



**COMUNE DI PALMA DI MONTECHIARO**  
Provincia di Agrigento

**DETERMINAZIONE N. 76**  
**Data di registrazione 20/09/2018**

*Il numero del Registro Generale è riportato nel documento "Allegato Pubblicazione"*

Area Amministrativa

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE COMPENSO AI COMPONENTI COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI - PERIODO MAGGIO -AGOSTO 2018**

---

Il Capo Area 1 – Amministrativa

Premesso:

Che con deliberazione consiliare n. 56 del 10/11/2017 è stato nominato il Collegio dei Revisori dei Conti, per il triennio 2017-2020, mediante estrazione a sorte tra i professionisti che hanno presentato richiesta, nelle persone di:

- Dott.ssa Calabrese Maria
- Dott. Cambria Giuseppe
- Dott. Riscili Ignazio

Che con il predetto atto deliberativo è stato determinato il compenso annuo lordo dei Revisori dei Conti nella misura massima e nei limiti di quanto previsto dal D.M. 20.05.2005, che per la fascia demografica di appartenenza dell'Ente è pari ad € 10.020,00 per i componenti, maggiorato del 50% per il Presidente;

Che con determinazione del Capo Settore Affari Generali n. 159 del 20/11/2017 sono stati attribuiti le seguenti funzioni ai componenti del Collegio dei Revisori:

- Dott. Cambria Giuseppe      Presidente
- Dott.ssa Calabrese Maria      Componente
- Dott. Riscili Ignazio      Componente

che con propria determinazione n. 47 del 04/05/2018 è stato aggiornato il compenso spettante al Collegio dei revisori dei Conti;

che con propria determinazione n. 74 del 07/09/2018 sono state impegnate le somme per il pagamento del compenso dei Revisori dei Conti, relative al periodo 2018 – 2019- 2020;

Vista la fattura n. 12/E del 09/09/2018, acquisita al prot. gen.le n. 30150 del 10/09/2018 relativa alle prestazioni eseguite dal Dott. Giuseppe Cambria, quale Presidente Organo di Revisione, per l'importo di € 7.294,68 comprensivo di rimborso spese di viaggio e vitto, per il periodo maggio - agosto. 2018;

Vista la fattura n. 20 -2018-B del 09/08/2018, acquisita al protocollo n. 27022 del 10/08/2018 di Euro 5.406,53 IVA compresa, al lordo delle ritenute previste dalla vigente normativa di legge e comprensiva delle spese di viaggio e vitto, presentata dalla Dott.ssa Calabrese Maria, per onorario funzioni di componente del Collegio dei Revisori, relativa al periodo maggio - agosto 2018;

Vista la nota di credito n. 21-2018-B del 05/09/2018, acquisita al protocollo n. 29769 del 06/09/2018 di € 215,21 Iva compresa, quale storno della fattura n. 20 del 09/08/2018 per errata indicazione rimborso spese chilometrico, presentata dalla Dott.ssa Calabrese Maria;

Vista la parcella n. 13 del 05/09/2018/2018, acquisita al protocollo n. 29770 del 06/09/2018 di € 5.800,25, al lordo delle ritenute previste dalla vigente normativa di legge e comprensiva delle spese di viaggio e vitto, presentata dal Dott. Ignazio Riscili, per onorario funzioni di componente del Collegio dei Revisori, relativa al periodo maggio - agosto 2018;

Ritenuto di dovere procedere alla liquidazione del compenso spettante al Presidente ed ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti per il periodo sopra descritto, al netto delle decurtazioni previste dalle vigenti normative di legge;

Visto il Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

Visto il vigente O.R.EE.L.;

Visto il Decreto L.gs. n. 267/2000;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il PEG;

Visto il D.M. del 20/05/2005;

Vista la deliberazione consiliare n. 52 del 20/08/2018 di approvazione Bilancio di previsione finanziario 2018/2020;

## **DETERMINA**

Per i motivi infra riportati:

di liquidare e pagare ai Componenti il Collegio dei Revisori dei Conti la parcella e le fatture sotto indicate relative al periodo maggio - agosto 2018, l'importo di cui al presente prospetto al netto della decurtazione prevista:

- Fattura n. 12/E del 09/09/2018, acquisita al prot. gen.le n.30150 del 10/09/2018 relativa alle prestazioni eseguite dal Dott. Giuseppe Cambria, quale Presidente Organo di Revisione, per l'importo di € 7.294,68 comprensivo di rimborso spese di viaggio e vitto, per il periodo maggio - agosto. 2018;
- Fattura n. 20 - 2018-B del 09/08/2018 di Euro 5.406,53 IVA compresa, comprensiva di spese di viaggio e vitto, presentata dalla Dott.ssa Calabrese Maria, per onorario funzioni di componente del Collegio dei Revisori, al netto della Nota di Credito n. 21-2018-B del 05/09/2018 di € 215,21 IVA compresa, quale storno della fattura n. 20 del 09/08/2018 (storno rimborso chilometrico del 07/05/2018 già fatturato nel precedente quadrimestre);
- Parcella n. 13 del 05/09/2018 di Euro 5.800,25 IVA compresa, comprensiva di spese di viaggio e vitto, presentata dal Dott. Ignazio Riscili, per onorario funzioni di componente del Collegio dei Revisori;

di dare atto che la spesa complessiva di € 18.286,25 trova copertura finanziaria al Capitolo 60 del corrente bilancio denominato " Indennità ai Revisori dei Cinti "

di emettere mandato di pagamento a favore degli stessi mediante accreditamento presso gli istituti bancari, giusta e idonea comunicazione agli atti depositati, i cui estremi identificativi sono espressi sugli stessi documenti contabili allegati alla presente quale parte integrante e sostanziale.

di avere verificato ai sensi dell'art. 183, comma 8 del TUEL che il programma dei pagamenti è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole del pareggio di bilancio.

Si attesta la regolarità tecnica in ordine alla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147Bis, comma 1 del TUEL.

Il presente provvedimento viene trasmesso al servizio finanziario per l'esercizio dei controlli e riscontri contabili e fiscali ai sensi del 3 comma dell'art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000 .

Il Responsabile del Procedimento f.to: \_\_\_\_\_ il \_\_\_\_\_

Il Capo Area  
domanti salvatore / ArubaPEC S.p.A.  
(atto sottoscritto digitalmente)