



COMUNE DI CANEGRATE

CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

Sede: Via Manzoni, 1 - Tel. (0331) 463811 - Telefax (0331) 401535 - Cod. fisc. e part. IVA 00835500158

E-mail: info@comune.canegrate.mi.it -- E-mail: ragioneria@comune.canegrate.mi.it

Pec: comune.canegrate@pec.regione.lombardia.it

IMP. 301/2023- 302/2023

303/2024- 304/2024

DETERMINAZIONE **N°** 7 /CONT del 8 MAG. 2023

**OGGETTO: IMPEGNO DI SPESA PER COMPENSO REVISORE DEI CONTI PERIODO:
01/01/2023 AL 18/01/2024.**

La sottoscritta Fulvia Calienno, Responsabile dell'Area Contabilità e Programmazione economica;

Visto il Bilancio di previsione 2023-2025, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 21 del 05/04/2023 esecutivo ai sensi di legge;

Visto il Piano Esecutivo di Gestione approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 62 del 12/04/2023;

Visto il vigente regolamento di contabilità;

Visto il vigente regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi;

PREMESSO

Che con Deliberazione del C.C. n. 61 del 29/12/2020 è stato nominato quale Revisione Unico il Rag. ALBERTONI FRANCO per il periodo 19 gennaio 2021 – 18 gennaio 2024 con un compenso annuo fissato in € 11.500,00 oltre oneri fiscali e contributivi come da propria dichiarazione allegata agli atti inerente l'assolvimento dell'obbligo contributivo;

Che nella stessa deliberazione di nomina, e come previsto dalla legge, veniva stabilito un rimborso spese di viaggio per la presenza necessaria o richiesta presso la sede dell'ente per lo svolgimento delle proprie funzioni con il seguente criterio in caso di utilizzo del proprio mezzo:

- rimborso pedaggio autostradale e rimborso di 1/5 del costo della benzina per ogni km. Percorso (il costo della benzina sarà determinato in base al prezzo/litro vigente tempo per tempo).

Atteso di assumere l'impegno di spesa per il pagamento di tale compenso relativamente al periodo 01 gennaio 2023 al 18 gennaio 2024;

Considerato quindi di impegnare

1) l'importo pari ad € 11.500,00 nei confronti del Rag. ALBERTONI FRANCO, per il periodo 01 gennaio 2023 al 31 dicembre 2023 negli esercizi in cui l'obbligazione diviene esigibile e pertanto imputandolo come segue:

- esercizio 2023 per € 11.500,00 alla missione n. 01 programma 03 - classificazione completa U.1.03.02.01.008 codice di bilancio riferimento procedura n. 35000; dando atto che la previsione della liquidazione di quanto dovuto avverrà nell'esercizio 2023 per € 11.500,00;

2) l'importo pari ad € 800,00 nei confronti del Rag. ALBERTONI FRANCO, per il rimborso spese di viaggio, negli esercizi in cui l'obbligazione diviene esigibile e pertanto imputandolo come segue:

- esercizio 2023 per € 800,00 alla missione n. 01 programma 03 - classificazione completa U.1.03.02.01.002 codice di bilancio riferimento procedura n. 35000; dando atto che la previsione della liquidazione di quanto dovuto avverrà nell'esercizio 2023 per € 800,00;

3) l'importo pari ad € 575,00 nei confronti del Rag. ALBERTONI FRANCO, per il periodo 01 gennaio 2024 al 18 gennaio 2024 negli esercizi in cui l'obbligazione diviene esigibile e pertanto imputandolo come segue:

- esercizio 2024 per € 575,00 alla missione n. 01 programma 03 - classificazione completa U.1.03.02.01.008 codice di bilancio riferimento procedura n. 35000; dando atto che la previsione della liquidazione di quanto dovuto avverrà nell'esercizio 2024 per € 575,000;

4) l'importo pari ad € 130,00 nei confronti del Rag. ALBERTONI FRANCO, per il rimborso spese di viaggio, negli esercizi in cui l'obbligazione diviene esigibile e pertanto imputandolo come segue:

- esercizio 2024 per € 130,00 alla missione n. 01 programma 03 - classificazione completa U.1.03.02.01.002 codice di bilancio riferimento procedura n. 35000; dando atto che la previsione della liquidazione di quanto dovuto avverrà nell'esercizio 2024 per € 130,00;

Dato atto che sulla presente determinazione il sottoscritto esprime parere in ordine alla regolarità ed alla correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis I comma D.Lgs 267/2000;

Visto il parere favorevole di regolarità contabile ed il visto attestante la copertura finanziaria rilasciati dal Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 147 bis I comma D.Lgs 167/2000;

DETERMINA

1. Di impegnare la complessiva somma di € 13.005,00 così come esplicitato in premessa, per il compenso e per il rimborso delle eventuali spese di viaggio a favore del Revisore Rag. Albertoni Franco per il periodo: 01 gennaio 2023 al 18 gennaio 2024;
2. l'importo pari ad € 11.500,00 nei confronti del Rag. ALBERTONI FRANCO, per il periodo 01 gennaio 2023 al 31 dicembre 2023 negli esercizi in cui l'obbligazione diviene esigibile e pertanto imputandolo come segue:
 - esercizio 2023 per € 11.500,00 alla missione n. 01 programma 03 - classificazione completa U.1.03.02.01.008 codice di bilancio riferimento procedura n. 35000; dando atto che la previsione della liquidazione di quanto dovuto avverrà nell'esercizio 2023 per € 11.500,00;
3. l'importo pari ad € 800,00 nei confronti del Rag. ALBERTONI FRANCO, per il rimborso spese di viaggio, negli esercizi in cui l'obbligazione diviene esigibile e pertanto imputandolo come segue:

- esercizio 2023 per € 800,00 alla missione n. 01 programma 03 - classificazione completa U.1.03.02.01.002 codice di bilancio riferimento procedura n. 35000;
dando atto che la previsione della liquidazione di quanto dovuto avverrà nell'esercizio 2023 per € 800,00;
- 4. l'importo pari ad € 575,00 nei confronti del Rag. ALBERTONI FRANCO, per il periodo 01 gennaio 2024 al 18 gennaio 2024 negli esercizi in cui l'obbligazione diviene esigibile e pertanto imputandolo come segue:
 - esercizio 2024 per € 575,00 alla missione n. 01 programma 03 - classificazione completa U.1.03.02.01.008 codice di bilancio riferimento procedura n. 35000;
dando atto che la previsione della liquidazione di quanto dovuto avverrà nell'esercizio 2024 per € 575,000;
- 5. l'importo pari ad € 130,00 nei confronti del Rag. ALBERTONI FRANCO, per il rimborso spese di viaggio, negli esercizi in cui l'obbligazione diviene esigibile e pertanto imputandolo come segue:
 - esercizio 2024 per € 130,00 alla missione n. 01 programma 03 - classificazione completa U.1.03.02.01.002 codice di bilancio riferimento procedura n. 35000;
dando atto che la previsione della liquidazione di quanto dovuto avverrà nell'esercizio 2024 per € 130,00;
- 6. Di autorizzare l'Ufficio Ragioneria all'emissione del cedolino di pagamento alle relative scadenze dietro presentazione di regolare richiesta da parte del Revisore stesso.
- 7. Di disporre la pubblicazione all'albo pretorio della presente determinazione quale azione garante del principio di trasparenza e pubblicità dell'attività amministrativa ai sensi della normativa vigente.



IL RESPONSABILE DELL'AREA
Contabilità e Programmazione Economica
(Fulvia Caliendo)

Si attesta la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis I comma D.Lgs 267/2000



IL RESPONSABILE DELL'AREA
Contabilità e Programmazione Economica
(Fulvia Caliendo)

Si attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria dell'impegno di spesa ai sensi dell'art. 153, 5° comma, e 147 bis 1° comma del Decreto Legislativo 18/8/2000 n. 267.



IL RESPONSABILE DELL'AREA
Contabilità e Programmazione Economica
(Fulvia Caliendo)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il Sottoscritto Segretario certifica che il presente atto è stata affisso all'Albo Pretorio di questo Comune il giorno 16 MAG. 2023 e vi rimarrà affisso per la durata di quindici giorni consecutivi.

Li 16 MAG. 2023



IL SEGRETARIO GENERALE
(Dr.ssa Teresa La Scala)