



PROVINCIA di BENEVENTO

SERVIZIO AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE n. 2876 del 10-12-2019

OGGETTO: Collegio Dei Revisori Dei Conti - Liquidazione Componente Di Crosta Luigi – periodo luglio/agosto 2019.

RIFERIMENTO Contabile: Capitolo 104

Prog. N. 2674/2019

RELAZIONE:

Richiamata integralmente la delibera di Consiglio Provinciale n.4 dell'8.1.2019 per effetto della quale, a seguito del Verbale in data 21.12.2015 della Prefettura – UTG di Benevento - ai sensi dell'art. 5 del Decreto del Ministro dell'Interno 15 febbraio 2012, n.23, nonché delle autocertificazioni fatte pervenire dagli interessati concernenti le dichiarazioni per la conferibilità dell'incarico e le accettazioni dello stesso, l'Organo di Revisione della Provincia di Benevento con durata triennale 08.01.2019- 31.12.2021, risulta così composto: **Dott. Felice Di Sena, Presidente - Dott. Luigi Di Crosta, Componente - Dott. Antonino Elefante, Componente;**

Richiamata la Determina n.346 del 05.02.2019, assunta nelle more di approvazione del bilancio di previsione 2019, in regime di esercizio provvisorio, con la quale:

- si effettuava la prenotazione di spesa, pari ad € 39.700,00, sul cap. 104 imp. 08/2019, nel rispetto del limite massimo del 50% dell'importo 2018, secondo un calcolo comprensivo di onorari e spese di viaggio, in via presuntiva, in base alla presenza di n.5 giorni al mese di ciascun Revisore presso l'Ente Provincia tenuto conto delle spese sostenute e rimborsate nell'anno precedente;
- si imputava la spesa pari ad € 39.700,00, sul cap. 104 imp. 08/2019, dando atto di procedere alla liquidazione degli onorari, previa acquisizione di regolari fatture, alla scadenza di ogni trimestre, maggiorati dell'IVA al 22% nonché del C.N.P.D.C. al 4% e, su richiesta, delle spese di viaggio effettivamente sostenute, quantificate in base al costo del biglietto dei mezzi pubblici utilizzati e, qualora non risulti possibile l'utilizzo dei mezzi pubblici, pari ad 1/5 del costo di 1 litro di benzina per ogni chilometro percorso ai sensi dell'art. 77/bis, co. 13, del Decreto Legge n. 112/2008;

Viste le Deliberazioni di Consiglio Provinciale:

- n.31 del 12.6.19 ad oggetto: "Decreto Ministero dell'Interno 21.12.18. Organo di Revisione Economico Finanziaria della Provincia di Benevento. Triennio 2019/2021. Adeguamento dei compensi.";
- n.37 del 27.6.2019 ad oggetto: "Dup 2019/2021 e Bilancio di Previsione 2019/2021. Approvazione definitiva;

Viste le sottoelencate Determinazioni:

- n.1788 del 16.9.2019 con la quale si impegnava definitivamente la spesa di € 39.700,00 (comprensiva di onorari e spese di viaggio) quali competenze spettanti al Collegio dei Revisori dei Conti per il primo semestre 2019 e si liquidavano i compensi relativi al 1° trimestre;
- n.2144 del 23.7.2019 con la quale si effettuava, quali competenze spettanti al Collegio dei Revisori dei Conti per il 2° semestre 2019 la prenotazione della spesa complessiva presunta di € 82.212,72 comprensiva di onorari e spese di viaggio sul cap.104 del bilancio di previsione 2019;
- n.2387 del 15.10.2019 con la quale si liquidavano i compensi spettanti al Collegio dei Revisori dei Conti relativi al II° trimestre;
- n.2808 del 04.12.2019 con la quale si liquidavano i compensi spettanti al Presidente Dott. Felice Di Sena ed al Componente Dott. Antonino Elefante del Collegio dei Revisori dei Conti relativi al III° trimestre dell'anno 2019;

Vista la fattura pervenuta dal dott. Luigi Di Crosta, relativa al periodo 1 luglio/31 agosto 2019 di attività del Collegio che di seguito si riporta:

- **Dott. Luigi Di Crosta, Componente**, fattura n.4/FPA del 3.12.2019 (prot. n.33666 del 6.11.2019) dell'importo lordo di € 5.173,95;

Acquisite le dichiarazioni inerenti l'attestazione delle spese di viaggio sostenute nel periodo 1 luglio/31 agosto 2019;

Si propone di:

- **liquidare e pagare** il compenso spettante al **Dott. Luigi Di Crosta nella qualità di Componente** del Collegio dei Revisori dei Conti, per l'attività relativa al periodo 1 luglio/31 agosto 2019 così come risulta dalle fatture sopra riportate per l'importo complessivo di € 5.173,95 comprensivo di onorari, IVA al 22% e CNPDC al 4% e spese di viaggio.
- **imputare** la spesa complessiva di € 5.173,95 sul Cap.104 del Bilancio di Previsione 2019, giusta Determina n.2387 del 15.10.2019 (impegno definitivo 2674/19).

Istruttore
Sig. Vincenzo Paduano

Il Responsabile P.O.
Servizio AA.GG
dott.ssa Libera Del Grosso

Il Dirigente a.i. dei Servizi di Supporto

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;

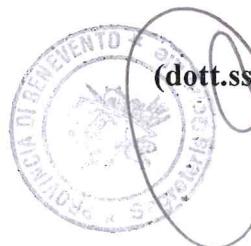
DETERMINA

LIQUIDARE e PAGARE il compenso spettante al **Dott. Luigi Di Crosta nella qualità di Componente** del Collegio dei Revisori dei Conti, per l'attività relativa al **periodo 1 luglio/31 agosto 2019** per l'importo complessivo di € 5.173,95 comprensivo di onorari, IVA al 22% e CNPDC al 4% e spese di viaggio, così come risulta dalla fattura di seguito riportata:

- **Dott. Luigi Di Crosta - Componente** -fattura n.4/FPA del 3.12.2019 (prot. n.33666 del 6.11.2019) dell'importo lordo di € 5.173,95 comprensivo di IVA al 22% per € 933,01 e CNDC al 4% per € 163,11 e delle spese di viaggio pari ad € 87,83 con le modalità di pagamento indicate dalle fatture.

IMPUTARE la spesa complessiva di € 5.173,95 comprensiva di onorari, IVA al 22%, CNDC al 4% e spese di viaggio sul Cap.104 del Bilancio di Previsione 2019, giusta determina n. 2387 del 15.10.2019 (impegno definitivo 2674/19).

TRASMETTERE la presente al Servizio Programmazione e Bilancio, per gli adempimenti consequenziali.



Il Dirigente a.i.
(dott.ssa Maria Luisa Dovetto)

ADEMPIMENTI
SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO

SERVIZIO 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
Programmazione e Bilancio
Dott. Serafino De Bellis

Il Dirigente a.i.
Settore Amministrativo-Finanziario
Dott. Nicola Boccalone

SERVIZIO GESTIONE DELLE RISCOSSIONI E DEI PAGAMENTI - TRIBUTI

UFFICIO LIQUIDAZIONI

Cod. Creditore 42831 liq. n. 4710

13 DIC 2019

Mod. 4930
Rev 3947

Il Responsabile del Servizio
Gestione Riscossioni e Pagamenti - Tributi
Rag. Giuseppe Creta

Il Dirigente a.i.
Settore Amministrativo-Finanziario
Dott. Nicola Boccalone