



PROVINCIA di BENEVENTO

SETTORE SERVIZI DI SUPPORTO SERVIZIO AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE n. 872 del 15-5-2020

OGGETTO: Collegio Dei Revisori Dei Conti - 1° Liquidazione anno 2020.

RIFERIMENTO Contabile: Capitolo 104

Imp. n. 11/2020

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. 682 dell'08.04.2020, assunta, in regime di esercizio provvisorio, con la quale si effettuava, nelle more di approvazione definitiva del bilancio di previsione 2020, la prenotazione della spesa complessiva presunta pari ad € 60.000,00, quali competenze spettanti al Collegio dei Revisori dei Conti, per il 1° semestre dell'anno 2020 con imputazione sull'intervento 1.01.01.03 - Capitolo 104 del Redigendo Bilancio 2020 Imp. N. 11/20;

Dato Atto di poter procedere, previa acquisizione di regolari fatture, alla liquidazione degli onorari, 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 fatture pervenute e verificata la regolarità delle stesse:

- **Dott. Felice Di Sena, Presidente**, fattura n.5/PA del 6.5.2020 (prot. n.10812 del 6.5.2020) relativa al periodo 09.01.2020/08.04.2020 dell'importo lordo di € 11.943,52, emessa da **Dottori Commercialisti e Associati;**
- **Dott. Luigi Di Crosta, Componente**, fattura n.FPA 4/20 del 05.05.2020 (prot. n.10755 del 5.5.2020) relativa al periodo 01.01.2020/28.02.2020 dell'importo lordo di € 5.276,18;
- **Dott. Antonino Elefante, Componente**, fattura n.2/PA del 27.04.2020 (prot. n.10210 del 27.04.2020) dell'importo lordo di € 8.307,97;

Acquisite le dichiarazioni sostitutive inerenti l'attestazione delle spese di viaggio sostenute nei periodi di cui alle fatture;

Si propone di:

- **Impegnare** definitivamente la spesa di € 60.000,00 (comprensivo di onorari e spese di viaggio) quale competenze spettanti al Collegio dei Revisori dei Conti per il 1° semestre anno 2019 sul Capitolo 104 del redigendo Bilancio di Previsione 2020 giusta Determina n.682 dell'08.04.2020 (impegno provvisorio 11/20);
- **liquidare e pagare** i compensi spettanti ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, così come risultano dalle fatture sopra riportate per l'importo complessivo di € 25.527,67 comprensivo di onorari, IVA al 22% e CNPDC al 4% e spese di viaggio;
- **imputare** la spesa complessiva di € 25.527,67 sul Cap.104 del redigendo Bilancio di Previsione 2020, giusta Determina n.682 dell'08.04.2020 (impegno provvisorio 11/20);

l'Istruttore
Sig. Vincenzo Paduano

Il Responsabile Servizio AA.GG
Dott.ssa Libera Del Grosso

IL DIRIGENTE AD INTERIM

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

IMPEGNARE definitivamente la spesa di € 60.000,00 (comprensivo di onorari e spese di viaggio) quale competenze spettanti al Collegio dei Revisori dei Conti per il 1° semestre anno 2020 sul Capitolo 104 del redigendo Bilancio 2020 giusta Determina n.682 dell'08.04.2020 (impegno provvisorio 11/20);

LIQUIDARE e PAGARE i compensi spettanti ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, per i periodi indicati sulle fatture, per l'importo complessivo di € 25.527,67 comprensivo di onorari, IVA al 22% e CNPDC al 4% e spese di viaggio, così come risultano dalle fatture di seguito riportate:

- **Dott. FELICE DI SENA** – Presidente - fattura n.5/PA del 6.5.2020 (prot. n.10812 del 6.5.2020), emessa da Dottori Commercialisti e Associati, dell'importo lordo di € 11.943,52 comprensivo di IVA al 22% per € 2.153,75 e CNDC al 4% per € 376,53 e delle spese di viaggio pari ad € 435,74, con le modalità di pagamento indicate dalle fatture.
- **Dott. LUIGI DI CROSTA** - Componente – fattura n.FPA 4/20 del 5.5.2020 (prot. n.10755 del 5.5.2020) dell'importo lordo di € 5.276,18, comprensivo di IVA al 22% per € 951,44 e CNDC al 4% per € 166,34 e delle spese di viaggio pari ad € 168,40 con le modalità di pagamento indicate dalle fatture.
- **Dott. ANTONINO ELEFANTE** – Componente – fattura n.2/PA del 27.04.2020 (prot. n.10210 del 27.04.2020) dell'importo lordo di € **8.307,97** comprensivo di IVA al 22% per € **1.498,16** e CNDC al 4% per € **261,92** e delle spese di viaggio pari ad € **562,89** con le modalità di pagamento indicate dalle fatture.

IMPUTARE la spesa complessiva di € **25.527,67** comprensiva di onorari, IVA al 22%, CNDC al 4% e spese di viaggio sul Cap.104 del redigendo Bilancio di previsione 2020, giusta Determina n.682 del 8.4.2020 (impegno provvisorio 11/20).

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

Il Dirigente ad interim
(Dott.ssa Maria Luisa Dovetto)



ADEMPIMENTI DEL SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO

SERVIZIO FINANZIARIO (PROGRAMMAZIONE E BILANCIO)

UFFICIO IMPEGNI
REGISTRAZIONE IMPEGNO CONTABILE

Cap. 109 Progr. N. 1031 del 18/05/2020 € 60.000,00

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

(dott. Serafino DE BELLIS)

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
(Dr. Nicola BOCCALONE)

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

UFFICIO LIQUIDAZIONI

Cod. Creditore 43243-42831-43250 liq.n. 1584-1585-1586

19 MAR 2020

Mod. 1950-1951-1952

Rev 1295-1297-1298

Il Responsabile del Servizio P.O.

(Rag. Giuseppe CRETA)