



PROVINCIA di BENEVENTO

SERVIZIO AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE n. 605 del 17.3.2020

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

RIFERIMENTO Contabile: Capitolo 104

Prog. N. 1948/2019
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;

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;
- n.2876 del 10.12.2019 con la quale si liquidavano i compensi spettanti al Componente dott. Luigi Di Crosta, relativa al periodo 1 luglio/31 agosto 2019 ;
- n.340 del 12.2.2020 con la quale si liquidavano i compensi spettanti al Presidente Dott. Felice Di Sena ed al Componente Dott. Antonino Elefante dei Conti relativi al IV° trimestre dell'anno 2019 ed al Componente dott. Luigi Di Crosta, relativa al periodo 1 settembre/31 ottobre 2019;

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

- **Dott. Luigi Di Crosta, Componente**, fattura n. FPA 3/20 del 9.3.2020 (prot. n.7413 del 9.3.2020) dell'importo lordo di € 5.225,76;

Acquisita la dichiarazione inerenti l'attestazione delle spese di viaggio sostenute nel periodo 1 novembre/31 dicembre 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 novembre/31 dicembre 2019, così come risulta dalla fattura sopra riportata per l'importo complessivo di € 5.225,76 comprensivo di onorari, IVA al 22% e CNPDC al 4% e spese di viaggio.
- **imputare** la spesa complessiva di € 5.225,76 sul Cap.104 del Bilancio di Previsione 2020 gestione residui 2019, giuste Determine n. 1788/19(imp.n.1948/19) e n.2387/19 (imp.n.2674/19).

l'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;

D E T E R M I N A

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 novembre/31 dicembre 2019** per l'importo complessivo di € 5.225,76 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 FPA n.3/20 del 9.3.2020 (prot. n.7413 del 9.3.2020) dell'importo lordo di € 5.225,76 comprensivo di IVA al 22% per € 942,35 e CNDC al 4% per € 164,75 e delle spese di viaggio pari ad € 128,66 con le modalità di pagamento indicate dalle fatture.

IMPUTARE la spesa complessiva di € 5.225,76 comprensiva di onorari, IVA al 22%, CNDC al 4% e spese di viaggio sul Cap.104 del Bilancio di Previsione 2020 gestione residui 2019, giuste Determine n. 1788/19(imp.n.1948/19) e n.2387/19 (imp.n.2674/19).

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

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. 1102

8 APR 2007

Mod. 1457
Rev 755

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

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