



CITTÀ DI LENTINI

Libero Consorzio Comunale di Siracusa

SETTORE 5 - ECONOMICO FINANZIARIO E CED - TRIBUTI

DETERMINAZIONE DEL COORDINATORE

N. SETTORIALE 50 del 03/09/2024

Il Responsabile del Procedimento Alessandra Andreano

OGGETTO :

LIQUIDAZIONE COMPENSI AI COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI PER L'ATTIVITA' SVOLTA NEL PERIODO DA APRILE /GIUGNO 2024 - E RIMBORSO SPESE-

Premesso che:

- con delibera C.C. n. 82 del 29/12/2022, è stato approvato il documento Unico di Programmazione 2022-2024 (art. 170 – comma 1 – del D.Lgs. 267/2000);
- con delibera C.C. n. 83 del 29.12.2022 è stato approvato il bilancio di previsione 2022/2024;
- con delibera del C.C. n.16 del 06/04/2023 è stato nominato il Collegio dei Revisori dei Conti per il triennio 2023/2026;
- con determina del Coordinatore del 5° settore n. 27 del 27/04/2023, n. 318 del R.G. del 02/05/2023 è stata impegnata la spesa per i compensi dei Revisori dei Conti del Comune di Lentini;

Visti:

- le note dei componenti del Collegio dei Revisori dei Conti relative ai compensi relativi al primo trimestre 2024;
- Parcella n.2/29 del 09/09/2024 per complessivi €. 6.133,06 (acquisita al protocollo generale n. 15063 del 09/07/2024), emessa dal Dott. Giuseppe Pedalino, nella qualità di Presidente del Collegio dei Revisori, relativo al compenso del 2° trimestre 2024;
- Parcella n. 2/36 del 31/07/2024, emessa dal Dott. Giuseppe Pedalino,(prot. n. 16470 del 31/07/2024), relativa al rimborso spese del 2° trimestre/2024 dell'importo di €. 346,97;
- Parcella n.8/Pa del 05/07/2024 per l'importo di €. 4.145,63 (acquisita al prot. n. del 2024), emessa dal Dott. Fabrizio Alia relativa al compenso del 2° trimestre 2024,, come componente del Collegio dei Revisori dei Conti, più rimborso spese;
- la nota n.3/2024 del 03/07/2024 (acquisita al protocollo generale n. 14768 del 05/07/2024), emessa dal Dott. Giuseppe Garozzo, per complessivi €. 3.621,52 (somme non soggette alle disposizioni di cui all'art. 50, co. 1, lett.f) del TUIR di richiesta liquidazione compensi e rimborso spese, relativi al 2° trimestre 2024;

Viste:

- la dichiarazione del Dott. Giuseppe Garozzo attestante la rinuncia alle detrazioni di cui all'art. 13 del TUIR, relativi ai redditi assimilabili al lavoro dipendente che vengono sottratti a qualunque contribuzione previdenziale e assicurativa (circolare Impdap n. 5 del 3 marzo 2005), come da distinta allegata;
- la dichiarazioni, rese dal dott. Giuseppe Pedalino e dal Dott. Fabrizio Alia, attestanti la regolarità dei contributi dovuti;
- la dichiarazione, rese, ai sensi dell'art. 3 della legge 136/2010 e s.m.i. "normativa in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

Visti:

- l'art. 184 del T.U.E.L. n. 267/2000;
- la Legge n. 241/90 e s.m.i.;
- il Regolamento di contabilità D.Lgs. 267/2000 e 118/2011;
- il Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 50 del 11.09.2012.;
- la delibera di G.M. n. 69 del 21 maggio 2024, con la quale è stata approvata la nuova struttura organizzativa di massima dimensione dell'ente.

Per quanto sopra esposto,

PROPONE

Di liquidare i compensi, per l'attività svolta nel Periodo 01/04/2024 – 30/06/2024, ai componenti del Collegio dei revisori dei Conti, eletti con delibera C.C. n.16 del 06/04/2023;

Di dare mandato all'ufficio contabilità di:

- 1) **prelevare la somma complessiva di €. 6.480,03 dal cap. 304, Imp.298**, e procedere al pagamento in favore del Dott. Giuseppe Pedalino, mediante bonifico bancario cod IBAN:IT08D0577204613CC0030001431- presso Banca S. Angelo, SCRL;
- 2) **prelevare la somma complessiva di €. 4145,63 dal cap. 304 Imp. 298** e procedere al pagamento in favore del Dott. Fabrizio Alia mediante Bonifico Bancario – cod. IBAN:IT62W0103084631000001055408 – Banca Monte dei Paschi Di Siena;

Di dare mandato all'ufficio Stipendi e paghe di procedere al pagamento della nota n. 2/2024 per l'importo di **€. 3.621,42** in favore del Dott. Giuseppe Garozzo, di "Richiesta compensi più rimborso spese sostenute per l'espletamento delle funzioni del 2° trim.2024; **(somme non soggette alle disposizioni di cui all'art. 50, co. 1, lett.f) del TUIR;** di prelevare la suddetta somma dal cap. 304 Imp.298/2024 per procedere al pagamento con bonifico-IBAN:68A0306234210000002074269 – Banca Mediolanum;

Di dare atto dell'assenza di conflitto di interessi ex 6-bis della L. 241/90, come introdotto dalla Legge 190/2012 e come previsto dall'art.9 del Piano Triennale di Prevenzione Corruzione 2024/2026, approvato con delibera di G.M. n. 15 del 01/02/2024;

Di Attestare che ai sensi dell'art. 183, co. 8, del D.to Lgs. 267/2000, l'impegno di spesa assunto è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole del patto di stabilità interno/pareggio di bilancio.

Di dare atto che in seguito alla pubblicazione sull'apposita sezione dell'Albo Pretorio comunale, saranno assolti gli obblighi previsti dall'art. 37 del D. Lgs. n.33/2013 ai fini della pubblicità della presente procedura sull'apposita sezione del sito internet dell'Ente, Amministrazione Trasparente.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE 5 - ECONOMICO FINANZIARIO E CED - TRIBUTI

Vista la suddetta proposta

Visto lo statuto;

Visto l'O.R.EE.LL;

DETERMINA

Approvare la proposta sopra riportata avente ad oggetto: LIQUIDAZIONE COMPENSI AI COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI PER L'ATTIVITA' SVOLTA NEL PERIODO DA APRILE /GIUGNO 2024 - E RIMBORSO SPESE-

E ne attesta la regolarità e la correttezza ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000

Lentini li, 03/09/2024

**Il Responsabile del Settore
IACONO GIOVANNA / InfoCamere S.C.p.A.**

,