



**COMUNE DI CAMPO NELL'ELBA**  
**Provincia di Livorno**

\*\*\*\*\*

**AREA FINANZIARIA TRIBUTARIA**

**ATTO DI LIQUIDAZIONE N. 36 DEL 07/06/2024**

**OGGETTO: COMPENSO E RIMBORSO SPESE VIAGGIO AL REVISORE DEI CONTI ANNO 2024 FINO AL 23/4/2024 - LIQUIDAZIONE FATTURA N.8 DEL 23/5/2024 DEL DR. ANDREA GIANNINI**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

**Richiamati:**

- il Decreto del Sindaco n. 2 del 01.02.2024 di individuazione dei Responsabili di Area;
- la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 15.03.2024 con la quale si è approvato il Bilancio di previsione finanziario 2024/2026, redatto secondo gli schemi di cui all'allegato 9 al D. Lgs. 118/2011, con unico e pieno valore giuridico;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 93 del 08.05.2024 "ART. 3 COMMA 4 D.LGS. 23.06.2011 N. 118 - RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31/12/2023";

**PRESO ATTO** della Deliberazione del Consiglio Comunale n.5 del 22/02/2021 "Nomina Revisore dei Conti" immediatamente eseguibile, con la quale è stato incaricato il **Dott. Andrea Giannini nato il 22.7.1972 a Prato (Po), con studio in Via Botticelli 67, 59100 Prato - C.F. GNNDR72L22G999Q;**

**PRESO ATTO** che l'importo del compenso annuo di competenza del Revisore è stato quantificato con la Deliberazione Consiliare n.5 di cui sopra;

**RICHIAMATO** il precedente atto n.27 del 20/5/2024 con il quale è stato assunto il corrispondente impegno di spesa relativo al compenso per il Revisore dei Conti Dr. Andrea Giannini per l'anno 2024 fino al 23 aprile 2024 (termine incarico in seguito al periodo di prorogatio in attesa della nomina del nuovo Revisore) e per il rimborso delle spese di viaggio sostenute per il 2024 e comunicate, per la somma di €2.319,75 per il compenso ed €260,01 per le spese di viaggio, Totale €2.579,76 al netto dell'Iva perché non dovuta e comprensiva degli oneri previdenziali a carico (Impegno spesa n.928/2024);

**Preso atto** della regolarità contributiva, come da Certificato allegato al presente atto;

**Ritenuto** pertanto di poter procedere alla liquidazione del corrispettivo dovuto;

**Dato atto** del rispetto dell'art.9 comma 2 della legge 102/2009 in merito alla compatibilità dei pagamenti con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

**Visto** il Regolamento Comunale sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi Dotazione Organica e norme di accesso;

**Dato atto** del rispetto di quanto previsto all'art.6 bis della L.241/90 e ss.mm. e ii. nonché di quanto previsto dal Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici;

**Dato atto** che i pagamenti relativi all'impegno in questione rientrano nella disponibilità di cassa attribuita allo specifico Capitolo di Bilancio per l'esercizio in corso;

**Attestata** la regolarità tecnica del presente atto, ai sensi di quanto previsto all'art.147/bis del D.lgs 267/2010;

**Visto** il D.Lgs. n. 267/2000 Testo unico degli enti locali ed in particolare gli artt.107 comma 3 lettera d), 151 comma 4° e 183;

**Considerato** che la verifica di cui all'art. 48-bis del D.P.R. 602/1973 per le liquidazioni superiori a €5.000,00 è effettuata prima dell'emissione dei mandati di pagamento dal Servizio Finanziario;

**Visto** lo Statuto Comunale ed il vigente Regolamento di Contabilità;

## **DETERMINA**

- 1 Di liquidare la fattura n.8 del 23/5/2024 di cui alla distinta di liquidazione allegata e parte sostanziale del presente atto relativa al compenso per il Revisore dei Conti Dr. Andrea Giannini per l'anno 2024 fino al 23 aprile 2024 (termine incarico in seguito al periodo di prorogatio in attesa della nomina del nuovo Revisore) e per il rimborso delle spese di viaggio soste-

- nute per il 2024 e comunicate, per la somma di €2.319,75 per il compenso ed €260,01 per le spese di viaggio, Totale €2.579,76 al netto dell'Iva perché non dovuta e comprensiva degli oneri previdenziali a carico;
- 2 Di dare atto che la spesa trova copertura finanziaria sull'impegno spesa n.928/2024, effettuato con il citato precedente atto 27/2024 dell'Area Finanziaria Tributaria con imputazione sul Codice di Bilancio 01/01/10302010/08 Capitolo **101010315000** annualità 2024 del Bilancio 2024/2026, esecutivo;
  - 3 Di trasmettere la presente Determinazione di liquidazione al Responsabile dell'Area Finanziaria per l'emissione del relativo mandato di pagamento.

IL RESPONSABILE  
SERVIDEI STEFANO  
(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)