



## COMUNE DI DECIMOMANNU

**SETTORE :**

**SETTORE FINANZIARIO**

**Responsabile:**

**Casula Maria Angela**

**DETERMINAZIONE N.**

**429**

**in data**

**13/05/2014**

**OGGETTO:**

LIQUIDAZIONE COMPENSO A FAVORE DEL REVISORE UNICO  
DEI CONTI RELATIVAMENTE ALL'INCARICO SVOLTO NEL  
PERIODO 1/01/2014 - 30/04/2014

**ORIGINALE**

## IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

Considerato che con decreto del Ministero dell'interno del 29.04.2013 è stato prorogato il termine di approvazione del bilancio di previsione 2014 al 31.07.2014;

Richiamata la delibera del Consiglio Comunale n. 61 del 26/11/2013;

Visto il Decreto Sindacale n. 30 del 31/12/2013 di conferimento dell'incarico di posizione organizzativa relativa al Settore Finanziario;

Visto il vigente Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei servizi;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 1 del 10.01.2014 di assegnazione provvisoria delle risorse per l'anno 2014;

VISTA la nota spese pervenuta al prot. n. 0006488 del 8/05/2014 del Rag Pinna Luciano CF PNN LCN 40R06 B354P, relativa al compenso spettante per l'incarico di Revisore unico dei conti per il periodo dal 1/01/2014 al 30/04/2014, oltre il rimborso spese viaggio per n. 12 viaggi, dell'importo lordo complessivo di € 2.424,09, di cui:

- € 1.985,94 a titolo di compenso lordo;
- € 291,27 a titolo di contributo INPS a carico del comune;
- € 146,88 a titolo di rimborso spese viaggio;

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 35 del 4/10/2012 di nomina del Revisore unico dei conti relativa al triennio 2012/2015;

RITENUTO pertanto procedere alla liquidazione della nota spese di cui sopra;

Resi preventivamente i seguenti pareri:

- PARERE DI REGOLARITA' TECNICA AMMINISTRATIVA (ai sensi dell'art. 2 del regolamento comunale sui controlli e artt. 49 e 147 del TUEL, come modificati dal d.l. n. 174/2012, convertito in l. n. 213/2012):  
Il Responsabile del Settore Finanziario, Maria Angela Casula, giusto Decreto Sindacale n. 30/2013, esprime parere favorevole sulla proposta n . 512 del 2014 attestandone la correttezza, la regolarità e la legittimità perché conforme alla normativa di settore e alle norme generali di buona amministrazione. Assicura, inoltre, la convenienza e l'idoneità dell'atto a perseguire gli obiettivi generali dell'Ente e quelli specifici di competenza assegnati.

Il Responsabile del Settore Finanziario  
Dott.ssa Maria Angela Casula

- PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA (ai sensi dell'art. 3 del regolamento comunale sui controlli e artt. 49 e 147 del TUEL, come modificati dal d.l. n. 174/2012, convertito in l. n. 213/2012):

Il Responsabile del Settore Finanziario, Maria Angela Casula, giusto decreto sindacale n.30 del 31/12/2013 esprime parere favorevole sulla proposta n.512 del 2014 attestandone la regolarità e il rispetto dell'ordinamento contabile, delle norme di finanza pubblica, del regolamento di contabilità, la corretta imputazione, la disponibilità delle risorse, il presupposto giuridico, la conformità alle norme fiscali, l'assenza di riflessi diretti e/o indiretti pregiudizievoli finanziari, patrimoniali e di equilibrio di bilancio.

Il Responsabile del Settore Finanziario

Dott.ssa Maria Angela Casula

#### DETERMINA

1. Di prendere atto della premessa che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

2. Di procedere alla liquidazione a favore del Rag Pinna Luciano CF PNN LCN 40R06 B354P, della nota spese del 8/05/2014, meglio descritta in premessa, relativa al compenso spettante per l'incarico di Revisore unico dei conti per il periodo dal 1/01/2014 al 30/04/2014, per una spesa lorda complessiva di € 2.424,09 di cui:

- € 1.985,94 a titolo di compenso lordo;
- € 291,27 a titolo di contributo INPS a carico del comune;
- € 146,88 a titolo di rimborso spese viaggio;

3. Di imputare la spesa complessiva lorda pari a € 2.424,09 sul capitolo 1130/86/2014;

4. Di provvedere al pagamento del compenso lordo di € 1.985,94, oltre il rimborso spese viaggio di € 146,88, mediante accredito sul conto corrente bancario alle seguenti coordinate IBAN: Banco di credito sardo – cod IT83U035904810000042472138.

Il Responsabile del Settore Finanziario

Dott.ssa Maria Angela Casula

ORIGINALE

ATTESTATO DI COPERTURA

Oggetto: LIQUIDAZIONE COMPENO A FAVORE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI RELATIVAMENTE ALL'INCARICO SVOLTO NEL PERIODO 1/01/2014 - 30/04/2014

---

Anno	Capitolo	N.impegno	Sub	Descrizione	Beneficiario	Importo

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA**  
*(art. 151 comma 4 D.Lgs. 267 del 18 Agosto 2000)*

Decimomannu, 13/05/2014

**Il RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO**

**MARIA ANGELA CASULA**

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Si dichiara che la presente determinazione verrà affissa all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi dal giorno 14/05/2014 al 28/05/2014 ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 30 – comma 1, della L.R. n. 38/1994 e ss.mm.ii..

**Il Responsabile del Settore Amministrativo**

**DONATELLA GARAU**