



# Comune di Capaccio

(Provincia di Salerno)

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

---

## SEGRETERIA GENERALE

### DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO 1S

---

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

---

DETERMINA n. 16 del 09/03/2011

Del Registro Generale n. 300 del 18 MAR. 2011

OGGETTO: Collegio Revisori dei Conti – Liquidazione competenze:  
maggio – dicembre 2010.

## IL SEGRETARIO GENERALE

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** con decreto del Ministro dell'Interno del 17/12/2010, pubblicato sulla G.U. n. 3000 del 24/12/2010, in termine per la deliberazione del bilancio di previsione per l'anno 2011 da parte degli enti locali è stato differito al 31 marzo 2011;
- **che** con delibera di G.C. n. 519 del 30/12/2010 e n. 9 del 05/01/2011, sono stati prorogati i PEG fino all'approvazione del bilancio dell'esercizio finanziario 2011;
- **che** con delibera di Giunta comunale n. 9 del 05/01/2011 al sottoscritto è stato attribuito il PEG Servizio Organi Collegiali e Contratti, comprensivo del personale dipendente e di supporto assegnato;

**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 Consiglio Comunale con atto n. 39 del 29/04/2010, così deliberava:
- di affidare l'incarico della revisione economico-finanziaria di questo Comune, per il triennio 29 aprile 2010/29 aprile 2013, ai sigg.ri dr. Carrella Vincenzo – Presidente; d.ssa Raeli Donatella – 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. 2 del D.M. 31/10/2001, aggiornato con D.M. 20/05/2005, che saranno liquidati dal responsabile PEG a cui è stato assegnato l'intervento;
- che con determina n.1442 del 24/08/2010 veniva impegnata per l'esercizio finanziario 2010 la somma di € 50.000,00 sull'intervento 1010103.4;
- che i sunnominati professionisti hanno presentato fatture per i periodi aprile – agosto 2010 e settembre – dicembre 2010, per cui è necessario procedere alla loro liquidazione;
- che la somma delle fatture di ogni componente risulta superiore alle spettanze annuali per cui hanno emesso regolare nota di credito per l'esatto importo da decurtare;

Visto il "prospetto dei compensi annuali spettanti ai revisori dei conti" relativamente all'anno 2010, redatto dal Responsabile del Settore II;

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

- 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, quali spettanze relative ai periodi aprile – agosto 2010 e settembre – dicembre 2010, con imputazione sull'intervento n. 1010103.4 R.P. 2010:

- **dr. Vincenzo Carrella**, € 13.640,83, giusta fatture n. 51/2010 e 6/2011 dell'importo cadauno di € 6.877,73 e relativa nota di credito n. 1/2011 dell'importo di € 114,63;
- **d.ssa Raeli Donatella**, € 9.093,88, giusta fatture n. 25/2010 e 10/2011 dell'importo cadauno di € 4.585,15 e relativa nota di credito n. 1/2011 dell'importo di € 76,42;
- **rag. Roberto Antonio Mutalipassi**, € 9.093,88, giusta fatture n. 136/2010 e 14/2011 dell'importo cadauno di € 4.585,15 e relativa nota di credito n. 1/2011 dell'importo di € 76,42;

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

IL SEGRETARIO GENERALE  
Dr. Andrea D'Amore

**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 DEL  
PROCEDIMENTO**

Attesta che la presente determina è pervenuta in Segreteria:

il Mi-93.204

prot. 10046

IL RESPONSABILE

  
\_\_\_\_\_

**IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO**

Attesta la pubblicizzazione dal 18 MAR. 2011 al \_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE

  
\_\_\_\_\_

*18 MAR. 2011*