



# CITTA' DI SALUZZO

Tel. centralino: 0175-211311 Fax: 0175-211328

Partita IVA e Codice fiscale: 00244360046

<http://www.comune.saluzzo.cn.it>

**SERVIZI FINANZIARI**  
**DIRIGENTE FINANZIARIO**

## DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

Numero del registro generale: \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

Numero particolare per settore: **331**

Numero e data ai fini di mera classificazione

Oggetto:       Compensi ai Revisori dei Conti periodo 30.9.2024/31.12.2024- IMPEGNO E  
LIQUIDAZIONE

### LA DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI NARI Dott.ssa Lorella

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 75 del 21/12/2023 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2024/2026 e la deliberazione della Giunta comunale n.1 del 10.1.2024 avente ad oggetto "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione anno 2024-2026;

Richiamata la deliberazione consiliare n. 63 del 30/09/2024 con la quale il Consiglio Comunale ha provveduto alla nomina del Collegio dei Revisori dei Conti per il periodo 30.9.2024 -29.9.2027;

Considerato che nella medesima deliberazione è stato stabilito il compenso annuo lordo pari ad € 6.000,00 per il presidente ed € 4.000,00 per ciascuno degli altri revisori;

Viste le parcelle dei professionisti di seguito elencate, relative allo svolgimento delle attività connesse alla carica in oggetto relative al periodo 30.9.2024/.31.12.2024;

- Dott. Vespini Carlo – fattura n. 6 del 27/11/2024 di € 1.528,77 oltre a contributo Cassa previdenza 4% di € 61,15 ed IVA 22% di € 349,78 con ritenuta d'acconto di € 205,75;

- Dott. Pen Fabrizio– fattura n. 1/52 del 5/11/2024 di €1.019,17 oltre a contributo Cassa previdenza 4% di € 40,77 ( operazione in franchigia iva L.190/2014 e forfettario);
- Dott. Boffa Pierantonio fattura n. 100 del 24/11/2024 di € 1.019,18 oltre a contributo Cassa previdenza 4% € 40,77 ed al rimborso dell'I.V.A. 22% di€ 233,19, con ritenuta d'acconto di € 203,84;

Ritenuto pertanto possibile procedere all'impegno ed alla liquidazione della relativa spesa in relazione all'attività svolta, ai sensi degli artt. 183 e 184 del decreto legislativo n. 267/2000 sulla base di quanto stabilito con la deliberazione consiliare suddetta;

#### D E T E R M I N A

1. Di impegnare la spesa complessiva di € 4.292,78 quale compenso per l'attività del collegio dei revisori periodo 30.9.2024/31.12.2024 con imputazione al bilancio 2024 - gestione competenza- al titolo I, Missione 01, Programma 03 cap. Cap. 3515, avente per oggetto: "Indennità ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti".
2. Di liquidare le seguenti fatture:
  - Dott. Vespini Carlo – fattura n. 6 del 27/11/2024 di € 1.528,77 oltre a contributo Cassa previdenza 4% di € 61,15 ed IVA 22% di € 349,78 con ritenuta d'acconto di € 205,75;
  - Dott. Pen Fabrizio– fattura n. 1/52 del 5/11/2024 di €1.019,17 oltre a contributo Cassa previdenza 4% di € 40,77 ( operazione in franchigia iva L.190/2014 e forfettario);
  - Dott. Boffa Pierantonio fattura n. 100 del 24/11/2024 di € 1.019,18 oltre a contributo Cassa previdenza 4% € 40,77 ed al rimborso dell'I.V.A. 22% di€ 233,19, con ritenuta d'acconto di € 203,84;
2. Di imputare la spesa complessiva di €. 4.292,78 al bilancio dell'esercizio finanziario 2024 - gestione competenza - al Tit.

1°,missione 01 programma 03 Cap. 3515, avente per oggetto:  
"Indennità ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti".

Saluzzo, 02 dicembre 2024

IL DIRIGENTE  
SERVIZI FINANZIARI

NARI DOTT.SSA LORELLA \*

\* Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico D.P.R. 28/12/2000 n. 445, del D.Lgs. 07/03/2005 n. 82 e norme collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa