



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE UFFICIO AMMINISTRATIVO N. 328 DEL 04/12/2018

REG.GEN.

N. 467 DEL04/12/2018

OGGETTO:Incarico di reggenza a scavalco della segreteria del Comune di Aritzo al dottoressa Piras Lorenzina (Lodè il 16 settembre 1955 - codice fiscale PRS LNZ 55P56 E 647N) , per il periodo intercorrente dal 19 al 30 novembre 2018 compreso - IMPEGNOE LIQUIDAZIONE

L'anno duemiladiciotto del mese di dicembre del giorno quattro nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO

VISTE le deliberazioni n 29 del 30 luglio 2018 adottata dal consiglio comunale di Aritzo e n. 30 del 27 giugno 2018 del consiglio comunale di Teti relative allo scioglimento della convenzione del servizio di segreteria;

DATO ATTO che, giuste note prot. n. 4261 del 3 agosto 2018 del Comune di Aritzo e prot. n. 3253 del 7 agosto 2018 del Comune di Teti, lo scioglimento decorre dal giorno 7 agosto 2018;

DATO ATTO che la segreteria è vacante dal 1° agosto 2018 a seguito di collocamento a riposo del segretario titolare dottor Claudio Alberto Santus;

VISTA la deliberazione dell'Agenzia Autonoma per la Gestione dell'Albo Segretari Comunali e Provinciali n. 69 del 13 luglio 2009 che prende atto del verbale della delegazione trattante di parte pubblica e sindacale sottoscritto in data 4 maggio 2009 relativo all'accordo integrativo di livello regionale in materia di trattamento economico spettante al segretario nei casi di reggenza e supplenza a scavalco fissato nel 25% della retribuzione complessiva di cui all'art. 37 comma 1 lettera da a ad e del CCNL 16 maggio 2001 raggugliato al periodo di incarico;

CONSIDERATO che con decorrenza 7 agosto questo Comune ha piu' volte inoltrato richiesta di nomina di un segretario comunale reggente, individuato nella dottoressa Lorenzina Piras, segretario comunale titolare presso il Comune di Austis;

ACCERTATO che la retribuzione complessiva della dottoressa Lorenzina Piras, attualmente in godimento di cui all'art. 37, comma 1°, dalla lettera a) alla lettera e) del Contratto Collettivo Nazionale dei Lavoratori dei Segretari comunali e provinciali del 1° marzo 2011, risulta essere pari ad € **4026,29** (giusta busta paga allegata) ;

TUTTO cio' premesso, sulla base delle informazioni sopra precisate viene calcolato l'importo del compenso da corrispondere al Segretario Comunale, dottoressa Lorenzina Piras , per il periodo intercorrente tra il 19 e il 30 novembre 2018 , per un totale di n. 11 giorni, tenendo conto della

retribuzione mensile lorda di € 4026,29 che rapportata ai n. 11 giorni da impegnare diventa € 1476,31 sulla quale somma va calcolato, per lo scavalco, il 25% dello stipendio di competenza per un mese o frazione, per cui la somma da impegnare risulta essere pari ad € 369,07 ;

VISTO il prospetto espositivo, qui sotto riportato, contenente gli estremi della documentazione attestante (allegata per farne parte integrante e sostanziale) il periodo prestato in regime di reggenza a scavalco della segreteria comunale con le spettanze dovute alla dottoressa Lorenzina Piras, per il periodo intercorrente tra il 19 e il 30 novembre 2018 compreso (per un periodo di giorni 11) :

QUADRO A:							
PROT. RICHIESTA ENTE	PROT. AUT. PREFETTURA	PERIODO	GIORNI	IMPORTO CORRISPETTIVO	CONTRIBUTI CPDEL	CONTRIBUTI IRAP	TOTALE
				CAPITOLO BILANCIO 120/5/1	CAPITOLO BILANCIO 120/25/1	CAPITOLO BILANCIO 180/7/1	
6256/2018	109943/2018	19.11/2018	11	€ 369,07	€ 87,84	€ 31,37	€ 488,28
		30.11.2018					

TENUTO CONTO del fatto che:

- in sede di liquidazione (specificamente con la propria precedente determina di liquidazione n. 61 dell'8 marzo 2018 e con mandati di pagamento nn.ri 1225/1226/1227/1228, tutti del 21 settembre 2018, veniva corrisposto un totale complessivo lordo di € 1424,51) per mero errore materiale veniva considerato come lordo dello stipendio la somma di € 5027,72 in luogo della somma di € 4026,29 (differenza pari ad € 1001,43 non spettante in quanto corrisposta alla dott.ssa Piras Lorenzina a titolo di "retribuzione segreteria convenzionata);
- alla luce di quanto sopra esposto, deve essere eseguito un ricalcolo delle somme da portare in detrazione all'importo di liquidazione del presente atto, specificamente, poiché, la retribuzione lorda corretta da prendere in considerazione è di € 4026,29 che rapportata ai numeri dei 34 giorni (€ 4026,29 diviso 30, moltiplicato per 34 giorni) origina una somma di € 4563,13 sulla quale va calcolato, per lo scavalco il 25% , per cui risulta una somma lorda di € 1140,78 in luogo della somma di € 1424,51 (somma liquidata con la determinazione n. 61/2018 a favore della dottoressa Lorenzina Piras);
- da quanto conteggiato al precedente punto risulta che, con la determina di liquidazione n. 61/2018 alla dottoressa Lorenzina Piras è stato corrisposto una somma maggiore di € 283,73 (€ 1424,51 meno € 1140,78) ;

CIO' PREMESSO, eseguito il ricalcolo, risultano le seguenti somme da impegnare e liquidare:

IMPORTO CORRISPETTIVO DA CORRISPONDERE ALLA DOTTORESSA LORENZINA PIRAS PER IL PERIODO 19 - 30 NOVEMBRE 2018 CAPITOLO BILANCIO 120/5/1	CONTRIBUTI CPDEL CAPITOLO BILANCIO 120/25/1	CONTRIBUTI IRAP CAPITOLO BILANCIO 180/7/1	TOTALE
€ 85,34 (€ 369,07 INDICATO NEL QUADRO A, MENO LA SOMMA DI € 283,73, CORRISPOSTA IN PIU' CON LA LIQUIDAZIONE DI CUI ALLA DETERMINA N. 61/2018	€ 20,31	€ 7,25	€ 112,93

RITENUTO doveroso provvedere ad impegnare e contestualmente liquidare la somma dovuta per il periodo di scavalco sopra citato, specificamente per un periodo di giorni **11** ;

VISTI i capitoli 120/5/1, 120/25/1 e 180/7/1 del corrente esercizio finanziario;

DATO ATTO che sull'importo di € **85,34** si deve calcolare:

- il 23,80% quali oneri previdenziali ed assistenziali pari ad € **20,31** ;
- l'8,50% per IRAP pari ad € **7,25**;

TENUTO CONTO che in sede di liquidazione si dovrà calcolare la ritenuta dell'IRPEF del 47%, giusta richiesta verbale della dott.ssa Lorenzina Piras;

ITENUTO che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consenta di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'articolo 147 bis del Decreto Legislativo 267/2000;

TUTTO CIO' PREMESSO;

D E T E R M I N A

per le motivazioni espresse in narrativa, che qui si intendono integralmente riportate:

DI IMPEGNARE E LIQUIDARE a favore della dott.ssa Lorenzina Piras nata a Lode' il 16 settembre 1955 - codice fiscale PRS LNZ 55P56 E647N) residente in Via Villanova, n. 36 - Lode', la somma di € **85,34** quali competenze per le funzioni di segretario comunale a scavalco per il periodo intercorrente tra il **19 e il 30 novembre 2018**, così come dettagliate nel prospetto riportato nella parte premessa del presente atto, che qui si intendono integralmente riportate;

DI ACCREDITARE la somma di € **85,34** sul seguente codice IBAN - Conto corrente Poste Italiane - Codice IBAN: IT04 V076 0117 3000 0006 2727 573 intestato alla dottoressa Lorenzina Piras;

DI DISPORRE che sul compenso dovrà essere applicata la ritenuta erariale del 47 % giusta richiesta della dott.ssa Lorenzina Piras;

DI ATTESTARE la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'articolo 147 bis del D. Lgs 267/2000;

DI IMPEGNARE gli oneri riflessi dovuti per le competenze di cui sopra:

- il 23,80% quali oneri previdenziali ed assistenziali pari ad € **20,31** ;
- l'8,50% per IRAP pari ad € **7,25**;

DI FAR GRAVARE la somma complessiva di € **112,93** nel corrente esercizio finanziario, nel modo seguente:

- la somma di € **85,34** sul capitolo 120/5/1 - Missione 1 - Programma 1 - macroaggregato 101 ;
- la somma di € **20,31** sul capitolo 120/25/1 - Missione 1 - Programma 1 - macroaggregato 101 ;
- la somma di € **7,25** sul capitolo 180/7/1 - Missione 1 - Programma 1 - macroaggregato 102;

DI TRASMETTERE al Servizio Finanziario il presente provvedimento per gli adempimenti di competenza unitamente alla documentazione richiamata nella parte premessa;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO
(Gualtiero Mameli)

C O M U N E di **Aritzo**

Provincia di Nuoro

SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

<i>ESTREMI REGISTRAZIONE IMPEGNO</i>			<i>Codice creditore</i>	<i>Importo</i>	
<i>N.</i>	<i>/ sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>		<i>€.</i>	

<i>N.</i>	<i>/ sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>		<i>€.</i>	

<i>N.</i>	<i>/ sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>		<i>€.</i>	

<i>N.</i>	<i>/ sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>		<i>€.</i>	

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151 comma 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267

APPONE

il visto di regolarità contabile e

ATTESTA

la copertura finanziaria.

Gli impegni contabili sono stati registrati in corrispondenza degli interventi di cui alle voci capitoli ed articoli sopra descritti.

Aritzo, li _____

**Il Responsabile del Servizio Finanziario
D.ssa Rosanna LAI**