



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;

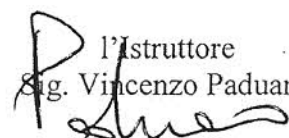
Ritenuto necessario procedere in sede di assunzione dell'impegno definitivo ad una integrazione degli impegni già assunti, relativi alle spese di viaggio sostenute dal dr. D'Elia e dal dr. De Cristofaro, per gli importi di seguito riportati:

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 / n. 3058-3059-3060-3061-3062-3063

02 AGO 2017

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

*Dec. 2889-2890-2891-2892-93-94
Rev 2976-77-78-79-80-81-82-83-84-85-8*