



## COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO

PROVINCIA DI MESSINA

*DETERMINAZIONE AREA ECONOMICO FINANZIARIA N. 441 DEL 14-12-2023*

**OGGETTO:** Impegno e liquidazione attività del revisore dei conti- Rimborso spese di viaggio e pedaggi per accessi al Comune di Sant'Alessio Siculo dal 03.03.2023 al 03.09.2023.

**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. 133 del 31.10.2023 e la deliberazione n. 49 del 07.12.2023, 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 2023-2025;

**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;

**Visto** il decreto del Sindaco n. 24 in data 14.08.2023 con il quale è stata attribuita alla sottoscritta la responsabilità dell'Area Economico Finanziaria;

**Vista** la fattura emessa dal Dott. Rocco Ferraro, n. 06E23 del 06.10.2023, acquisita al protocollo dell'Ente il 09.10.2023, n. 10109, di euro 682,20 inerente al rimborso spese di viaggio e pedaggio per il periodo 03.03.2023 – 03.09.2023;

**Ritenuto di** provvedere ad impegnare la spesa per il rimborso spese di viaggio quantificate dal Dott. Ferraro in ragione del Comune di residenza, debitamente documentate e acquisite agli atti di codesto Ufficio;

**Dato atto** che da parte della 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 impegnare la somma di € 682,20 per il rimborso delle spese di viaggio del Revisore Unico dei Conti per il periodo 03.03.2023 – 03.09.2023;
- 2) Di liquidare la fattura n. 06E23 del 06.10.2023 di euro 682,20;
- 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.

Il responsabile dell'Area economico - finanziaria



## PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

### Il Responsabile del servizio interessato

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 tecnica

ESPRIME PARERE Favorevole

Li 14-12-2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Dott.ssa Carmela Costantino



## 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 682,20

sui seguenti codici e numeri

Codice <u>01.01-1.03.02.01.001</u>	Codice _____
Competenza _____	Competenza _____
Residui _____	Residui _____
Intervento <u>148.219 c. 19</u>	Intervento _____

Li 14-12-2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dott.ssa Carmela Costantino



FERRARO ROCCO  
VIA ALFIERI 22

95048 Scordia (CT)

P.Iva 04611650872

Codice 2414

C.F.  
FRRRCC66E28I548B

Spett.le  
RAGIONERIA

Via CONSOLARE VALERIA,334

98030 Sant'Alessio Siculo (ME)

P.Iva

C.F. 00347890832

**fattura 06E23 del 06-10-2023**

Protocollo 10109 del 09-10-23

Pag. 1 di 1

Codice Univoco S3ZK5Y Id. SDI 10606599617

ATTIVITA REVISORE UNICO , DELIBERA 02 DEL 18/02/2022 , RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO E PEDAGGIO PER ACCESSI AL COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO DAL 03/03/2023 AL 03/09/2023

Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
	Importo contributo cassa TC02						N1
	SPESE VIAGGIO E PEDAGIO		9,000	75,800000		682,20	N1

Arrotondamento

Bollo

2,00

Ritenuta

Imponibile merce

682,20

		Riepilogo Iva		
C.	Descrizione	%	Imponibile	Iva Es.
N1	N1-ESCLUSE EX ART.1		682,20	

Imponibile	682,20
Imposta Totale	682,20
<b>Netto a pagare</b>	<b>682,20</b>

Modalità pagamento  
Bonifico

Scadenza

Banca  
UNICREDIT SPA AGENZIA  
SCORDIA

IBAN

IT56T0200884270000104069683