



COMUNE DI SCICLI
(Libero Consorzio Comunale di Ragusa)



SETTORE 3 FINANZE
SERVIZIO FINANZIARIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 795 DEL 23/05/2025

Oggetto: Liquidazione compenso ai Componenti del Collegio Revisori dei Conti – I Trimestre 2025.

Vista la Deliberazione del Consiglio Comunale N. 02 del 20/02/2025, con la quale è stato nominato il Collegio dei Revisori dei Conti per il triennio 2024/2027;

Vista la Determina Settore III Entrate Finanze n° 23 del 28/02/2025 Reg. Gen. N° 305 del 03/03/2025 mediante la quale si è provveduto alla nomina componenti e all'individuazione del Presidente del Collegio dei Revisori nella persona del Dott. Ginevra Fabio Michele per aver svolto, tra i componenti del Collegio dei Revisori dei Conti nominati per il triennio 2024/2027, il maggior numero di incarichi di revisore presso Enti Locali;

Visto l'impegno di spesa n. 289/2025 dell'importo di € 9.281,41 assunto con Determinazione Dirigenziale Settore III Finanze n.763 del 19/05/2025 per il pagamento del compenso e per il rimborso delle eventuali spese di viaggio, vitto e alloggio effettivamente sostenute dal Collegio dei Revisori dei Conti per il periodo dal 20/02/2025 al 31/03/2025;

Rilevato che il pagamento del compenso e del rimborso delle eventuali spese di viaggio, vitto e alloggio effettivamente sostenute dai Componenti del Collegio dei Revisori dei Conti relativamente al I° Trimestre 2025, risulta come di seguito indicato:

<input type="checkbox"/> Impegno di spesa autorizzato n°289/2025	€ 9.281,41
<input type="checkbox"/> Liquidazioni disposte (inclusa la presente)	€ 9.281,41
<input type="checkbox"/> Residui da conservare	€ 0

Vista la documentazione prodotta, costituita dai seguenti documenti:

- Parcella n°1/21 del 26/04/2025 del Dott. Fabio Michele Ginevra per un importo totale di € 3.145,65 relativo al periodo dal 20/02/2025 al 31/03/2025;
- Parcella n°1/22 del 26/04/2025 del Dott. Fabio Michele Ginevra per un importo totale di € 596,99 relativo al rimborso spese di viaggio e alloggio periodo dal 20/02/2025 al 31/03/2025;
- Nota di credito n°1/25 del 12/05/2025 del Dott. Fabio Michele Ginevra per un importo totale di € 596,99 relativo a storno fattura n.22 del 26/04/2025;
- Parcella n°1/26 del 12/05/2025 del Dott. Fabio Michele Ginevra per un importo totale di € 425,46 relativo al rimborso spese di viaggio e alloggio periodo dal 20/02/2025 al 31/03/2025;
- Parcella n° 9_25 del 26/04/2025 del Dott. Antonino Mineo, per un importo totale di € 2.656,44 relativo al periodo dal 20/02/2025 al 31/03/2025;

- Fattura n° 5/PA del 28/04/2025 del Dott. Francesco Faraci, per un importo totale di € 3.053,86 relativo al periodo dal 20/02/2025 al 31/03/2025.

che comprova il diritto dei Revisori al pagamento del compenso lordo spettante e del rimborso delle eventuali spese di viaggio e di vitto effettivamente sostenute di € 9.281,41 dovuti relativamente al periodo descritto sopra dettagliatamente per ciascun componente;

Verificata, a seguito del riscontro operato, la rispondenza della documentazione prodotta a quanto previsto nella delibera di Consiglio Comunale di nomina n. 02 del 20/02/2025;

Visto l'art. 183 del T.U. approvato con D. Lgs. n° 267/2000;

Vista la Delibera di C.C. n. 109 del 20/12/2024 di approvazione del bilancio di previsione finanziario 2025/2027;

Visto il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2024/2026 approvato quale sezione del PIAO con Delibera G.C. n. 146 del 23/08/2024;

Visto il vigente regolamento di Contabilità approvato con delibera del Consiglio Comunale n.13 del 23/02/2024;

Visto il D. Lgs. n. 267 del 18.08.2000;

Vista la determina del Sindaco n. 15 del 28/07/2022 relativa al conferimento incarichi ai Titolari di Posizione Organizzativa, n. 16 del 10/08/2023 con la quale è stata confermata la nomina dei Responsabili delle Strutture Settoriali ed Extrasettoriali, inquadrati nell'area dei Funzionari di E.Q. e n.32 del 28/12/2023 con la quale si è provveduto ad integrare la determinazione sindacale n. 16 del 10/08/2023 di conferma dei Responsabile di Settore a seguito di modifica della macrostruttura dell'Ente;

D E T E R M I N A

- di liquidare e pagare ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti quanto di seguito indicato:

al Dott. Fabio Michele Ginevra, nella qualità di Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti di questo Comune, la somma complessiva di € al lordo della ritenuta d'acconto (20%) di € 3.571,11, per un totale netto di € 3.034,12, credito certo e liquido dello stesso nei confronti dell'Ente per l'incarico di cui all'oggetto;

al Dott. Antonino Mineo, nella qualità di Componente del Collegio dei Revisori dei Conti di questo Comune, la somma complessiva di € 2.656,44 a lordo della ritenuta d'acconto (20%) dovuta per legge pari ad € 339,02 per un totale netto di € 2.317,42, credito certo e liquido dello stesso nei confronti dell'Ente per l'incarico di cui all'oggetto;

al Dott. Francesco Faraci, nella qualità di Componente del Collegio dei Revisori dei Conti di questo Comune, la somma complessiva di € 3.053,86 a lordo della ritenuta d'acconto (20%) dovuta per legge pari ad € 454,78, per un totale netto di € 2.599,08, credito certo e liquido dello stesso nei confronti dell'Ente per l'incarico ricoperto;

- di prelevare la complessiva somma di € 9.281,41 dalla Missione 01- Programma 01 – Titolo 1 – Macroaggregato 3 – Capitolo 0026 “Compensi e rimborsi spese ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti”, del bilancio di previsione finanziario 2025/2027, annualità 2025, ove risulta impegnata per effetto della determinazione dirigenziale Settore III Finanze n.763 del 19/05/2025;
- di dare atto di provvedere al pagamento con le modalità di cui all'allegato “A”;
- ☐ di attestare il rispetto delle disposizioni di cui all'art. 159, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000 e della cronologia dei pagamenti;
- ☐ per effetto della presente liquidazione, la situazione delle somme impegnate con il provvedimento suddetto risulta la seguente:
- ☐ Impegno di spesa autorizzato n°289/2025 € 9.281,41
- ☐ Liquidazioni disposte (inclusa la presente) € 9.281,41
- ☐ Residui da conservare € 0
- ☐ di provvedere al versamento delle ritenute erariali mediante modello F24EP;
- ☐ di dare atto, altresì, dell'assenza di conflitto d'interessi, anche potenziale in merito

all'adozione del presente provvedimento da parte dei soggetti di cui all'art. 6-bis della L.241/90 come introdotto dall'art.1 comma 41 della L.6/11/12, N. 190 e che la presente determinazione è conforme alle norme regolamentari vigenti con particolare riferimento a quelle per la trasparenza e la prevenzione della corruzione;

- ☐ di dare atto che avverso al presente provvedimento è ammesso ricorso giurisdizionale al TAR di competenza entro 60 gg. dalla sua pubblicazione o, in alternativa a quest'ultimo, ricorso straordinario al Presidente della Regione Siciliana entro 120 giorni”.
- ☐ dare atto che in ottemperanza a quanto disposto dalla L. n° 196/2003 e successive modifiche ed integrazioni, i dati sensibili vengono omessi e riportati nell'Allegato A, che pur costituendo parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, non sarà pubblicato;

dare atto che il presente provvedimento sarà pubblicato all'Albo pretorio *on line* dell'Ente per 15 gg. Consecutivi.

Il Responsabile del Procedimento
Teresa Alecci

Il Responsabile del Settore
GALANTI GRAZIA MARIA CONCETTA

Documento sottoscritto con firma digitale ai sensi del DPR 445/2000 e dell'art. 20 del D.Lgs 82/2005 e successive modifiche ed integrazioni. Il documento originale è conservato in formato elettronico negli archivi del Comune.