



In Liquidazione
(Consorzio tra Enti Pubblici della Provincia di Enna in Liquidazione)

Cod. Fisc. e P. IVA 00575770862

* * * * *

DETERMINAZIONE DI LIQUIDAZIONE

N. 170 del registro

Del 24-06-2025

OGGETTO: Liquidazione di spesa Compenso al Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti periodo 1 aprile - 30 giugno 2025

CIG:

IL DIRETTORE

VISTA la deliberazione del Liquidatore con i poteri del C.D.A n. 1 del 8/01/2025 con la quale è stato confermato l'incarico di Direttore Segretario del Consorzio Ente Autodromo di Pergusa in Liquidazione al Dott. Francesco Paolo Buscemi;

PREMESSO che con Determinazione Consortile n. 96 del 18 Giugno 2025 si provvedeva ad impegnare la spesa complessiva di € 6.362,95 per il compenso al Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti per il periodo 1 Aprile – 30 Giugno 2025;

VISTI i cedolini elaborati da Alma spa per i componenti del Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti per il periodo 1 Aprile – 30 Giugno 2025 come sotto meglio descritto:

| Componente | Compenso Lordo | Irap Ente | Inps Ente | Tot. spesa |
|--------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Cacciatore Carmelo | € 2.190,36 | € 186,15 | € 350,46 | € 2.726,97 |
| Fascella Doriana | € 1.460,25 | € 124,10 | € 233,64 | € 1.817,99 |
| Genova Grazia | € 1.460,25 | € 124,10 | € 233,64 | € 1.817,99 |
| Totale | € 5.110,86 | € 434,35 | € 817,74 | € 6.362,95 |

CONSIDERATO che per il periodo Aprile-Giugno 2025 occorre provvedere alla liquidazione di una spesa complessiva di €. 5.110,86, relativa ai compensi spettanti ai componenti il Collegio dei Revisori e oneri sociali a carico dell'Ente per complessivi €. 817,74 e oneri fiscali a carico dell'Ente €. 434,35;

ACCERTATO che le somme suddette risultano regolarmente impegnate sul Capitolo 10030 Codice SIOPE 01.02-1.03.02.12.003 del bilancio pluriennale 2025-2027 anno imputazione 2025;

VISTE:

- la deliberazione del Liquidatore assunta con i poteri del C.d.A. n. 6 del 19.03.2025, ratificata con deliberazione dell'Assemblea Consortile Straordinaria n. 3 del 26.05.2025, con la quale è stato approvato il Piano Programma 2025-2027;
- la deliberazione del Liquidatore assunta con i poteri del C.d.A. n.7 del 19.3.2025, ratificata con deliberazione dell'Assemblea Consortile Straordinaria n. 4 del 26.05.2025, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione triennale 2025-2027;

- la deliberazione del Liquidatore assunta con i poteri del C.d.A. n.11 del 04.06.2025, avente ad oggetto: “Adozione Piano Esecutivo di gestione PEG 2025-2027 del Consorzio Ente Autodromo di Pergusa in Liquidazione”

RICHIAMATI:

- il D.lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. “Ordinamento finanziario e contabile degli Enti Locali”;
- il D.lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii. “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”;
- il D.lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii. “Norme generali sull’ordinamento del lavoro alle dipendenze dell’Amministrazione Pubblica”;
- la Legge n. 241/1990 “Norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi”;
- il D. Lgs. 14/03/2013 n. 33 e ss.mm.ii., avente ad oggetto il “Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”;
- lo Statuto Consortile;
- l’O.R.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;

DETERMINA

Per gli ampi motivi esposti in narrativa

1. di liquidare l’importo relativo ai compensi e alle spese di trasferta ai creditori sotto elencati:

| CREDITORE | CODICE FISCALE | IBAN | IMPORTO |
|--------------------|----------------|--------|------------|
| Cacciatore Carmelo | ██████ | ██████ | € 2.190,36 |
| Fascella Doriana | ██████ | ██████ | € 1.460,25 |
| Genova Grazia | ██████ | ██████ | € 1.460,25 |

| COD BILANCIO | CAPITOLO | ANNO IMPUTAZIONE |
|----------------------|----------|------------------|
| 01.01-1.03.02.01.008 | 10030 | 2025 |

di liquidare l’importo relativo agli oneri previdenziali a carico dell’Ente come sotto elencato:

| CREDITORE | PAGAMENTO | CODICE TRIBUTO | IMPORTO |
|----------------------|--------------|------------------|-----------|
| INPS di Enna | Addebito F24 | C10 | €. 817,74 |
| COD BILANCIO | CAPITOLO | ANNO IMPUTAZIONE | |
| 01.01-1.03.02.01.008 | 10030 | 2025 | |

di liquidare l’importo relativo agli oneri fiscali a carico dell’Ente come sotto elencato:

| CREDITORE | PAGAMENTO | CODICE TRIBUTO | IMPORTO |
|---|--------------|------------------|-----------|
| Regione Siciliana – Tes. Prov.le Dello Stato | Addebito F24 | 3858 | €. 434,35 |
| COD BILANCIO | CAPITOLO | ANNO IMPUTAZIONE | |
| | | | |

| | | |
|----------------------|-------|------|
| 01.01-1.03.02.01.008 | 10030 | 2025 |
|----------------------|-------|------|

2. di dare atto che:

- è stato operato il riscontro sulla regolarità del servizio reso e sulla rispondenza ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;
- l'importo liquidato afferisce ad attività esercitate con modalità non commerciali;
- l'importo liquidato non è assoggettato ad inventariazione;

3. di trasmettere il presente atto al servizio finanziario per i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali, secondo i principi e le procedure della contabilità pubblica, ai sensi dell'art. 184, comma 4, del D.Lgs. 267/2000;

4. di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'articolo 147bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

5. di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, che il presente provvedimento, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e pertanto diventa esecutivo con l'adozione dello stesso;

6. di dichiarare di non trovarsi in alcuna situazione di incompatibilità prevista dal d.Lgs 39/2013 nè in alcuna situazione, anche potenziale, di conflitto di interesse come disposto dalla normativa vigente e di essere a conoscenza delle sanzioni penali in cui incorre nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non più rispondenti a verità, così come previsto dall'art.76 del D.P.R. 28.12.2000, n. 445;

7. di dare atto che successivamente alla pubblicazione sull'apposita sezione dell'albo pretorio, saranno assolti gli obblighi di pubblicazione di cui al D. Lgs. n. 33/2013;

Enna, 24-06-2025

IL Direttore Segretario
F.to (Dott. Francesco Paolo Buscemi)

VISTO: in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente determinazione.

| | |
|---|---|
| Liquidazione N. 224 del 24-06-2025 | |
| Su Impegno N. 73 del 18-06-2025 a Competenza approvato con Atto n. 96 Determine del Consorzio del 18-06-2025 avente per oggetto Impegno di spesa compenso Collegio dei Revisori periodo aprile - maggio e giugno 2025. CIG / Causa Escl. CIG: | |
| 5° livello 01.01-1.03.02.01.008 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione | |
| Capitolo 10030 / Articolo COMPENSI E RIMBORSO SPESE AI REVISORI DEI CONTI | |
| Causale | Liquidazione di spesa Compenso al Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti periodo 1 aprile - 30 giugno 2025 |
| Importo | Euro 5.110,86 |
| Beneficiario | 344 DIVERSI REVISORI |
| Quietanza CASSA IBAN | |

| | |
|---|---|
| Liquidazione N. 225 del 24-06-2025 | |
| Su Impegno N. 73 del 18-06-2025 a Competenza approvato con Atto n. 96 Determine del Consorzio del 18-06-2025 avente per oggetto Impegno di spesa compenso Collegio dei Revisori periodo aprile - maggio e giugno 2025. CIG / Causa Escl. CIG: | |
| 5° livello 01.01-1.03.02.01.008 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione | |
| Capitolo 10030 / Articolo COMPENSI E RIMBORSO SPESE AI REVISORI DEI CONTI | |
| Causale | Liquidazione di spesa Compenso al Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti periodo 1 aprile - 30 giugno 2025 |
| Importo | Euro 434,35 |
| Beneficiario 50 REGIONE SICILIANA C/O TESORERIA PROV.LE DELLO STATO | |
| Quietanza A COPERTURA SOSPESI USCITA IBAN | |

| | |
|---|---|
| Liquidazione N. 226 del 24-06-2025 | |
| Su Impegno N. 73 del 18-06-2025 a Competenza approvato con Atto n. 96 Determine del Consorzio del 18-06-2025 avente per oggetto Impegno di spesa compenso Collegio dei Revisori periodo aprile - maggio e giugno 2025. CIG / Causa Escl. CIG: | |
| 5° livello 01.01-1.03.02.01.008 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione | |
| Capitolo 10030 / Articolo COMPENSI E RIMBORSO SPESE AI REVISORI DEI CONTI | |
| Causale | Liquidazione di spesa Compenso al Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti periodo 1 aprile - 30 giugno 2025 |
| Importo | Euro 817,74 |
| Beneficiario 449 INPS | |
| Quietanza A COPERTURA SOSPESI IBAN | |

Enna, 08-07-2025

Il Resp.le Servizi Finanziari p.t
F.to (Dott. Lipari Letterio)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La suddetta determinazione è pubblicata in albo pretorio dal 09-07-2025 e vi resterà per 15 gg consecutivi

Enna, li 09-07-2025

Il Resp.le della Pubblicazione
F.to (Dott. Francesco Paolo Buscemi)