



COMUNE di CAPOSELE

Provincia di Avellino

Cod. Fisc. 00228820643

C.A.P. 83040 tel. (0827) 53280 - 53024

SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE

N. 131 DEL 15/3/2024

OGGETTO: Integrazione Impegno di spesa e Liquidazione compenso al Revisione dei Conti - Prorogatio Tecnica

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Richiamata

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 27 del 28/12/2020, esecutiva, con la qua e si è proceduto alla nomina del Revisore dei Conti per il triennio 2021 - 2023 nella persona della dott.ssa AMBROSONE COSTANTINA, che registrava giuridicamente l'impegno, correlato ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, per il periodo 28/12/2020 al 28/12/2023 per € 7.100,00, oltre IVA di legge e cassa se dovute;
- la deliberazione di G.C. n. 81 del 28/12/2023, con la quale si è prorogato suldetto Revisore Unico dei Conti Dott.ssa Ambrosone Costantina, per massimo 45 giorni o tre la scadenza naturale, dando atto che quindi, rimarrà in carica dal 29 dicembre 2023 fino all'11 febbraio 2024, per assicurare la regolare prosecuzione dell'attività di revisione economico-finanziaria ai sensi della normativa vigente in materia;
- per tutto quanto su descritto, si procede ad integrare l'impegno di spesa per un importo pari ad € 1.110,63 a valere sul cap. 20 del Bilancio di Previsione 2024/2026 approvato nella seduta consiliare del 14/03/2024, in C/C;

Visto il principio contabile applicato della contabilità finanziaria all. 4/2 al D. lgs. 118/2011;

Vista la Fatt. n.8 del 22/02/2024, assunta al protocollo dell'Ente al n. 1799 del 23/02/2024 per un totale di € 1.100,63 per il periodo dal 29/12/2023 all'11/02/2024;

Visti in tema di competenza e modalità di esternazione dell'adottanda determinazione:

- *il vigente regolamento comunale di organizzazione, nonché il dispositivo di cui al decreto sindacale prot. n. n.4332 del 05 giugno 2023;*
- *il D. Lgs. n. 196/2003 Codice della Privacy*
- *trattandosi di un organo istituzionale dell'ente, effettuata ai sensi del D.lgs. 267/2000 artt. 254 e seguenti e nel rispetto delle modalità previste dalla normativa nazionale e regionale in*

materia la stessa, non è riconducibile alla fattispecie del contratto di appalto e non rientra nel campo di applicazione del CIG;

- *Dato atto che con la sottoscrizione della presente determinazione i responsabili ne attestano anche la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs n. 267/2000;*
- *Visto il Testo Unico sull'ordinamento degli Enti Locali approvato con Decreto Legislativo 18.08.2000, n. 267;*
- *Attestata l'insussistenza del conflitto di interessi nei confronti dello scrivente responsabile di servizio/posizione organizzativa e di procedimento, ai sensi dell'art. 6 bis della Legge 241/1990 e della Misura n. 6 indicata nel PTPC, in merito al presente atto;*
- *In virtù dei poteri di cui al combinato disposto degli artt. 107, commi 3° e 109, comma 2° del T.U. EE.LL. approvato con D.Lgs.18.08.2000, n.267 nonché del decreto sindacale prot. n. 4332 del 05.06.2023 con il quale è stata attribuita alla sottoscritta la responsabilità del settore Finanziario;*

Visto il Decreto Legislativo n. 267/2000 e s.m.i.;

Visto il Regolamento di contabilità del Comune;

Visto il Decreto Legislativo n. 118/2011 e s.m.i.;

DETERMINA

per le motivazioni di cui in premessa e che si intendono qui integralmente riportate per farne parte integrante, formale e sostanziale, quanto segue

1. *Di procedere ad integrare l'impegno di spesa per un importo totale di Euro 1.110,63 (comprensivo del contributo previdenziale e IVA) a valere sul capitolo 20 del bilancio di previsione 2024-2026 approvato nella seduta consiliare del 14/03/2024 in C/C;*
2. *Di liquidare, per le motivazioni indicate in premessa, la somma complessiva di Euro 1.110,63 a favore del Revisore dei Conti dott.ssa AMBROSONE COSTANTINA, quale compenso per l'attività di revisore per il periodo di Prorogatio Tecnica dal 29/12/2023 all'11/02/2024;*

FATTURA	Imp. Lordo	ritenuta	importo a pagare
Fatt.n. 0008 del 22/02/2024	€ 1.110,63	175,07	€ 935,56
	TOTALE	€ 1.110,63	€ 935,56

3. *Di pagare l'importo totale di Euro 1.110,63 (comprensivo del contributo previdenziale e IVA) su conto e codice IBAN indicato in fattura;*

Di attestare la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000;

Di pubblicare la presente determinazione ai fini della trasparenza dell'azione amministrativa all'Albo Pretorio del Comune.

CAPOSELE, lì 15/03/2024

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
ECONOMICO FINANZIARIO
(dott.ssa Mariateresa Maria)



VISTO di regolarità contabile ed attestazione della copertura finanziaria della presente determinazione, ai sensi dell'art. 151, comma 4, D.Lgs. n° 267/00, che, pertanto in data odierna diviene esecutiva.

CAPOSELE lì 15/03/2024

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
ECONOMICO FINANZIARIO
(dott.ssa Mariateresa Maria)

