



COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO
PROVINCIA DI MESSINA

DETERMINAZIONE AREA ECONOMICO FINANZIARIA N. 400 DEL 02-10-2024
REGISTRO SETTORE N° 101 DEL 02-10-2024

OGGETTO: Liquidazione rimborso spese e pedaggio attività revisore dei conti dal 06.03.2024 al 02.09.2024

Premesso che con delibera di Consiglio Comunale n. 2 del 18.02.2022 veniva nominato Revisore unico dei Conti del Comune di Sant'Alessio Siculo per il triennio 2022/2024 il Dott. Rocco Ferraro;

Richiamata la deliberazione n. 18 del 02.09.2024 e la deliberazione n. 19 del 02.09.2024, entrambe esecutive ai sensi di legge, con le quali il Consiglio Comunale ha approvato, rispettivamente, il Documento Unico di Programmazione Semplificato (D.U.P.S) e «il Bilancio di Previsione Finanziario 2024-2026;

Preso atto che con Deliberazione Consiliare n. 2 del 18.02.2022 si è provveduto alla nomina del Revisore Unico dei Conti del Comune di Sant'Alessio Siculo per il triennio 2022/2024, Dott. Rocco Ferraro, e che con la stessa deliberazione è stata stabilita attribuzione del compenso oltre il rimborso delle sole spese di viaggio entro il limite massimo del 50% del compenso netto;

Vista la determinazione sindacale n. 11 del 22.04.2024;

Vista la fattura n. 04/2024 del 24.09.2024, acquisita al prot. dell'Ente il 02.10.2024, n. 11180 relativa al rimborso spese e pedaggio per attività di revisore dei conti dal 06.03.2024 al 02.09.2024 per complessivi euro 1.831,18, comprensiva di Iva e contributo cassa;

Ritenuto di provvedere a liquidare il compenso per attività di revisore dei conti ed il rimborso spese quantificate dal Dott. Ferraro in complessivi euro 1.831,18;

Dato atto che da parte dello scrivente, Responsabile dell'Area Economico Finanziaria, non sussistono cause di conflitto di interesse, anche potenziale, di cui all'art. 6 bis della L. n. 241/90 e s.m.i, come introdotto dall'art. 1, comma 41, della Legge n. 190/2012;

Visto il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011;

Vista la legge 7 agosto 1990, n. 241 e successive modificazioni e integrazioni;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000, 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;

DETERMINA

1. di liquidare e pagare l'importo di € 1.542,53 a saldo fattura n. 04/2024 del 24.09.2024 al revisore dei conti dott. Ferraro Rocco e versare all'Erario la somma di € 288,65 quale Irpef;
2. di autorizzare l'ufficio di ragioneria ad emettere i relativi mandati di pagamento;
3. di dare atto che la suindicata somma verrà accreditata sul conto corrente bancario dedicato ai sensi dell'art. 3 della L. n. 136/2010;
4. di provvedere alla pubblicazione della presente all'albo pretorio online e sul sito Amministrazione Trasparente ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013.



responsabile dell'Area economico - finanziaria

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Domenico", written over the printed name of the official.

REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del servizio finanziario

Visto l'art. 53 della L. 142/90, recepito dall'art. 1, lettera h) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12 L.R. n. 30/2000;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

Per quanto concerne la regolarità contabile

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

ATTESTA

La copertura finanziaria della complessiva spesa di euro 1.831,18 sui seguenti codici e numeri

Codice 1.03.02.01.001 Competenza _____ Residui _____ Intervento Imp. 352	Codice _____ Competenza _____ Residui _____ Intervento _____
---	---

Li 02-10-2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



[Handwritten signature]

FERRARO ROCCO
VIA ALFIERI 22

Spett.le
RAGIONERIA

95048 Scordia (CT)

Via CONSOLARE VALERIA,334

P.Iva 04611650872

C.F.
FRRRCC66E28I548B

98030 Sant'Alessio Siculo (ME)

Codice 2414

P.Iva

C.F. 00347890832

fattura 04/2024 del 24-09-2024		Protocollo 11180 del 02-10-24		Pag. 1 di 1			
Codice Univoco S3ZK5Y Id. SDI 13009780364							
RIMBORSO SPESE E PEDAGGIO ATTIVITA REVISORE DEI CONTI DAL PER N° 19 ACCESSI DAL 06/03/2024 AL 02/09/2024							
Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
	Importo contributo cassa TC02					57,73	22
	SPESE VIAGGIO E PEDAGGIO		19,000	75,960000		1.443,24	22

Arrotondamento Bollo Ritenuta 288,65 Imponibile merce 1.500,97

C. Descrizione		Riepilogo Iva			
%	Imponibile	Iva	Es.		
22	1.500,97	330,21	I		
				Imponibile	1.500,97
				Imposta	330,21
				Totale	1.831,18
				Ritenuta	-288,65
				Netto a pagare	1.542,53

Modalità pagamento
Bonifico

Scadenza

Banca
UNICREDIT SPA AG SCORDIA

IBAN
IT56T0200884270000104069683