



# COMUNE DI TREVISO

---

area: I

codice ufficio: 026 SERVIZIO STIPENDI

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO STIPENDI  
DEL 12/10/2018

OGGETTO: Retribuzioni mese di OTTOBRE 2018.

Onere: € 0 = IVA compresa.

Visti i trattamenti economico-retributivi di base da corrispondere nel mese di OTTOBRE 2018 al personale dipendente, agli Amministratori ed agli altri soggetti individuati in appositi atti;

visto che secondo le risultanze dei prospetti agli atti presso l'Ufficio Stipendi, provenienti dalle unità organizzative e firmati dai rispettivi responsabili, sono state liquidate diverse indennità contrattuali "accessorie" in relazione alle prestazioni lavorative eseguite (indennità di rischio, indennità di disagio, compensi per lavoro straordinario, indennità per lavoro ordinario notturno e festivo, indennità di turno, indennità di reperibilità, indennità educatori, liquidazione missioni relativi al mese di AGOSTO 2018);

visto che sono state inserite nella procedura stipendi altre componenti delle retribuzioni derivanti da atti di competenza diretta del servizio stipendi (trattenute varie, detrazioni fiscali, assegni per nucleo familiare...);

dato atto che nella procedura stipendi sono contabilizzati anche i compensi per personale non dipendente (consiglieri, commissari esterni...) nonché i trattamenti economici accessori per il personale dipendente, derivanti da liquidazioni elaborate dai responsabili delle unità organizzative, che hanno provveduto, pertanto, a comprovare il diritto acquisito dal creditore, la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto (a' sensi dell'art. 184 comma 1, del T.U.E.L.);

precisato che le liquidazioni di cui sopra sono state trasmesse con nota formale dal Servizio Finanziario, dopo l'effettuazione dei controlli di cui all'art. 184 comma 4 del T.U.E.L.;

ritenuto di accertare l'entrata di € 202,21.= al cap. 305633 art. 005 "Concorsi, rimborsi e recuperi su spese di personale" (E 3.05.02.01.001), conseguente al recupero, nei confronti dei dipendenti, delle competenze accessorie relative ai primi 10 giorni di assenza per malattia, in base all'art. 71, comma 1, del D.L. 112/2008, convertito con legge 6.8.2008 n. 133;

ritenuto di introitare la somma totale di € 591,38.= al cap. 600450 "Rimborso anticipazioni diverse", all'acc. 2017/198 per € 284,10.= e all'acc. 2018/19 per € 307,28.=, relativamente al recupero rate abbonamenti del mese di OTTOBRE 2018 ai dipendenti interessati, in base alle previsioni contenute nella determinazione n. 35 del 22.01.2018 ad oggetto "Iniziativa di acquisto di abbonamenti al trasporto pubblico agevolati nell'ambito del Piano Spostamenti Casa – Lavoro dei dipendenti del Comune di Treviso";

ritenuto di accertare l'entrata di € 63,00.= al cap. 305633 art. 005 "Concorsi, rimborsi e recuperi su spese di personale", conseguente al recupero del valore di n. 9 buoni pasto fruiti e non spettanti, nei confronti dell'ex dipendente Franzoso Federica;

ritenuto di incrementare di € 820,00 l'imp. 2018/1026 al cap. 563051 art. 010 "Ufficio Sport-Oneri Riflessi", portandolo da € 2.530,00.= all'importo complessivo di € 3.350,00.= (U 1.1.2.1.3);

ritenuto infine di assumere un nuovo impegno di € 80,00 al cap. 145101 "Assistenza scolastica oneri riflessi" per il pagamento del contributo Perseo Sirio e del contributo di solidarietà (U 1.1.2.1.2), rilevando un'economia di pari importo all'imp. 18/973 (assistenza scolastica cpdel/inps);

Visti:

- il D. Lgs n. 267 del 18.08.2000 e ss.mm.ii;
- il D. lgs 23 giugno 2011 n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42, così come corretto ed integrato dal D. lgs. 10 agosto 2014 n.126, con particolare riferimento all'allegato 4/2;
- la DCC n.75 del 20.12.2017 che ha approvato il bilancio di previsione 2018/2020 ed allegati con contestuale aggiornamento del documento unico di programmazione;
- la DGC n. 6 del 10.01.2018 che ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione relativo al triennio 2018/2020;
- il regolamento di contabilità approvato con Deliberazione di Consiglio comunale n. 4 del 22.02.2017;

Attestati:

1. che il provvedimento è coerente con le previsioni e i contenuti programmatici del DUP 2018/2020 aggiornato con DCC n.75 del 20.12.2017;
2. il rispetto dell'art. 9 del D.L. n. 78/2009 (conv. in Legge 102/2009);
3. che le spese del provvedimento non rientrano nelle fattispecie contemplate dall'art. 6 comma 8 del D.L. 78/2010, convertito nella L. 122/2010;
4. la regolarità tecnica e la legittimità sia del provvedimento sia delle procedure e degli atti che hanno portato alla spesa;

Richiamato l'art. 2 del Regolamento dei controlli interni, per garantire la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa che hanno portato alla presente determinazione;

il provvedimento del Coordinatore Area Amministrativa n. 132239 del 20.9.2018, di proroga dell'incarico relativo alla posizione organizzativa denominata "Servizio Stipendi" dal 20.9.2018 al 31.12.2018;

#### DETERMINA

1) l'immissione nella procedura stipendi del mese di OTTOBRE 2018 delle indennità e delle altre componenti della retribuzione dettagliatamente indicate in premesse e riportate nella documentazione contabile, redatta e vistata dai funzionari responsabili;

2) di liquidare, pagare e trattenere e/o recuperare gli importi risultanti nella succitata documentazione e contabilità;

3) di imputare o liquidare la relativa spesa come segue:

#### **(Assumendo la spesa ed accertando la corrispondente entrata)**

- versamento ritenute IRPEF e addizionali IRPEF, per pagamenti all'Erario e rimborsi ai dipendenti risultanti dai modelli 730, al netto del credito di cui all'art. 1 del D.L. 66/2014: effettuando i seguenti accertamenti:

cap. 600091	€ 171.731,81
cap. 600094	€ <u>14.164,46</u>
	€ 185.896,27

ed i seguenti impegni:

cap. 400091	€ 171.731,81
-------------	--------------

cap. 400093           € 14.164,46  
                          € 185.896,27

- versamento quote cessioni stipendio relative al mese di OTTOBRE 2018: capitolo 400060 per l'importo di € 26.773,13.= (ad incremento dell'imp. n. 2018/1146) e cap. 600060 per lo stesso importo (ad incremento dell'acc. n. 2018/13);

- versamento quote riscatti e ricongiunzioni relative al mese di OTTOBRE 2018: capitolo 400038 per l'importo di € 948,42.= (ad incremento dell'imp. n. 2018/1147) e cap. 600037 per lo stesso importo (ad incremento dell'acc. n. 2018/14);

- versamento ritenute ex- INPDAP, OPAFS e INPGI a carico dei dipendenti relative al mese di OTTOBRE 2018: capitolo 400031 per l'importo di € 118.932,96.= (ad incremento dell'imp. n. 2018/1148) e cap. 600031 per lo stesso importo (ad incremento dell'acc. n. 2018/15);

- versamento ritenuta Fondo Previdenza Complementare Perseo 1% e ritenuta aggiuntiva a carico dipendente, relative al mese di OTTOBRE 2018, capitolo 400031, per complessivi € 1.146,80.=, comprensivi di una quota di iscrizione di € 2,75, (ad incremento dell'imp. n. 2018/1149) e capitolo 600031 per lo stesso importo (ad incremento dell'acc. n. 2018/16);

**Recupero rate abbonamenti 2017 (acc. 2017/198)**

Baracco Valter	€	45,83
Bassi Stefania	€	46,67
Durigon Ornella	€	23,37
Gasparin Fabiola	€	23,33
Mazzon Carla	€	23,33
Poles Nadia	€	37,75
Schileo Silvana	€	23,37
Tondato Maurizio	€	37,08
Ventrice Giuseppe	€	<u>23,37</u>
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>284,10</b>

**Recupero rate abbonamenti 2018 (acc. 2018/19)**

Baldan Andrea	€	51,25
Bianchin Annamaria	€	23,33
Casciano Arturo	€	48,25
Fiumi Lorenza	€	42,50
Longo Veronica	€	56,71
Luna Adriana	€	23,33
Susanna Loris	€	38,58
Tiveron Stefania	€	<u>23,33</u>
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>307,28</b>

**CAPITOLO 305633 art.005 CONCORSI E RIMBORSI SPESE DI PERSONALE  
(accertando l'entrata, acc. n. 2018/17)**

Recupero competenze accessorie primi 10 giorni di malattia   €           202,21

**CAPITOLO 305633 art.005 CONCORSI E RIMBORSI SPESE DI PERSONALE  
(accertando l'entrata, nuovo accertamento)**

Recupero buoni pasto non spettanti  
Franzoso Federica                     (n. 9 buoni)                     €           63,00

CAPITOLO 115270/015 SERVIZIO STATISTICA ASSEGNI

Lavoro straordinario uff. Statistica (imp. 18/926) € 110,90

CAPITOLO 190680/05 Lav. STRAORDINARIO 2018:

Lavoro straordinario pers. ruolo (imp. 18/200) € 14.671,75

Lavoro staord. pers a tempo determinato (imp. 18/201) € 0,00

CPDEL/OPAFS (imp. 18/202) cap. 190681/05 € 3.518,26

INPS ds (imp. 18/202) cap. 190681/05 € 0,00

IRAP (imp. 18/203) cap. 190683/05 € 1.005,35

CAPITOLO 190690 art. 10 FONDO EFFICIENZA SERVIZI ANNO 2018

Indennità di turno € 14.567,49

Indennità di disagio € 905,29

Indennità di reperibilità € 2.766,42

Indennità di rischio € 233,61

Lavoro ordinario notturno o festivo € 270,57

Maggiorazione 50% lavoro festivo € 0,00

Indennità accessoria educatori € 1.055,89

Totale € 19.799,27

All'imp. n. 18/189 - Personale di ruolo € 19.737,30

All'imp. n. 18/190- Personale straordinario € 61,97

Indennità art. 17 (imp. 18/187) € 3.499,17

Indennità art. 17 lett.(i) (imp. 18/188) € 622,10

Progr. Orizzontale (imp. 18/183) € 63.955,46

Indennità comparto pers. ruolo (imp. 18/184) € 21.077,73

Indennità comparto pers. t. determinato (imp. 18/185) € 285,53

Indennità direzione (imp. 18/186) € 516,48

Retribuzione posizioni organizzative  
e alte professionalità (imp. 18/182) € 18.107,83

CPDEL/INADEL/TFR/OPAFS/DS totale

Imp. 18/192 e 18/193 € 33.253,00

IRAP totale

Imp. 18/194 € 9.635,70

CAPITOLO 112093/5 IND. MISSIONE E RIMB.SPESE DI VIAGGIO

(imp. 18/195) € 1.204,65

CAPITOLO 563051/10 UFFICIO SPORT – ONERI RIFLESSI

**(assumendo la spesa, ad incremento dell'imp. 2018/1026)**

Oneri TFS e TFR mesi di ottobre, novembre e dicembre € 820,00

CAPITOLO 145101 ASSISTENZA SCOLASTICA – ONERI RIFLESSI

**(assumendo la spesa, nuovo impegno, a valere sull'economia di € 80,00 da rilevare all'imp.2018/973)**

Contributo PerseoSirio e Solidarietà mesi di ottobre, novembre e dicembre € 80,00

CAPITOLO 131601/10 FONDO LAV.STRAORDINARIO VIGILANZA 2018

Lavoro straordinario (imp.18/196) € 13.587,16  
CPDEL (imp. 18/1136) cap. 131603/5 € 3.233,64  
IRAP (imp. 18/198) cap. 131604/5 € 1.148,32

CAPITOLO 400550 ANTICIPAZIONI DI FONDI PER SERVIZI DI ECONOMATO

- DANESIN DAVIDE (imp. 18/3779) € 165,00  
- PIASER ORIANO (imp. 18/3778) € 165,00  
- VIGATO FRANCESCO (imp. 18/3929) € 255,00  
- VIGATO FRANCESCO (imp. 18/3641) € 285,00

## ORDINA AL SERVIZIO RAGIONERIA

di assumere la spesa, imputandola all'esercizio 2018 in cui la stessa risulta esigibile, o liquidare la spesa, a valere sugli impegni assunti con il presente atto, come indicato nel testo.

### IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO STIPENDI

Visto:  
IL DIRIGENTE DEL SETTORE  
FINANZA, PARTECIPATE, RISORSE  
UMANE

Resp. procedimento: Calligaris Elisabetta; tel 0422 658435 fax 0422 544900

### IL SERVIZIO RAGIONERIA

per quanto sopra

impegna la somma di € 334.517,58, imputandola nell'esercizio finanziario 2018 in cui risulta esigibile, come di seguito indicato:

€ 171.731,81 per versamento ritenute irpef al cap. 400091/00 (U 7.01.02.01.001) - imp. 2018/1144;

€ 14.164,46 per versamento addizionali irpef al cap. 400093/00 (U 7.01.02.01.001) - imp. 2018/1145;

€ 26.773,13 per versamento quote cessioni stipendio al cap. 400060/00 (U 7.02.03.02.999 - imp. 2018/1146);

€ 948,42 per versamento quote riscatti e ricongiunzioni al cap. 400038/00 (U 7.01.02.02.001) - imp. 2017/1147;

€ 118.932,96 per versamento ritenute INPDAP e OPAFS a carico dei dipendenti al cap. 400031/00 (U. 7.01.02.02.001) - imp. 2018/1148;

€ 1.146,80 per versamento ritenuta Fondo Previdenza Complementare Perseo 1% e ritenuta aggiuntiva a carico dipendente al cap. 400031/00 (U 7.01.02.02.001) - imp. 2018/1149;

€ 820,00 per oneri riflessi - ufficio sport al cap. 563051/10 "Ufficio sport. Oneri riflessi" (U. 1.01.02.01.003) - imp. 2018/1026;

impegna inoltre al somma di

€ 80,00 per oneri riflessi personale dipendente - perseo sirio e contrib. solidarietà al cap. 145101/10 "Assistenza scolastica - oneri riflessi" (U. 1.01.02.01.002) - imp. 2018/4011

a valere sull'economia di € 80,00 imp. 2018/973 (U. 1.01.02.01.001)

accerta l'entrata di Euro 333.962,79 come di seguito indicato:

Esercizio 2018: Euro 171.731,81 - Capitolo 600091 (Cod. E 9.01.02.01.001) - acc.to n. 2018/11

Esercizio 2018: Euro 14.164,46 - Capitolo 600094 (Cod. E 9.01.02.01.001) - acc.to n. 2018/12

Esercizio 2018: Euro 26.773,13 - Capitolo 600060 (Cod. E 9.02.03.01.001) - acc.to n. 2018/13

Esercizio 2018: Euro 948,42 - Capitolo 600037 (Cod. E 9.01.02.02.001) - acc.to n. 2018/14

Esercizio 2018: Euro 118.932,96 - Capitolo 600031 (Cod. E 9.01.02.01.001) - acc.to n. 2018/15

Esercizio 2018: Euro 1.146,80 - Capitolo 600031 (Cod. E 9.01.02.02.001) - acc.to n. 2018/16

Esercizio 2018: Euro 202,21 - Capitolo 305633/5 (Cod. E 3.05.02.01.001) - acc.to n.

2018/17;

Esercizio 2018: Euro 63,00 - Capitolo 305633/005 (Cod. E. 3.05.02.01.001) - acc.to n. 2018/1567.

dà atto che l'entrata di Euro 591,38 relativa al recupero rate abbonamenti è già stata accertata come di seguito indicato:

Esercizio 2017: Euro 284,10 - Capitolo 600450 (Cod. E 9.02.01.02.001) - acc.to n. 2017/198

Esercizio 2018: Euro 307,28 - Capitolo 600450 (Cod. E 9.02.01.02.001) - acc.to n. 2018/19

dà atto che l'entrata di Euro 870,00 relativa al recupero anticipi di missione è già stata accertata come di seguito indicato:

Esercizio 2018: Euro 165,00 - Capitolo 600550 (Cod. 9.01.99.03.001) - acc.to 2018/1486;

Esercizio 2018: Euro 165,00 - Capitolo 600550 (Cod. 9.01.99.03.001) - acc.to 2018/1485;

Esercizio 2018: Euro 255,00 - Capitolo 600550 (Cod. 9.01.99.03.001) - acc.to 2018/1526;

Esercizio 2018: Euro 285,00 - Capitolo 600550 (Cod. 9.01.99.03.001) - acc.to 2018/1480.

attesta

la copertura finanziaria della spesa e rende esecutivo il presente atto.

Il Responsabile del Servizio Ragioneria