrazione a sorte del Collegio dei Revisori dei Conti per il triennio 2018/2021 ,art.6 l.r..17/2016;

Vista la determina n. 42 del 24/04/2018 avente ad oggetto “Estrazione dei componenti del Collegio dei Revisore dei Conti per il triennio 2018-2021. - Verifica del possesso dei requisiti - Costituzione del Collegio”;

Dato atto che il collegio dei revisori dei conti per il triennio 2018/20121 è composto da Gentile Giovanni, Petrolo Concetta e Gennaro Rosario con le funzioni di presidente;

Preso atto che il Consiglio Comunale ha stabilito in €5.900,00 il compenso annuo da corrispondere ai componenti del Collegio dei Revisori, incrementato del 50% per il presidente;

Preso atto che ai Revisori dei Conti è riconosciuto il rimborso delle spese effettivamente sostenute per il viaggio, riconoscendo una indennità chilometrica nella misura di 1/5 del costo del carburante utilizzato per raggiungere dalla propria residenza la sede dell'ente, e che il rimborso annuo delle spese di viaggio, vitto e alloggio, analiticamente documentate, non può essere superiore al 50% del compenso annuo;

Vista la fattura n° 07/2018 del 07/07/2018 presentata dal presidente dei Revisore dei Conti Dott. Rosario Gennaro, relativa al compenso per l'esercizio dell'attività di controllo per il periodo 24/04/2018 – 30/06/2018 per €2.696,25, oltre iva al 22%;

Vista la fattura n° 11/2018 del 06/08/2018 presentata dal Revisore dei Conti, d.ssa Concetta Petrolo, relativa al compenso per l'esercizio dell'attività di controllo per il periodo 24/04/2018 – 30/06/2018 per €1.751,95, oltre iva al 22%;

Vista la fattura n° 01/2018 del 11/07/2018 presentata dal Revisore dei Conti Giovanni Gentile, relativa al compenso per l'esercizio dell'attività di controllo per il periodo 24/04/2018 – 30/06/2018 per €1.271,77;

Verificato che l'importo delle citate fatture risulta conforme al compenso stabilito con la delibera di Consiglio Comunale n. 17/2018 e che le spese da rimborsare sono documentate con ricevute e fatture depositate agli atti d'ufficio;

Visto l'art. 169 del D. Leg. vo 18.08.2000, n° 267 che prevede che gli atti d'impegno sul Bilancio, predisposto per budget, sono adottati da dipendenti abilitati a sottoscriverli;

Richiamata la delibera di Consiglio Comunale n° 24 del 13/06/2018, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2018/2020;

Vista la Delibera di G.C. n° 61 del 18/06/2018, Approvazione Piano Esecutivo di Gestione - Anno 2018/2020;

Visto il D. Lgs. N. 267/2000;

Visto il Regolamento di Contabilità;

Vista la Determina Sindacale n° 05 del 05/02/2018 con la quale sono stati nominati i responsabili delle posizioni organizzative;

Per quanto sopra,

## D E T E R M I N A

1. Di liquidare al presidente del collegio dei revisori dei conti Rosario Gennaro la somma di € 2.696,25, fattura n. 07/2018, quale compenso e rimborso spese per il periodo 24/04/2018 – 30/06/2018, con le seguenti modalità:
  - €2.071,52, mediante bonifico con le modalità indicate in fattura;
  - € 455,73 (IVA) all'erario, ai sensi dell'art.17 ter del DPR 633/1972, con le modalità indicate dal MEF;
2. Di liquidare al componente del collegio dei revisori dei conti Petrolo Concetta la somma di € 2.065,00, iva compresa, fattura n. 11/2018, quale compenso e rimborso spese per il periodo 24/04/2018 – 30/06/2018, mediante bonifico con le modalità indicate in fattura;
3. Di liquidare al componente del collegio dei revisori dei conti Gentile Giovanni la somma di € 1.271,77, fattura n. 01/2018, quale compenso e rimborso spese per il periodo 24/04/2018 – 30/06/2018, mediante bonifico con le modalità indicate in fattura;
4. Dare atto che la complessiva superiore somma di €6.033,02 trova imputazione al capitolo n° 10110309 denominato : “Compensi e rimborso spese ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti” del bilancio 2018, - Ipegno n. 2078/2017;
5. Dare atto che per il presente provvedimento sono state assolte le prescrizioni previste dal d.lgs. n.33 del 14/03/2013;
6. Di dare atto che, ai sensi dell'art.183, comma 8, del TUEL il programma dei pagamenti di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole del pareggio di bilancio;
7. Rimettere copia della presente, al Sindaco, al Segretario Comunale per l'affissione all'Albo Pretorio del Comune, per la pubblicazione sul sito internet [www.comune.santamargheritadibelve.it](http://www.comune.santamargheritadibelve.it) e per la registrazione nel registro generale delle Determinazioni.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

F.to: ( Luigi Milano )

SETTORE FINANZIARIO  
Ufficio Ragioneria

Con la sotto estesa firma si oppone il visto di regolarità contabile con attestazione di copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 153, comma 5 del D. Lgs. 18.08.2000, n°267, con imputazione al capitolo n°10110309 denominato: "Compensi e rimborso spese ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti" del bilancio 2018.

Impegno n°2078/2017.

Lì 14/08/2018

IL RESPONSABILE DEL SETTORE  
*F.to: (Luigi Milano)*

---

CERTIFICATO DI ESEGUITA PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale Capo;  
Su conforme attestazione del messo comunale incaricato per la tenuta dell'Albo Pretorio;

C E R T I F I C A

che copia della presente determina/atto, trasmessa in formato elettronico dal Settore Finanziario è stata pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio il giorno 21/08/2018 e vi rimarrà affissa per giorni 10 consecutivi.

Dalla Residenza Municipale, lì 22/08/2018

IL MESSO COMUNALE  
*(G. Catalano/V. Montelione)*

IL SEGRETARIO COMUNALE  
*(Dott.ssa Antonina Ferraro)*