



PROVINCIA di BENEVENTO

SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO

DETERMINAZIONE N. 219/01 DEL 19 OTT 2016

**OGGETTO: INCARICO COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI –
COMPENSO RELATIVO AL 3° TRIMESTRE ANNO 2016 – LIQUIDAZIONE**

CIG: ZB517EF2DF – ZEB17EF3B3 – Z9617EF357

RIF. Contabile Capitolo 104

Impegni n. 191/16 – 192/16 – 193/16

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;

Vista la determina dirigenziale n.6 dell'8.01.2016 ad oggetto: "Collegio dei Revisori dei Conti. Impegno di Spesa", con la quale si procedeva all'impegno di spesa per l'anno 2016 sul cap. 104 del redigendo bilancio di previsione 2016, pari ad € 61.189,79 per onorari, € 7.000,00 per spese di viaggio e per l'importo complessivo di € 68.189,79;

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;

Viste le fatture relative al periodo 01/7/2016 – 30/09/2016:

- dr. D'Elia Vincenzo, Presidente, fattura n.3-2016-PA del 01.10.16 prot. 66106 dell'01.10.2016 dell'importo lordo di € 7.042,05;
- dott. Ziccardi Marco, Componente, fattura n.36/E del 10.10.16 dell'importo lordo di € 4.663,79 prot. 67244 del 10.10.2016;
- dr. De Cristofaro Federico, Componente, fattura n.3-2016-1 del 13.10.16 prot. 67848 del 13.10.2016 dell'importo lordo di € 4.941,76;

Rilevata, pertanto, la regolarità delle fatture emesse;

Acquisite le dichiarazioni sostitutive (prot.68256, prot.68251, prot. 68255 del 17.10.16) inerenti l'attestazione delle spese di viaggio, sostenute nel 3° trimestre anno 2016 dal Presidente e dai Componenti del Collegio;

Ritenuto di liquidare e pagare i compensi spettanti al Presidente ed ai Componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, per il periodo 1.7.16 – 30.9.16, così come risultano dalle allegate fatture sopra riportate per l'importo complessivo di € 16.647,60 comprensiva di onorari, IVA al 22% , CNPDC al 4% e spese di viaggio;

Accertata la disponibilità finanziaria sul cap. 104 del redigendo bilancio 2016, impegni di spesa 191/16, 192/16, 193/16 ;

Dato atto che, con la firma della presente determinazione, si attesta la regolarità tecnico amministrativa del provvedimento, ai sensi dell'art. 147 bis del D.lgs.vo 267/2000, introdotto con la legge n.213/2012;

IL DIRIGENTE

Per quanto espresso in premessa,

D E T E R M I N A

- 1) **LIQUIDARE e PAGARE**, i compensi spettanti ai componenti del Collegio dei Revisori dei Conti, per il periodo 1.7.16 – 30.9.16, così come risultano dalle allegate fatture di seguito riportate:
 - **dr. D'Elia Vincenzo** – Presidente –
fattura n. 3-2016-PA del 01.10.16 dell'importo lordo di € 7.042,05 comprensivo di IVA al 22% per € 1.269,88 , CNDC al 4% per € 222,00 e delle spese di viaggio pari ad € 383,04 -
CF DLEVCN55L05A717G - P. IVA IT02083540654 - IBAN IT54S0101076094000010039147.
 - **dott. Ziccardi Marco** – Componente –
fattura n.36/E del 10.10.16 dell'importo lordo di € **4.663,79** comprensivo di IVA al 22% per € 841,01, CNDC al 4% per € 147,03 e delle spese di viaggio pari ad € 231,00 -
CF ZCCMRC67T22A509Z - P. IVA IT02035970645 - IBAN IT45L0100515100000000000970.
 - **dr. De Cristofaro Federico** – Componente –
fattura n.3-2016-1 del 13.10.16 dell'importo lordo di € **4.941,76** comprensivo di IVA al 22% per € 891,14 , CNDC al 4% per € 155,79 e delle spese di viaggio pari ad € 352,00 -
CF DCRFRC53S15F566J – P. IVA IT02667760645 - IBAN IT55U0101075930100000001469.
- 2) **IMPUTARE** la spesa complessiva di € **16.647,60** comprensiva di onorari, IVA al 22% e CNDC al 4% e spese di viaggio sull'intervento 1.01.01.03 cap.104 del redigendo bilancio 2016, impegni di spesa n. 191/16, 192/16, 193/16.
- 3) **TRASMETTERE** la presente al Responsabile del Servizio Finanziario, per le procedure ed i controlli di cui all'art. 184 del DL.gs.vo 267/2000.

Il Responsabile del Servizio
Dr.ssa Libera Del Grosso

Il Dirigente
Dr.ssa Pierina Martinelli

ADEMPIMENTI del 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 ad interim
(Dott. Serafino De Bellis)

Il DIRIGENTE del SETTORE
(dott.ssa Pierina Martinelli)

SERVIZIO BILANCIO USCITE

UFFICIO LIQUIDAZIONI

Cod. Creditore 40297-40298-40299 liq. n. 4188-4189-4190

24.09.2016

Plant. 4366-4367-4368

Il RESPONSABILE del SERVIZIO
(Rag. Giuseppe Creta)

Il DIRIGENTE del SETTORE
(dott.ssa Pierina Martinelli)