



COMUNE DI TAORMINA

Città Metropolitana di Messina

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Determinazione Dirigenziale n. 142 del 14/12/2017

Oggetto: LIQUIDAZIONE FATTURE PERIODO DAL 28/09/2017 AL 30/11/2017 AI COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI REVISORI.

IL RESPONSABILE DI AREA

Considerato che:

- con Deliberazione n. 40 del 28/09/2017 il Consiglio Comunale ha provveduto, mediante estrazione a sorte (Legge Regionale n. 17 del 11 agosto 2016 art. 6 comma 2) alla nomina del Collegio dei Revisori;
- in seguito a verifica dei requisiti (Legge Regionale n. 17 del 11 agosto 2016 art. 6 comma 2 lettera b) il Collegio dei Revisori è così composto:
 1. Dott.ssa Margherita Fontana (Presidente);
 2. Dott. Aldo Fava (Componente);
 3. Dott. Salvatore Rapisarda (Componente);

Visto che:

- ai componenti dell'organo di revisione economico-finanziaria dell'ente aventi la propria residenza al di fuori del comune ove ha sede l'ente, spetta il rimborso delle spese di viaggio, effettivamente sostenute, per la presenza necessaria o richiesta presso la sede dell'ente per lo svolgimento delle proprie funzioni. Le modalità di calcolo dei rimborsi se non determinate dal regolamento di contabilità sono fissate nella deliberazione di nomina o in apposita convenzione regolante lo svolgimento delle attività dell'organo di revisione. Ai componenti dell'organo spetta, ove ciò si renda necessari in ragione dell'incarico svolto, il rimborso delle spese effettivamente sostenute per vitto e l'alloggio nella misura determinata per i componenti dell'organo esecutivo dell'ente;
- il compenso annuo, da corrispondere ai Revisori dei Conti, come stabilito dalla Deliberazione di Consiglio Comunale n. 40 del 28/09/2017, in conformità da quanto previsto dal D.M. del 20 maggio 2005 pubblicato

in G.U. n. 128 del 4 maggio 2005 e dalle linee guida del Ministero dell'Interno del 13 luglio 2017 è di Euro 6.490,00;

Considerato che il suddetto importo non è superiore a quello determinato alla data del 30 aprile 2010 e, pertanto, non si applica la riduzione del 10% prevista dall'art. 6 comma 3 del D.L. 78/2010;

Visto che la spesa graverà alla missione 1 programma 101 macroaggregato 1.3 del bilancio corrente esercizio in corso di formazione;

Visto:

- la nota di debito n. 01 del 13/12/2017 di €. 1.706,83 emessa dalla Dott.ssa Margherita Fontana per il periodo 28/09/2017 – 30/11/2017;
- la fattura elettronica n. 1_17 del 12/12/2017 di €. 1.693,32 emessa dal Dott. Salvatore Rapisarda per il periodo 28/09/2017 – 30/11/2017;
- la fattura elettronica n. 3/PA del 08/12/2017 di €. 1.869,76 emessa dal Dott. Aldo Fava per il periodo 28/09/2017 – 30/11/2017;

DETERMINA

Per i motivi espressi in premessa e che di seguito si intendono integralmente riportati:

1. Di liquidare:

- la nota di debito di € 1.848,32 del 13/12/2017 al Presidente del Collegio dei Revisori Dott. Margherita Fontana, al lordo delle ritenute di legge;
- la fattura elettronica n. 1_17 del 12/12/2017 di €. 1.693,32 al Componente del Collegio dei Revisori Dott. Salvatore Rapisarda, al lordo delle ritenute di legge;
- la fattura elettronica n. 3/PA del 08/12/2017 di €. 1.869,76 al Componente del Collegio dei Revisori Dott. Aldo Fava, al lordo delle ritenute di legge;

2. Di liquidare, inoltre, l'importo di €. 295,73, corrispondente alla quota INPS a carico dell'Ente di cui alla nota di debito n. 01 del 13/12/2017 della Dott.ssa Margherita Fontana;

3. Di dare atto che la spesa complessiva graverà alla missione 1 programma 101 macroaggregato 1.3 del bilancio corrente esercizio in corso di formazione (impegno n. 669/2017), per complessivi €. 5.707,13.

**Sottoscritta dal Responsabile di Area
(CURCURUTO ROSARIO)
con firma digitale**