



COMUNE DI ANELA

PROVINCIA DI SASSARI

Via Roma n° 65/C, 07010 Anela

C.F. 00237220900 Tel. 079/799046 Fax 079/799288

www.comune.anela.ss.it e-mail: finanze@comune.anela.ss.it - tributi@comune.anela.ss.it

pec: ufficioragioneria@pec.comune.anela.ss.it - ufficiotributi@pec.comune.anela.ss.it

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO

Det. n° 105 del 23/10/2020	Oggetto: Impegno di spesa e liquidazione per rimborso spese viaggio dipendente. Partecipazione al corso di formazione Anusca svoltosi presso la Prefettura – UTG di Oristano il 29-30-31 Luglio 2020.
---------------------------------------	--

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Richiamato il decreto del Sindaco n° 5/2019, con il quale, ai sensi dell'art.50 comma 10 del TUEL, è stata attribuita la responsabilità del Servizio Amministrativo;

Premesso che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 del 07.05.2020 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione per il triennio 2020-2022;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 07.05.2020 è stato approvato il Bilancio di previsione per il triennio 2020-2022, esecutivo ai sensi di legge;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 31 del 05.06.2020 è stato approvato il Piano esecutivo di gestione per l'esercizio in corso;
- con l'adozione del PEG i Responsabili dei Servizi/Settori sono stati autorizzati, ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. 267/2000 ad adottare gli atti relativi alla gestione finanziaria delle spese connesse alla realizzazione degli obiettivi loro assegnati nonché a procedere all'esecuzione delle spese nel rispetto della normativa vigente;

Visti:

- l'art.41, comma 4, del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro (CCNL) Comparto Regioni e Autonomie locali successivo a quello del 1.04.1999 (Accordo 14.09.2000), regola in materia di trattamento di trasferta (indennità e rimborso spese di viaggio) dei dipendenti comunali che si rechino per conto e nell'interesse del Comune in località diversa dalla dimora abituale e distante più di dieci km. dalla ordinaria sede di servizio e rilevato che i medesimi possono essere eccezionalmente autorizzati ad utilizzare il proprio mezzo di trasporto;
- l'art.1, comma 213, della legge n.266/2005 (Legge finanziaria 2006) prevede che siano soppresse le disposizioni contenute nei contratti collettivi nazionali di lavoro che prevedono indennità di trasferta, di talché ai dipendenti e al Segretario comunale mandati in missione è solamente più dovuto il rimborso delle spese di viaggio;
- l'art. 15 della legge 18 dicembre 1973, n. 836, Trattamento economico di missione e di trasferimento dei dipendenti statali, il quale stabilisce un'indennità chilometrica per il

personale che, svolgendo funzioni ispettive, ha frequente necessità di recarsi in località comprese nell'ambito della circoscrizione territoriale dell'ufficio di appartenenza e comunque non oltre i limiti di quella provinciale, e disciplina le modalità di autorizzazione dell'uso del mezzo proprio di trasporto e di liquidazione di detta indennità;

- l'art. 8 della legge 26 luglio 1978, n. 417, Adeguamento del trattamento economico di missione e di trasferimento dei dipendenti statali", il quale disciplina l'entità dell'indennità chilometrica di cui al primo comma del suddetto art. 15 della legge 836/1973;

Richiamato l'art. 6, comma 12, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, recante "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività", convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, il quale dispone, all'ultimo capoverso, che a decorrere dal 31 maggio 2010, data di entrata in vigore del medesimo decreto, al personale contrattualizzato delle pubbliche amministrazioni non si applicano gli articoli 15 della legge 18 dicembre 1973, n. 836 e 8 della legge 26 luglio 1978, n. 417 e relative disposizioni di attuazione e cessano di avere effetto eventuali analoghe disposizioni contenute nei contratti collettivi;

Richiamato l'art. 9, della legge n. 417/1978 che così recita: "quando particolari esigenze di servizio lo impongano e qualora risulti economicamente più conveniente, l'uso del proprio mezzo di trasporto può essere autorizzato, con provvedimento motivato, anche oltre i limiti della circoscrizione provinciale";

Vista la circolare n. 36/2010 della Ragioneria Generale dello Stato prot. n. 89530 del 22 ottobre 2010 ad oggetto: "Chiarimenti in ordine all'applicazione dell'articolo 6, comma 12, decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito in legge, con modificazioni, dall'articolo 1, comma 1, legge 30 luglio 2010, n. 122. Utilizzo del mezzo proprio";

Considerato che l'art. 6, comma 12, del decreto-legge 78/2010 non si applica, per espressa previsione normativa contenuta nel quarto periodo del comma stesso, alla spesa effettuata dal personale adibito a funzioni ispettive, intendendosi per tali, anche alla luce delle prime indicazioni applicative fornite dalla medesima Ragioneria dello Stato, altresì i compiti istituzionali di verifica, vigilanza e controllo;

Visto l'art. 41, comma 5 del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro (CCNL) Comparto Regioni e Autonomie locali successivo a quello del 1.04.1999 (Accordo 14.09.2000), prevede che "Per le trasferte di durata superiore a 12 ore, al dipendente spetta il rimborso della spesa sostenuta per il pernottamento in un albergo a quattro stelle e della spesa per uno o due pasti giornalieri, nel limite di L.43.100548 per il primo pasto e di complessive L. 85.700549 per i due pasti. Per le trasferte di durata non inferiore a 8 ore, compete solo il rimborso per il primo pasto."

Considerato inoltre che:

- la Corte dei Conti, sezione regionale di controllo per la Lombardia, con deliberazione n. 949/2010 ha ritenuto, tra l'altro, che "la norma di cui all'art. 6, comma 12, del D.L. 78/2010, letta in senso costituzionalmente orientato, non può intervenire nell'organizzazione dei servizi degli enti locali e, pertanto, in vigenza dell'art.9 della legge 417/1978 ... l'uso del mezzo proprio può essere autorizzato, con la rifusione spese effettivamente sostenute";

- la Corte dei Conti, sezioni riunite in sede di controllo, con deliberazione n. 8/2011, ha stabilito, tra l'altro, che "Il dipendente che intenda avvalersi del mezzo proprio, al fine di rendere più agevole il proprio spostamento, potrà comunque conseguire l'autorizzazione da parte dell'amministrazione con il limitato effetto di ottenere la copertura assicurativa dovuta in base alle vigenti disposizioni";

Ritenuto, alla luce delle predette deliberazioni della Corte dei Conti, che in talune circostanze si rende indispensabile consentire, anche per l'espletamento di compiti diversi da quelli di ispezione,

verifica, vigilanza e controllo, l'utilizzo del mezzo proprio, economicamente più conveniente rispetto all'acquisto di nuovi mezzi o all'impiego dei mezzi pubblici, nonché maggiormente rispondente alla proficua organizzazione dei servizi degli enti locali;

Richiamata la propria determinazione n. 73 del 23.07.2020, avente ad oggetto "Impegno di spesa per la partecipazione al corso di formazione organizzato dall'ANUSCA in materia di Anagrafe rivolto agli operatori dei Servizi Demografici per i giorni 29-30-31 Luglio 2020";

Considerato che la dipendente dott.ssa Taras Maria Valentina è stata autorizzata a partecipare al suddetto corso;

Dato atto che:

- la suddetta dipendente ha partecipato al Corso di formazione organizzato da ANUSCA nei giorni 29-30-31 Luglio 2020, dalle ore 9:00 alle ore 18:00, presso la Prefettura – UTG di Oristano;
- competono al Comune le spese relative alla missione del proprio dipendente partecipante al corso, comprese le spese di viaggio sino alla sede del corso e il rimborso delle spese per i pasti;

Viste le note di missione presentate dalla suddetta dipendente comunale, da cui si evince che l'importo complessivo da liquidare ammonta a **€ 232,56**

Visti:

- l'art. 107 del D.Lgs. n. 267/2000, la gestione amministrativa, finanziaria e tecnica è attribuita ai responsabili mediante autonomi poteri di spesa;
- il D. Lgs n° 267 del 18.08.2000;
- il D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118;
- la L. 7 agosto 1990, n. 241 e successive modificazioni ed integrazioni;
- lo Statuto Comunale ed il vigente Regolamento di Contabilità;

Ritenuto pertanto di dover assumere impegno di spesa sul cap. 1024 del bilancio di previsione finanziario 2020-2022, per la somma complessiva di **€ 232,56**

Ritenuto altresì di dover provvedere alla liquidazione delle indennità e rimborso spese dovute;

Dato atto che a norma dell'art. 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 sono stati espressi, in modalità informatica, i seguenti pareri preventivi sulla procedura in oggetto:

- In data 22/10/2020 parere preventivo di regolarità tecnica da parte del Responsabile del Servizio Amministrativo;
- In data 22/10/2020 parere preventivo di regolarità contabile da parte del Responsabile del Servizio Contabile;

DETERMINA

Per quanto in premessa, da considerarsi parte integrante della presente determinazione,

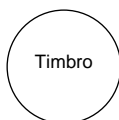
1. **Di imputare** la complessiva spesa di **€ 232,56** sul cap. 1024 del bilancio di esercizio 2020, nel rispetto delle norme e dei principi contabili di cui al D. Lgs. n. 118/2011, del D.P.C.M. 28/12/2011 e del D. Lgs. n. 126/2014, come di seguito indicato:

Missione	Dipendente	Importo	Programma	Capitolo
1	Taras Maria Valentina	€ 232,56	01.02	1024

2. **Di liquidare** e pagare a favore della dipendente dott.ssa Taras Maria Valentina il rimborso delle indennità e delle spese sostenute per la partecipazione al corso di formazione organizzato dall'ANUSCA in materia di Anagrafe rivolto agli operatori dei Servizi Demografici per i giorni 29-30-31 Luglio 2020 presso la Prefettura – UTG di Oristano, per l'importo complessivo di € **232,56**
3. **Di attestare**, ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000, che l'impegno di spesa adottato con il presente provvedimento è compatibile con gli stanziamenti di bilancio, nonché con le regole di finanza pubblica;
4. **Di dare atto che** il presente provvedimento diventa esecutivo con l'apposizione da parte del Responsabile del servizio finanziario del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs.n.267/2000;
5. **Di precisare che** avverso il presente provvedimento è possibile ricorso al TAR nei termini e con le modalità previste dall'art. 120 del D. Lgs. n. 104/2010;
6. **Di trasmettere** la presente all'ufficio competente per la pubblicazione nel sito istituzionale dell'Ente nel rispetto di quanto stabilito dall'art. 18 del D.L. 83/2012 e nella sezione "Amministrazione Trasparente" ai sensi degli artt. 23 del D. Lgs. n. 33/2013 e 29 del D. Lgs. n. 50/20.

Ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. n. 267/2000 si appone il visto di regolarità tecnica.

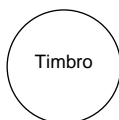
Anela, 23/10/2020



Il Responsabile del Servizio Amministrativo
F.to Dott. Sale Francesco

Ai sensi dell'art.151 c.4 del D. Lgs. n.267/2000 si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa

Anela, 23/10/2020



Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Dott. Sale Francesco

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia del presente atto viene pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per quindici giorni consecutivi a partire da oggi

Anela, 23/10/2020

Il responsabile dell'ufficio protocollo
F.to Antonio Pintore
