



PROVINCIA di BENEVENTO

SERVIZIO AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE n. 2191 del 16 OTT. 2017

OGGETTO: COLLEGIO REVISORI DEI CONTI - IMPEGNO DEFINITIVO II° SEMESTRE - LIQUIDAZIONE III° TRIMESTRE ANNO 2017

RIF. Cont. Capitolo 104

Impegni nn. 2541-2542-2543-2544-2545-2546 BILANCIO 2017

RELAZIONE:

Vista la delibera di Consiglio Provinciale n.71 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, e 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 provvedendo, su richiesta, al rimborso delle spese di viaggio;

Dato atto che con determine n.804 del 14.04.2017 e n.1650 del 27.07.2017 si è provveduto alla liquidazione dei compensi spettanti al Presidente ed ai Componenti del Collegio dei Revisori dei Conti relativi al I e II trimestre dell' anno 2017;

Vista la determina n.1995 del 22.09.2017 ad oggetto: "Collegio dei Revisori dei Conti. Prenotazione di Spesa II° 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 II° 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) + € 1.643,42 (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) + € 3.824,03 (spese viaggio) = Tot. Complessivo € 34.418,92.

Viste le fatture relative al periodo 01/7/2017 – 30/09/2017 :

- D'Elia Vincenzo, Presidente, fattura n.4-2017-PA del 03.10/2017 dell'importo lordo di €7.134,63;

- De Cristofaro Federico, Componente, fattura n.4-2017-1 del 04.10.2017 dell'importo lordo di €4.990,48;

- Ziccardi Marco, Componente, fattura n.3 E del 02.10.2017 dell'importo lordo di €4.621,92.

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

Si propone di:

- disporre l'impegno definitivo di spesa per il II° semestre dell'anno 2017, di cui alla prenotazione di spesa assunta con determina n.1995 del 22.09.2017 per l'importo complessivo di €34.418,92 di cui €30.594,89 (onorari) + €3.824,03 (spese viaggio) come sopra specificato;

- liquidare e pagare i compensi spettanti ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, per il periodo 1.7.2017–30.9.2017, così come risultano dalle fatture sopra riportate per l'importo complessivo di €16.747,03 comprensivo di onorari, IVA al 22% e CNPDC al 4% e spese di viaggio così come segue:

- D'Elia Vincenzo, Presidente, fattura n.4-2017-PA del 03.10/2017 dell'importo lordo di €7.134,63;

- De Cristofaro Federico, Componente, fattura n.4-2017-1 del 04.10.2017 dell'importo lordo di €4.990,48;

- Ziccardi Marco, Componente, fattura n.3 E del 02.10.2017 dell'importo lordo di €4.621,92.

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 **€34.418,92 di cui € 30.594,89** (onorari) + **€ 3.824,03** (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 1.7.2017 – 30.09.2017, per l'importo complessivo di **€16.747,03** comprensivo di onorari, IVA al 22% e CNPDC al 4% e spese di viaggio, con accredito sui codici IBAN così come risultano dalle fatture di seguito riportate:

- **dr. D'Elia Vincenzo** - Presidente - fattura n.4-2017-PA del 03.10/2017 (prot. n.39503 del 03.10.17) dell'importo lordo di **€ 7.134,63** comprensivo di IVA al 22% per **€ 1.286,57** e CNDC al 4% per **€ 224,93** e delle spese di viaggio pari ad **€ 456,00** -
CF DLEVCN55L05A717G - P. IVA IT02083540654 -
- **dr. De Cristofaro Federico** - Componente - n.4-2017-1 del 04.10.2017 (prot. 40397 del.10.10.17) dell'importo lordo d **€ 4.990,48** comprensivo di IVA al 22% per **€ 899,92** e CNDC al 4% per **€ 157,33** e delle spese di viaggio pari ad **€ 144,00** -
CF DCRFRC53S15F566J - P. IVA IT02667760645.
- **dr. Ziccardi Marco** - Componente - fattura n. 3 E del 02.10.2017 (prot. n.14716 del 5.4.17) dell'importo lordo di **€ 4.624,92** comprensivo di IVA al 22% per **€833,46** e CNDC al 4% per **€ 145,71** e delle spese di viaggio pari ad **€ 198,00** -
CF ZCCMRC67T22A509Z - P. IVA IT02035970645 .

DI IMPUTARE la spesa complessiva di **€ 16.747,03** 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. **2541-2542-2543-2544-2545-2546 BILANCIO 2017.**

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 liq. n. 3857-3858-59-61-62-63

18 OTT 2017

Acq. 3820-21-23-25-26-27
Rev 3834-35-36-37-38-40-43-44
3545-46-47-48

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