



Comune di Capaccio  
(Provincia di Salerno)

Corso Vittorio Emanuele, 84047 Capaccio (SA)  
Tel. +39 (0828) 81.21.11 Fax +39 (0828) 821.640

## SETTORE I

### DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO 1S

(decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267) T.U.E.L.

DETERMINA n. 39 del 21.07.2009

Del Registro Generale n. 1322 del 22 LUG. 2009

OGGETTO: Collegio Revisori dei Conti – Liquidazione competenze.

## IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Premesso:

- che l'art. 169 del Dlgs 267/2000 stabilisce che i Comuni al di sopra dei 15.000 abitanti devono predisporre il Piano esecutivo di gestione, prima dell'inizio di ogni anno sulla base di previsione annuale deliberato dal Consiglio;
- che il bilancio dell'esercizio finanziario 2009 è stato approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 39 del 30/03/2009, dichiarato immediatamente esecutivo;
- che con decreto sindacale prot. 13806 del 06/04/2009 il Sindaco ha prorogato l'affidamento del PEG ai responsabili di servizi e settori fino all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione per l'anno 2009;

Visto il Dlgs 267/2000 ed in particolare l'art. 107 "Funzioni e responsabilità dei Dirigenti", l'art. 151 "Principi in materia di contabilità", l'art. 183 "Impegno di spesa", e l'art. 184 "Liquidazione di spesa", che demanda ai Responsabili dei Servizi gli atti di impegno e liquidazione;

**Considerato**

- che il Commissario Prefettizio (con i poteri del Consiglio Comunale) con atto n. 1 del 08/03/2007, così deliberava:

- di affidare l'incarico della revisione economico-finanziaria di questo Comune, per il triennio 2007/2009, ai sigg.ri dr. Catalano Luciana – Presidente; dr. Carrella Vincevo – componente; rag. Mutalipassi Roberto Antonio – componente;

di corrispondere, ai singoli revisori, il trattamento economico annuo lordo previsto dall'art. 241, comma 1 e 4, del Dlgs 267/2000: La spesa complessiva annua lorda graverà sull'intervento n. 1010103.4 "compenso ai revisori dei conti" del bilancio in corso e di impegnare i bilanci degli esercizi successivi per le somme di rispettiva competenza;

- di corrispondere – se dovuti – i rimborsi previsti dall'art. 10 del D.M. 4/10/1991, che saranno liquidati dal responsabile PEG a cui è stato assegnato l'intervento;

- che è necessario impegnare per l'esercizio finanziario 2009 la somma di € 50.000,00 sull'intervento 1010103.4;

- che, di conseguenza, occorre procedere alla liquidazione delle spettanze relative al primo quadrimestre 2009, nonché le spettanze dovute ai componenti dr. Vincenzo Carrella e rag. Roberto Mutalipassi, quale differenza sull'importo delle rispettive fatture n. 20/2009, 5/2009, non ancora percepite;

Visto l'art. 73 del vigente statuto comunale;

visto gli artt. 18-19-25-26-27- del regolamento di contabilità;

visto l'art. 31 del regolamento dei contratti;

## DETERMINA

1. di impegnare, come impegna, per i motivi di cui in narrativa, € 50.000,00 sull'intervento n. 1010103.4 del bilancio finanziario 2009.
2. di liquidare, come liquida, ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti la somma a fianco di ciascuno indicata, comprensiva di IVA e Cassa Previdenza, con imputazione sull'intervento di cui al punto 1:
  - d.ssa Luciana Catalano, € 5.158,31, giusta fattura n. 19 del 14/05/2009 – gennaio-aprile 2009;
  - dr. Vincenzo Carrella, € 4.585,15, giusta fattura n. 37 del 26/05/2009 – gennaio – aprile 2009;
  - rag. Roberto Antonio Mutalipassi, € 4.585,15, giusta fattura n. 33 del 14/05/2009 – gennaio – aprile 2009;
3. di liquidare, come liquida, a:
  - dr. Vincenzo Carrella, € 1.017,29, quale differenza sull'importo della fattura n. 20 del 20/01/2009 (€ 4.585,15 - € 3.567,86 percepiti con mandato n. 2692/2009 = € 1.017,29)
  - rag. Roberto Antonio Mutalipassi, € 1.017,28, quale differenza sull'importo della fattura n. 5 del 28/01/2009 (€ 4.585,15 - € 3.567,87 percepiti con mandato n. 2693/2009 = € 1.017,28)

Di trasmettere il presente atto regolarmente sottoscritto, con allegata documentazione probante, all'Ufficio finanziario per i conseguenti adempimenti.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Antonio Di Flora



COMUNE DI CAPACCIO

PROPOSTA DI DETERMINAZIONE - RESPONSABILE SERVIZIO

SERVIZIO

UFF. PROPONENTE

Organi istituzionali, partecipazione e decentramento

IMPEGNO EFFETTIVO 2009/1766/2009/1 con OGGETTO:  
COMPENSO AL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
- ANNO 2009

Intervento 1010103 Cap. 4 Competenza  
Compenso Revisori dei Conti

Il sottoscritto responsabile del servizio  
Organi istituzionali, partecipazione e decentramento

PROPONE per le motivazioni sopra riportate di ISCRIVERE IMPEGNO DI SPESA  
ALL'INTERVENTO 1010103 Cap. 4 sul bilancio di Competenza , per  
l'importo di Euro 50.000,00 a favore della ditta  
DIVERSI

Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'art. 151 comma 4 del D.Lgs.18.08.2000 n.267, appone il visto di regolarita' contabile attestante la copertura finanziaria della spesa, come risulta dal prospetto seguente:

Data . . .	Il Responsabile CARMINE VERTULLO	Stanziamiento +	287.512,13
		Variazioni +	10.784,96
		Variazioni -	0,00
		Impegni -	115.492,74
		-----	-----
		Disponibile	182.804,35
		Imp.Proposti -	0,00
		-----	-----
		Disponibile	182.804,35

La presente proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 151 comma 4 del D.Lgs. 267/2000 E' DIVENUTA ESECUTIVA IN DATA . . . , con apposizione del seguente numero identificativo: /

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
CARMINE VERTULLO

**IL RESPONSABILE  
DEL SETTORE FINANZIARIO**

Attesta il parere di regolarità contabile e di copertura finanziaria, ai sensi degli articoli 151 e 153 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267

IL RESPONSABILE

\_\_\_\_\_

**IL RESPONSABILE DELLA  
SEGRETERIA DELLA GIUNTA**

Attesta che la presente determina è pervenuta in Segreteria:

il 22-07-2009

prot. 30101

IL RESPONSABILE

\_\_\_\_\_

**IL RESPONSABILE  
PER LA PUBBLICAZIONE**

Attesta la pubblicazione all'Albo Pretorio dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE

\_\_\_\_\_

22/07/2009  
16 AGO. 2009