



COMUNE DI BULTEI

Provincia di Sassari

Via Risorgimento, 1 - 07010 Bultei (SS) | Tel. 079/795708
<https://www.comune.bultei.ss.it> | comunebultei@legpec.it

Area Economico Finanziaria

Determinazione n. **528** del **13/12/2023**

Proposta di settore n. **77** del **11/12/2023**

Oggetto: Liquidazione fattura Revisore dei Conti

Il Responsabile del Servizio

VISTO il Decreto sindacale n.6 del 30/03/2023 con il quale si attribuiva la responsabilità della posizione organizzativa corrispondente all'Area Finanziaria Contabile alla Rag. Raimonda Paoni;

VISTO il D.Lgs. 18/08/2000, n°267, recante: "Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali";

VISTO il vigente Regolamento Comunale di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n° 25 del 12/06/2017;

VISTI, in particolare, gli artt. 107 e 109 del D.lgs. n° 267/2000;

VISTO il DUP 2023-2025 approvato con Delibera di Consiglio n.2 del 25/03/2023;

VISTO il Bilancio di previsione 2023-2025 approvato con Delibera di Consiglio n.6del 04/04/2023;

VISTA la Deliberazione del Consiglio Comunale n.22 del 14/05/2021 con la quale veniva nominato Revisore dei Conti dell'Ente per il triennio 2021/2024, il Dott. Antonello Canu;

VISTA la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 43 del 20/12/2019 relativa all'adeguamento del compenso dei componenti dell'organo di revisione economico finanziario, ai nuovi parametri del Decreto del Ministero dell'Interno del 21/12/2018;

VISTA la fattura n. 37/PA del 04/12/2023 del Revisore dei Conti Canu Antonello di € 1.210,44 (iva compresa) per onorari relativi al ottobre/dicembre 2023;

VISTO l'art.17 ter del D.P.R. 633/1972 che prevede la scissione dei pagamenti disponendo che l'ente pubblico trattiene e provvede a versare l'imposta sul valore aggiunto per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi in loro favore effettuate;

DATO ATTO che il presente provvedimento diviene esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria, da parte del Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 151, comma 4 del D.Lgs. 18 Agosto 2000 n° 267;

ACQUISITO il parere in merito alla regolarità tecnica ed alla correttezza dell'azione amministrativa, a norma dell'art.147-bis del D.lgs n° 267/2000, e successive modifiche e integrazioni;

DETERMINA

DI LIQUIDARE, la fattura n. 37/PA del 04/12/2023 del Revisore dei Conti Canu Antonello di € 1.210,44 (iva compresa) per onorari relativi al ottobre/dicembre 2023 al Cap. 1010 del Bilancio 2023;

DI DARE ATTO:

- che il presente atto ha efficacia dal momento dell'acquisizione dell'attestazione di copertura finanziaria resa ai sensi dell'articolo 151, comma 4 e dell'articolo 189, comma 3 del D.Lgs. n° 267/2000;

- che ai sensi dell'articolo 9, comma 2 del D.L. n°78 del 01/07/2009, convertito nella L. n° 102 del 03/08/2009, è stata preventivamente verificata la compatibilità del programma dei pagamenti conseguenti al presente impegno di spesa con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

DI DARE ATTO, altresì, che la presente determinazione sarà pubblicata presso l'Albo Pretorio sul sito istituzionale dell'Ente per cui si demanda, a tal fine, all'Ufficio comunale competente per i conseguenti adempimenti;

Il Responsabile del Servizio

Rag. Raimonda Paoni

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE**Il Responsabile del Servizio Finanziario**

esprime **parere Favorevole** in ordine alla regolarità contabile e attestazione della copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 147 bis, c. 1, e dell'art. 151, c. 4, del D.lgs. 267/2000 e s.m.i.

BulTei, 13/12/2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Raimonda Paoni

PROSPETTO SINTETICO IMPEGNI

Descrizione: LIQUIDAZIONE COMPENSO REVISORE DEI CONTI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.01.008	01.01	1010	2023	Impegno collegato
Importo Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
330	991	1.210,44	0	0,00

PROSPETTO SINTETICO LIQUIDAZIONI

Descrizione: LIQUIDAZIONE COMPENSO REVISORE DEI CONTI

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.02.01.008	01.01	1010	2023	991
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
1.210,44	0	0,00	1122	1.210,44

