

COMUNE DI INTRAGNA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

DETERMINAZIONE	N. 33	Data: 19/7/2014
----------------	-------	-----------------

OGGETTO:	LIQUIDAZIONE COMPENSO E SPESE DI VIAGGIO AL REVISORE DEL CONTO (PERIODO 14/7/2013 – 13/7/2014).
----------	---

L'anno duemilaquattordici, il giorno diciannove del mese di luglio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

adotta la seguente determinazione.

PREMESSO con atto consiliare n. 10 in data 13/07/2013, è stato deliberato quanto segue:

1. nominare revisore dei conti del comune di Intragna per il periodo 14/07/2013 – 13/07/2016 la dott.ssa Boggio Monica (codice fiscale BGGMNC78L47L219N – Partita IVA 09542250015), con studio in Collegno, via Minghetti n. 8;
2. attribuire al revisore il compenso di euro 1.800,00 (oltre oneri fiscali e contributivi), corrispondente all'importo del compenso corrisposto al precedente revisore alla data del 30/4/2010 ridotto del 10 per cento, ai sensi dell'art. 6, comma 3, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 3 luglio 2010, n. 122;
3. dare mandato al Responsabile del Servizio Finanziario di impegnare la spesa relativa al compenso, agli oneri a carico dell'Ente e al rimborso delle spese di viaggio, effettivamente sostenute, avendo il Revisore la propria residenza al di fuori del Comune, da effettuare secondo le tabelle A.C.I.;
 - con determinazione n. 33 in data 17/12/2013, è stato stabilito di impegnare l'importo di euro 1.300,00 per far fronte per il periodo 14/7/2014 – 31/12/2013 al pagamento del compenso (oneri a carico dell'Ente compresi) e delle spese di viaggio;
 - con determinazione n. 11 in data 31/3/2014, è stato stabilito di impegnare l'importo di euro 2.000,00 per far fronte per il periodo 1/1/2014 – 13/7/2014 al pagamento del compenso (oneri a carico dell'Ente compresi) e delle spese di viaggio;

Vista la parcella in data 17/7/2014 emessa dalla citata professionista dell'importo di euro 2.474,16 (oneri fiscali e contributivi compresi) riferita al compenso e alle spese di viaggio relativi al periodo in oggetto indicato;

RITENUTO di procedere a liquidazione dell'importo sopracitato secondo quanto riportato nel prospetto che si allega al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;

CONSIDERATO che il Segretario Comunale, ai sensi dell'art. 97, comma 2, del decreto legislativo 18/8/2000, n. 267, ha dichiarato la conformità del presente atto alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti;

DETERMINA

1. DI LIQUIDARE, per quanto espresso in narrativa, alla dott.ssa Boggio Monica, con studio in Collegno, via Minghetti n. 8, l'importo di euro 2.474,16 (oneri fiscali e contributivi compresi), come da parcella in data 17/7/2014;

2. DI IMPUTARE la relativa spesa, come da allegato prospetto, nel bilancio del corrente esercizio finanziario nel modo seguente:
- euro 1.059,45 all'intervento 1.01.01.03 – codice SIOPE 1325 – (cap. 19 “Compenso e rimborso spese al revisore del conto”) in conto residui anno 2013, utilizzando parte dei fondi impegnati con la determinazione in premessa citata;
 - euro 1.414,71 all'intervento 1.01.01.03 – codice SIOPE 1325 – (cap. 19 “Compenso e rimborso spese al revisore del conto”) in conto competenza, utilizzando parte dei fondi impegnati con la determinazione in premessa citata;
3. DI DARE ATTO che il Segretario Comunale, ai sensi dell'art. 97, comma 2, del decreto legislativo 18/8/2000, n. 267, ha dichiarato la conformità del presente atto alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti.

Compenso per il periodo 14/7/2013 – 31/12/2013

Periodo 14/7/2013 – 30/7/2013: euro 5,00 x 17 giorni = euro (compenso mensile 150,00 – compenso giornaliero euro 150,00 : 30,00 = 5,00	€	85,00
Periodo agosto – dicembre: euro 150,00 x 5 mesi	€	750,00
Totale	€	835,00
Contributo casa 4%	€	33,40
Totale	€	868,40
IVA 22%	€	191,05
Totale complessivo	€	1.059,45

Compenso per il periodo 1/1/2014 – 13/7/2014

Periodo gennaio – giugno: euro 150,00 x 6 mesi	€	900,00
Periodo 1/7/2013 – 13/7/2013: euro 5,00 x 13 giorni = euro (compenso mensile 150,00 – compenso giornaliero euro 150,00 : 30,00 = 5,00	€	65,00
Spese di viaggio	€	150,00
Totale	€	1.115,00
Contributo casa 4%	€	44,60
Totale	€	1.159,60
IVA 22%	€	255,11
Totale complessivo	€	1.414,71

Totale complessivo: euro 1.059,45 + euro 1.414,71 = euro 2.474,16

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to dott. Antonio Curcio

ATTESTAZIONE COPERTURA FINANZIARIA E COMPATIBILITÀ MONETARIA

Si attesta la regolare copertura finanziaria della spesa, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del decreto legislativo 18/8/2000, n. 267, e la compatibilità del conseguente pagamento con il relativo stanziamento di bilancio e con le regole di contabilità pubblica, ai sensi dell'art. 9, comma 1, lett. a), n. 2, del decreto legge 1/7/2009, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 3/8/2009, n. 102.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
F.to dott. Antonio Curcio

ESECUTIVITÀ

La presente determinazione è divenuta esecutiva, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del decreto legislativo 18/8/2000, n. 267, il giorno 19 luglio 2014 a seguito dell'apposizione del visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria, da parte del Responsabile del Servizio Finanziario.

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to dott. Antonio Curcio

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della determinazione verrà pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 giorni consecutivi a partire dalla data odierna.

Intragna, li 21 luglio 2014

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to dott. Antonio Curcio

È copia conforme all'originale.

Intragna, li 21 luglio 2014

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Antonio Curcio