

La presente Determinazione viene trasmessa a:

- Sindaco -
- Area Finanziaria -
- Area Amministrativa -

VISTO: il presente atto di liquidazione;

PROCEDUTOSI alle verifiche di competenza come prescritto dall'art. 27, comma 5°, del vigente Regolamento di Contabilità; ACCERTATA la sussistenza delle condizioni richieste;

SIDA' ATTO della regolarità contabile ai sensi dell'art. 184, comma 4°, del T. U. E. L. n° 267 / 2000, e si dispone l'emissione del relativo titolo di spesa, come indicato nella presente determinazione;

La suddetta liquidazione viene imputata come segue:

N. Mandato	Data Mandato	Es. Fin.	Codice Meccanografico + Voce Economica	Capitolo	Importo
TOTALE					

Ai sensi dell'art. 27, del vigente regolamento di Contabilità, un originale della presente Determinazione viene restituito all'Area proponente e altro originale è trasmesso all'Ufficio Segreteria per gli adempimenti di rispettiva competenza.

Dalla Residenza Comunale, 10/04/2014

ESISTE DISPONIBILITA' FINANZIARIA
SUI RESIDUI PASSIVI ANNI 2010/2011/2012
ALLA DATA DEL 23 APR. 2014



IL RESPONSABILE "AD INTERIM" DELL'AREA
IL RESPONSABILE "AD INTERIM"
DELL'AREA FINANZIARIA
Sig. Massimo MARINO



24 APR. 2014

Dalla Residenza Comunale,

IL RESPONSABILE DELL'ALBO

Sig. Stefano Faucella



AFFISSIONE ALL'ALBO
Prot. n° 1564
del 24 APR. 2014

Determinazione del Responsabile dell'Area Finanziaria

LIQUIDAZIONE

N° 10 del Reg.

Data: 10/04/2014

OGGETTO: Liquidazione compenso all'ex Revisore dei Conti dr. Michele Gorrasi, per il periodo dal 29/09/2010 al 08/03/2012, a saldo delle fatture n° 7 / 2011 e n° 5 / 2012. -

UFFICIO DI SEGRETERIA - REGISTRO GENERALE

Numero reg. generale [63]
del [24 APR. 2014]

La presente Determinazione, è stata pubblicata all'Albo Pretorio Comunale per quindici giorni consecutivi a decorrere

dal 24 APR. 2014

Il Responsabile "ad Interim" Dell'Area Finanziaria

Riconosciuta la propria competenza, come da Decreto Sindacale di conferimento dell'incarico di responsabile "ad interim" del servizio che legittima il sottoscritto all'adozione del presente provvedimento di natura gestionale;

Richiamata la delibera di Consiglio Comunale n° 18 - del 28/09/2009, esecutiva ai sensi di legge, con cui si è provveduto a nominare il dott. Michele Gorrasì, da Roccadaspide (Sa) quale **Revisore dei Conti** di questa Amministrazione per il triennio 2009 / 2012;

Visto:

- la fattura n° 07 - del 13 dicembre 2011, di complessivi Euro 4.694,12, comprensiva di **Ritenuta d'acconto** (Euro 902,37) per il periodo "29 Settembre 2010 / 31 dicembre 2011", assunta al protocollo dell'ente al n° 5643 - del 13 dicembre 2011, fattura emessa ai sensi dell'art. 1 - comma 100, della Legge n° 244 / 2007 (finanziaria);

- la fattura n° 05 - del 18 luglio 2012, di complessivi Euro 305,38, comprensiva Iva al 21 %, di **Ritenuta d'acconto** (Euro 48,53) per il periodo "01 gennaio 2012 / 08 marzo 2012", assunta al protocollo dell'ente al n° 2990 - del 18 luglio 2012, fattura emessa con riduzione del 10 % a decorrere dal 01 gennaio 2011, ai sensi dell'art. 1 - comma 54 - della Legge n° 266 / 2005 (finanziaria) nonché D. L. n° 78 / 2010;

Vista la Determina di questo Servizio n° 10 - del 28/04/2013, mai pubblicata all'albo pretorio di questo Ente, con la quale l'ex responsabile dell'ufficio finanziario liquidava la somma omnicomprensiva di Euro 4.038,31, al dott. Michele Gorrasì, **Revisore dei Conti**, ma a tutt'oggi mai effettivamente corrisposti allo stesso, immotivatamente, nonostante esista alla data odierna la disponibilità della somma sui Residui Passivi;

Dato atto che il dott. Michele Gorrasì, a mezzo del proprio legale di fiducia aw. Rosangela Pannuto, con studio in Capaccio (Sa) alla Via Italia 61, n° 185, dopo numerosi solleciti a vedersi liquidato quanto di sua spettanza, con ricorso per Decreto Ingiuntivo R. G. n° 068 / 2013, D. l. n° 64 - del 09/05/2013, Crono n° 353, emesso dal Giudice di Pace di Roccadaspide, assunto al prot. di questo Ente al n° 4424 - in data 30/10/2013, ingiungeva al Comune di Aquara, di pagare al dott. Gorrasì, entro il termine di quaranta (40) giorni, la somma di Euro 4.999,5, comprensivi di Iva, cassa previdenza e, a lordo della ritenuta d'acconto, a saldo delle fatture n° 7/2011 e n° 5/2012, oltre interessi legali dalla data del dovuto, nonché spese e competenze della presente procedura che si liquidano in Euro 50,50 per spese, ed Euro 438,00 per onorari e diritti;

Visto che questo Comune non ha provveduto a quanto ingiunto dal Giudice di Pace, in data 25/03/2014, veniva notificato a questo Ente, ed assunto al prot. n° 1104 - del 26/03/2014, da parte dall'avv. Rosangela Pannuto, a nome e per conto del dott. Gorrasì, **Atto di Precetto** per l'importo complessivo di Euro 6.167,91, oltre interessi maturandi al saldo, quanto dovuto all'Ufficiale Giudiziario per la notifica dell'atto, oltre successive occorrenze, con avvertimento che, non adempiendo entro dieci (10) giorni dalla notifica, si procederà ad esecuzione forzata anche presso terzi, ai sensi di legge;

Dato atto che questo Ufficio, da una verifica dei Residui Passivi relativi agli anni interessati (2010, 2011, 2012) ha riscontrato la presenza di somme per un importo complessivo di Euro 5.870,00, per cui il sottoscritto, facendosi parte attiva

per gli interessi dell'Ente Comune, al fine di evitare ulteriori aggravii di spesa, procede alla liquidazione delle sole spettanze economiche al dott. Gorrasì;

Per quanto riguarda, invece, le spese legali e per interessi, questo Ufficio proporrà, all'occorrenza, richiesta al Consiglio Comunale di riconoscimento di "debito fuori bilancio", non avendo somme disponibili per tale causale;

Accertata la regolarità contabile della documentazione prodotta;

Accertata pertanto, la regolarità tecnica della spesa e l'ammissibilità della stessa al pagamento;

Ritenuto doversi procedere alla relativa liquidazione delle parcelle di cui sopra;

Visto l'art. 184 - del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n° 267 (TUEL);

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Determina

La **premessa** costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto, per cui si intende qui ripetuta e trascritta;

Di Liquidare come in effetti liquida, la somma complessiva di Euro 4.999,50, a saldo totale della fattura n° 07/2011 sopra citata (Euro 4.694,12) per l'attività di "Revisore dei Conti", svolta presso questo Ente, per il periodo dal "29/09/2010 al 31/12/2011", e fattura n° 05/2012 sopra citata (Euro 305,38) per l'attività di "Revisore dei Conti", svolta presso questo Ente, per il periodo dal "01/01/2012 al 08/03/2012", al dott. Michele Gorrasì, Via Fonte, n° 234 - Roccadaspide (Sa) - Cod. Fisc. GRR MHL 71E08 D390Q, con accredito mediante bonifico sul seguente conto - Codice IBAN: IT 05 U 05392 76020 000001301878, in essere presso Banca della Campania, filiale di Agropoli (Sa);

Imputare come in effetti imputa, la somma di Euro 4.999,50, al Cap. 18 - Tit. 1 - Funz. 01 - Serv. 01 - Int. 03 - Voce Economica 00, nel modo seguente:

- per Euro 1.000,00, al Cap. 18 - Gestione Residui Passivi anno 2010;
- per Euro 3.694,12, al Cap. 18 - Gestione Residui Passivi anno 2011;
- per Euro 305,38, al Cap. 18 - Gestione Residui Passivi anno 2012;

Dare atto che la presente liquidazione, resa dal responsabile di questo servizio finanziario, con allegati i documenti giustificativi indicati in narrativa, è stata sottoposta ai controlli ed ai riscontri amministrativi, ai sensi dell'art. 184 - comma 4° - del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n° 267 (TUEL) e dell'art. 27 - comma 4° - del vigente regolamento di contabilità Comunale.

Il Responsabile "ad Interim" dell'area Finanziaria

Il sig. Ascanio Marino

