



COMUNE DI CARSOLI

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



DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEI SERVIZI GENERALI

N° 33 Data 04/02/2022	OGGETTO: COMPENSO REVISORE DEI CONTI DOTT.A DIVINA LETTA Liquidazione fattura n° 1 del 26.01.2022 Luglio – Dicembre 2021
--	--

L'anno duemilaventidue, il giorno 4 del mese di Febbraio, nel proprio ufficio.

IL RESPONSABILE DEI SERVIZI GENERALI

Visto il Decreto Sindacale prot. n° 9701 del 31.12.2021 con cui sono stati attribuiti alla Sottoscritta, per l'anno 2022, 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 C.C. n° 11 del 06.05.2021 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2021-2023;

Dato atto che ai sensi dell'art. 163, comma 3 del TUEL è autorizzato l'esercizio provvisorio;

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 determinazione della Sottoscritta n° 10 del 22.01.2020 con la quale, per le motivazioni nella stessa riportate, è stata impegnata 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;

Vista la fattura n° 01 del 26.01.2022 acquisita al prot. n° 735 in data 28.01.2022, trasmessa dal Revisore dei Conti Dott.sa Divina Letta e relativa all'attività di revisione espletata dalla stessa nel periodo 1 Luglio- 31 Dicembre 2021 per l'importo di € 3.786,90 + € 151,47 (4% cassa nazionale previdenza e assistenza ragionieri e periti commerciali), per un importo complessivo di € 3.938,37;

Verificata, con l'ausilio del Responsabile del Servizio Finanziario, la regolarità dell'importo richiesto, che corrisponde, come detto, al periodo 1 Luglio – 31 Dicembre 2021 e fatturato in relazione all'attività svolta dal richiamato revisore e ritenuto poter procedere alla relativa liquidazione;

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, liquidare e pagare alla Dott.sa Divina Letta, Revisore Unico del Comune, per l'espletamento delle sue funzioni svolte nel periodo 1 Luglio – 31 Dicembre 2021, la fattura n° 1 del 26.01.2022 dell'importo complessivo di € 3.938,37;

Dare atto che l'impegno di spesa è stato assunto con la Determinazione dei S.G. n° 10/2020 in premessa menzionata.

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.

Carsoli li 08.02.2022

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO**

F.to Dott.sa Anna Maria D'Andrea

Prot. n. 1106 del 10/02/2022

La presente determinazione viene trasmessa oggi 10/02/2022 :

- 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 08/02/2022

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

Mandato n° 259 del 10/02/2022

**IL CONTABILE
F.to Anna Maria D'Andrea**
