



# Comune di Scillato

## PROVINCIA DI PALERMO

CAP.90020

TEL.0921.663025 FAX.0921.663196

---

### COPIA

REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINAZIONI N. 241 DEL 01.10.2019

**OGGETTO:** RIMBORSO SPESE VIAGGIO E LIQUIDAZIONE SPESE VITTO REVISORE DEI  
CONTI DOTT. FILECCIA GIOVANNI. 1^ SEMESTRE 2019 .

Area Amministrativa
Determina n. 156

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
F.TO Dott.ssa Quagliana Agnese

**Richiamata** la deliberazione di Consiglio Comunale n. 32 del 02.10.2017, immediatamente esecutiva, con la quale è stato nominato il revisore dei Conti per il triennio 2017/2020 nella persona del Dott. Fileccia Giovanni con studio in Enna Via Nissoria N.1;

**Dato** atto che con la stessa delibera è stato determinato il trattamento economico da assegnare al professionista pari ad €2.370,00 lordi annui, oltre Iva e oneri, al quale aggiungere le spese di missione e diaria che non possono superare il 50%;

**Che** il suddetto professionista in data 30.08.2019 ha prodotto la fattura n.ro 11 del 29.08.2019 assunta agli atti del Comune al prot.3793 del 30.08.2019 ammontante ad € 238,58 relativa al rimborso spese di viaggio per n. 3 accessi effettuati presso il Comune, nel 1<sup>a</sup> semestre 2019 e nello specifico: in data 19 Marzo, 17 Aprile e 29 Maggio 2019, nonché n. 3 fatture, rilasciate dal Baglio Antico di Maria con sede in Scillato C.da Baglio, afferente le spese di vitto, n.17 del 19 Marzo ammontante ad € 29,00, n.25 del 28 Maggio ammontante ad € 29,00 e n.19 del 17 Aprile ammontante ad € 30,00;

**Dato** atto che il professionista ha dichiarato che la fattura n. 25 riporta, per un mero errore materiale, la data del 28.05.2019, mentre avrebbe dovuto riportare la data del 29 Maggio, data in cui è stato consumato il pasto, infatti quel giorno, nelle ore pomeridiane ha avuto luogo il Consiglio Comunale, al quale il Revisore ha partecipato, come si evince dagli atti e dal registro in possesso dell'Area Contabile;

Che si appalesa la necessità di provvedere alla liquidazione;

#### **Visti**

- la determina sindacale n.16/15 di nomina dei responsabili dei servizi di individuazione dei responsabili delle posizioni organizzative;
- l'art.184 del D.L.vo n.267/2000;
- l'art. 49 del Regolamento di contabilità;
- la legge n. 127/97 e n. 191/98 nonché la L.R. n. 23 di recepimento e il D.L.vo n. 29/93 e successive modifiche che disciplinano gli adempimenti di competenza dei responsabili di servizio;

### **D E T E R M I N A**

**Per** i motivi in premessa descritti che qui si intendono integralmente riportati e trascritti, liquidare al revisore dei Conti Dott. Fileccia Giovanni, con studio in Enna Via Nissoria, 1, nominato con deliberazione di Consiglio Comunale n.32 del 02.10.2017, la somma di euro 238,58- fattura n. 11 del 29.08.2019 - operazione non soggetta ad IVA - quale rimborso per le spese di viaggio, relative a tre accessi effettuati presso questo Comune in data 19 Marzo, 17 Aprile e 29 Maggio 2019 e per le spese di vitto di cui alle fatture : N.17 del 19 Marzo ammontante ad € 29,00, n.19 del 17 Aprile ammontante ad € 30,00 e n.25 del 28 Maggio ammontante ad € 29,00, rilasciate dal Baglio Antico di Maria con sede in Scillato C.da Baglio;

**Dare** atto che il revisore ha dichiarato che la fattura n. 25 riporta, per un mero errore materiale, la data del 28.05.2019, mentre avrebbe dovuto riportare la data del 29 Maggio, data in cui è stato consumato il pasto, infatti quel giorno, nelle ore pomeridiane ha avuto luogo il Consiglio Comunale, al quale il Revisore ha partecipato, come si evince dagli atti e dal registro in possesso dell'Area Contabile;

La superiore somma di € 238,58 trova imputazione al cap. 60 del bilancio 2019 intervento "Compenso organo di revisione" il cui stanziamento di € 3.200,00 offre la necessaria disponibilità.

**Dare che la presente determinazione:**

- sarà esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di contabilità attestante la copertura finanziaria;
- sarà pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 giorni consecutivi.
- va inserita nel fascicolo delle determinazioni tenuto presso l'ufficio di segreteria.
- va trasmessa per il tramite del Segretario Comunale, al Sig. Sindaco.

Trasmessa al servizio di ragioneria il: \_\_\_\_\_

SERVIZIO DI RAGIONERIA E CONTABILITA'

VISTA la determinazione che precede;  
VERIFICATI i documenti allegati;  
EFFETTUATI i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali;

D I S P O N E

La contabilizzazione del mandato di pagamento, l'attribuzione allo stesso del numero progressivo e l'inoltro al Tesoriere Comunale.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Scillato, li \_\_\_\_\_

F.TO Rag. Di Stefano Santo

---

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Capo del Comune, certifica su conforme attestazione dell'Addetto, che la presente determinazione:

E' stata pubblicata all'Albo Pretorio il \_\_\_\_\_ e vi rimarrà per 15 gg. Consecutivi.

E' rimasta affissa all'Albo Pretorio per 15 gg. Consecutivi

Dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_

Li \_\_\_\_\_

L' ADDETTO  
F.TO BARTOLONE SEBASTIANA

IL SEGRETARIO COMUNALE CAPO  
F.TO DOTT. RUSSO ANTONINO