



PROVINCIA di BENEVENTO

SERVIZIO AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE n. 804 del 14 APR. 2017

**OGGETTO: INCARICO COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI -
COMPENSO RELATIVO AL 1° TRIMESTRE ANNO 2017 -
IMPEGNO DEFINITIVO E LIQUIDAZIONE .**

RIF. Contabile Capitolo 104

Impegni n. 753/17 – 754/17 – 755/17

RELAZIONE:

Vista la delibera di Consiglio Provinciale n.72 del 27.12.2015 con la quale veniva nominato il Collegio dei Revisori dei Conti della Provincia di Benevento, per il triennio 2016/2018, nelle persone di:
- dr. D'Elia Vincenzo – Presidente - dr. De Cristofaro Federico e dott. Ziccardi Marco - Componenti;

Vista, altresì, la determina n.524 del 14.3.2017 ad oggetto: “Collegio dei Revisori dei Conti. Prenotazione di Spesa 1° semestre anno 2017”, con la quale, in conformità delle direttive per l’assunzione di impegni di spesa sul Bilancio 2017 e successivi, in regime di esercizio provvisorio, stabilite con Delibera del Presidente n.45 del 15.2.2017, si provvedeva alla prenotazione di spesa per il 1° semestre dell’anno 2017, in favore del Collegio dei Revisori dei Conti, con imputazione sull’intervento 1.01.01.03 - Capitolo 104 del Redigendo Bilancio 2017, come segue:

dott. Vincenzo D'Elia, Presidente

€ 13.112,09 (€ 10.334,25 compenso + C.N.P.D.C. + IVA) + € 1.715,99 (spese di viaggio)

dott. Federico De Cristofaro, Componente

€ 8.741,40 (€ 6.889,50 compenso + C.N.P.D.C. + IVA) + € 1.319,42 (spese di viaggio)

dott. Marco Ziccardi, Componente

€ 8.741,40 (€ 6.889,50 compenso + C.N.P.D.C. + IVA) + € 861,19 (spese di viaggio)

Tot. € 30.594,89 (onorari) + € 3.896,56 (spese viaggio) = Tot. Complessivo € 34.491,45 ;

Dato atto che i compensi erano stati fissati sulla base delle tariffe indicate nel decreto del Ministro dell’Interno, in data 20/05/2005, decurtati del 10% ai sensi dell’art. 6 comma 3 D.L. 78/2010 conv. in L.122/2010;

Rilevato che si era stabilito di procedere alla relativa liquidazione e pagamento, delle competenze spettanti a ciascun revisore, in quattro trimestralità, previa acquisizione di regolari fatture, alla scadenza di ogni trimestre e, su richiesta, di provvedere al rimborso delle spese di viaggio;

Viste le fatture relative al periodo 01/1/2017 – 31/03/2017 e verificata la regolarità delle stesse:

- dr. D'Elia Vincenzo, Presidente, fattura n.2-2017-PA del 12/04/2017 dell’importo lordo di € 7.598,78;
- dr. De Cristofaro Federico, Componente, fattura n.2-2017-1 del 7.4.16 dell’importo lordo di € 5.055,57;
- dott. Ziccardi Marco – Componente - fattura n.1E del 05.4.2017 dell’importo lordo di € 4.789,40;

Acquisite le dichiarazioni sostitutive inerenti l’attestazione delle spese di viaggio sostenute nel 1° trimestre anno 2017;

Si propone:

- **di disporre** l'impegno definitivo di spesa per il 1° semestre dell'anno 2017, di cui alla prenotazione di spesa assunta con determina n.524 del 14.03.2017 per l'importo complessivo di € **34.491,45 di cui € 30.594,89** (onorari) + € **3.896,56** (spese viaggio) come sopra specificato;
- **di liquidare e pagare** i compensi spettanti ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, per il periodo 1.1.2017–31.3.2017, così come risultano dalle fatture sopra riportate per l'importo complessivo di € **17.443,75** comprensivo di onorari, IVA al 22% e CNPDC al 4% e spese di viaggio così come segue:
dr. D'Elia Vincenzo, Presidente, fattura n.2-2017-PA del 12.4.2017 dell'importo lordo di € **7.598,78**;
dr. De Cristofaro Federico, Componente, fattura n.2-2017-1 del 7.4.16 dell'importo lordo di € **5.055,57**;
dr. Ziccardi Marco – Componente - fattura n.1E del 5. 4.2017 dell'importo lordo di € **4.789,40**.


l'Istruttore
Sig. Vincenzo Paduano

IL RESPONSABILE del SERVIZIO AA.GG. –P.O. DELEGATA

Richiamata la determina a firma del Segretario Generale –Direttore, n.174 del 1.2.2017 con la quale vengono delegate alla sottoscritta, Responsabile del servizio Affari Generali (Determina 128/2017) le funzioni dirigenziali relative al Servizio stesso, ai sensi dell'art.17 comma 1 bis del DLgs 165/2001.

Fatta propria la suesposta relazione-istruttoria.

Attestata la regolarità tecnica del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 147 bis del DLgs 267/2000 introdotto con la Legge 213/2012.

D E T E R M I N A

DI PROCEDERE all'impegno definitivo di spesa per il 1° semestre anno 2017 dell'importo complessivo € **34.491,45** di cui € **30.594,89** (onorari) ed € **3.896,56** (spese viaggio) così come distinto in premessa, con imputazione sul cap.104 del redigendo Bilancio di previsione 2017.

DI LIQUIDARE E PAGARE i compensi spettanti ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, per il periodo 1.1.2017 – 31.03.2017, per l'importo complessivo di € **17.443,75** comprensivo di onorari, IVA al 22% e CNPDC al 4% e spese di viaggio, così come risultano dalle fatture di seguito riportate:

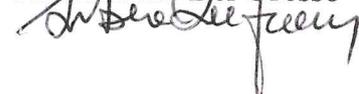
- **dr. D'Elia Vincenzo** – Presidente – fattura n.2-2017-PA del 12/04/2017 (prot. n.15636 del 12.4.17) dell'importo lordo di € 7.598,78 comprensivo di IVA al 22% per € 1.370,27 e CNDC al 4% per € 239,56 e delle spese di viaggio pari ad € 821,82 -
CF DLEV55L05A717G - P. IVA IT02083540654 - IBAN IT54S0101076094000010039147.
- **dr. De Cristofaro Federico** – Componente – fattura n.2-2017-1 del 7.4.16 (prot. 15084 del 7.4.17) dell'importo lordo d € 5.055,57 comprensivo di IVA al 22% per € 911,66 e CNDC al 4% per € 159,38 e delle spese di viaggio pari ad € 651,00 -
CF DCRFRC53S15F566J – P. IVA IT02667760645 - IBAN IT55U0101075930100000001469.
- **dott. Ziccardi Marco** – Componente – fattura n.1E del 5.4.2017 (prot. n.14716 del 5.4.17) dell'importo lordo di € 4.789,40 comprensivo di IVA al 22% per € 863,66 e CNDC al 4% per € 150,99 e delle spese di viaggio pari ad € 330,00 -
CF ZCCMRC67T22A509Z - P. IVA IT02035970645 - IBAN IT45L0100515100000000000970.

DI IMPUTARE la spesa complessiva di € **17.443,75** comprensiva di onorari, IVA al 22%, CNDC al 4% e spese di viaggio sull'intervento 1.01.01.03 cap.104 del Redigendo Bilancio 2017, impegni di spesa nn.753/17, 754/17, 755/17 .

DI TRASMETTERE la presente al Servizio Finanziario, per gli adempimenti conseguenziali.

Il Responsabile del Servizio AA.GG.

P.O. Delegata
Dr.ssa Libera Del Grosso



ADEMPIMENTI DEL SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO

SERVIZIO FINANZIARIO (PROGRAMMAZIONE E BILANCIO)

UFFICIO IMPEGNI
REGISTRAZIONE IMPEGNO CONTABILE

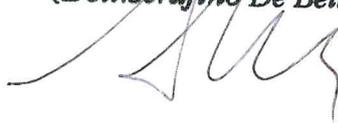
Cap. 104 Progr. N. 753/454/155 anno 2017

VISTO PER LA REGOLARITA' CONTABILE E
ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA
(Art.151 comma 4, D. Lgs n. 267 del 18 Agosto 2000)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
PROGRAMMAZIONE E BILANCIO**

*P.O. Delegata
(Dott. Serafino De Bellis)*



SERVIZIO GESTIONE DELLE RISCOSSIONI
E DEI PAGAMENTI - TRIBUTI

UFFICIO LIQUIDAZIONI

Cod. Creditore 40297-40298-40299 liq. n. 1502-1503-1504

19 APR 2017

*Proced. 1327-1328-1329
Rev 1385-1386-1387*

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**P.O. DELEGATA
(Rag. Giuseppe CRETA)**

