



PROVINCIA di BENEVENTO

SERVIZIO AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE n. 1650 del 27 LUG 2017

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

RIF. Contabile Capitolo 104

Impegni nn. 753/17 - 754/17 - 755/17 - 2029/17 - 2030/17 - 2031/17

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;

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;

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 con determina n. 804 del 14.04.2017 si è provveduto all'impegno definitivo di spesa per il I° semestre ed alla liquidazione dei compensi spettanti al Presidente ed ai Componenti del Collegio per il I° trimestre anno 2017;

Viste le fatture relative al periodo 01/4/2017 – 30/06/2017 :

- dr. D'Elia Vincenzo, Presidente, fattura n.3-2017-PA del 03.07/2017 dell'importo lordo di € 7.442,34;
- dr. De Cristofaro Federico, Componente, fattura n.3-2017-1 del 04.07.2017 dell'importo lordo di € 5.036,16;
- dott. Ziccardi Marco – Componente - fattura n.2 E del 04.07.2017 dell'importo lordo di € 4.789,40;

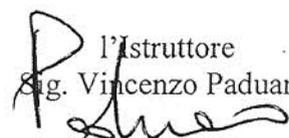
Ritenuto necessario procedere in sede di assunzione dell'impegno definitivo ad una integrazione degli impegni già assunti, relativi alle spese di viaggio sostenute dal dr. D'Elia e dal dr. De Cristofaro, per gli importi di seguito riportati:

dott. Vincenzo D'Elia imp. n. 2029/17 integrazione per € 213,04
dott. Federico De Cristofaro imp. n. 2030/17 integrazione per € 30,91

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

Si propone:

- **di integrare gli impegni** già assunti, relativi alle spese di viaggio sostenute dal dr. D'Elia e dal dr. De Cristofaro, per gli importi di seguito riportati:
 - **dott. Vincenzo D'Elia** imp. 2029/17 integrazione per € 213,04
 - **dott. Federico De Cristofaro** imp. 2030/17 integrazione per € 30,91
- **di liquidare e pagare** i compensi spettanti ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, per il periodo 01.04.2017-30.06.2017, così come risultano dalle fatture sopra riportate per l'importo complessivo di € 17.267,90 comprensivo di onorari, IVA al 22% e CNPDC al 4% e spese di viaggio così come segue:
 - dr. D'Elia Vincenzo, Presidente, fattura n.3-2017-PA del 03.07/2017 dell'importo lordo di € 7.442,34;
 - dr. De Cristofaro Federico, Componente, fattura n.3-2017-1 del 04.07.2017 dell'importo lordo di € 5.036,16;
 - dott. Ziccardi Marco – Componente - fattura n.2 E del 04.07.2017 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 INTEGRARE gli impegni già assunti, relativi alle spese di viaggio sostenute dal dr. D'Elia e dal dr. De Cristofaro, per gli importi di seguito riportati:

- **dott. Vincenzo D'Elia** imp. n. 2029/17 integrazione per € 213,04
- **dott. Federico De Cristofaro** imp. 2030/17 integrazione per € 30,91

DI LIQUIDARE E PAGARE i compensi spettanti ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, per il periodo 01.04.2017-30.06.2017, così come risultano dalle fatture sopra riportate per l'importo complessivo di € 17.267,90 comprensivo di onorari, IVA al 22% e CNPDC al 4% e spese di viaggio così come segue:

- **dr. D'Elia Vincenzo**, Presidente, fattura n.3-2017-PA del 03.07/2017 (prot. n.27628 del 03.07.17) dell'importo lordo di € 7.442,34 comprensivo di IVA al 22% per € 1.342,06 e CNDC al 4% per € 234,63 e delle spese di viaggio pari ad € 698,52 -
CF DLEV CN55L05A717G - P. IVA IT02083540654 - IBAN IT54S0101076094000010039147;
- **dr. De Cristofaro Federico**, Componente, fattura n.3-2017-1 del 04.07.2017 (prot. n.28360 del 07.07.17) dell'importo lordo di € 5.036,16 comprensivo di IVA al 22% per € 908,16 e CNDC al 4% per € 158,77 e delle spese di viaggio pari ad € 180,00;
CF DCRFR53S15F566J - P. IVA IT02667760645 - IBAN IT55U0101075930100000001469;

- **dott. Ziccardi Marco** – Componente - fattura n.2- E del 04.07.2017 (prot. n.27846del 04.07.17) 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 € 17.267,90 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 e 2029/17, 754/17 e 2030/17, 755/17 e 2031/17, previa integrazione così come sopra specificato.

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. _____ Progr. N. _____

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
P.O. DELEGATA
(dott. Serafino DE BELLIS)**

**SERVIZIO GESTIONE DELLE RISCOSSIONI
E DEI PAGAMENTI - TRIBUTI**

UFFICIO LIQUIDAZIONI

Cod. Creditore 40297-40298-40299 / q. n. 3058-3059-3060-3061-3062-3063

02 AGO 2017

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
P.O. DELEGATA
(Rag. Giuseppe CRÉTA)**

*Mod. 2889-2890-2891-2892-93-94
Rev 2876-77-78-79-80-81-82-83-84-85-8*