



COMUNE DI VILLAURBANA

(PROVINCIA DI ORISTANO)

UFFICIO SERVIZI AMMINISTRATIVI - FINANZIARI

Via Roma, n. 24 - C.A.P. 09080 Tel. 0783/44104 - 44636
C.F. e P.I. 00071740955 e-mail: paola.deriu@comune.villaurbana.or.it

DETERMINAZIONE AREA AMMINISTRATIVA- FINANZIARIA

Atto n°18 /2019 del 02 febbraio 2019

Oggetto: LIQUIDAZIONE FERIE NON GODUTE DIPENDENTE

L'anno duemilaDICIANNOVE addì DUE del mese di FEBBRAIO in Villaurbana, nel proprio ufficio.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

RICHIAMATI i seguenti atti:

- lo Statuto Comunale, approvato con Deliberazione Consiglio Comunale n. 38 del 30/11/2005;
- il Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con Deliberazione Giunta Comunale n. 45 del 04/05/2010;
- il Regolamento Comunale di Contabilità e del Servizio Economato, approvato con deliberazione Consiglio Comunale n° 8 del 11/04/2017;
- il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e il programma triennale della trasparenza e dell'integrità 2018/2020 approvato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 11 del 31/01/2018;
- il Regolamento Comunale per la disciplina dei Controlli Interni, approvato con Deliberazione Giunta Comunale n. 1 del 04/02/2013;
- il Codice di comportamento dei dipendenti del Comune di Villaurbana approvato con Deliberazione Giunta Comunale n. 69 del 23/07/2013;

VISTI:

- il D. Lgs. 18/08/2000, n. 267;
- il Decreto Sindacale n. 03/2016 del 06/07/2016 con il quale il Sindaco conferisce alla Sig.ra Deriu Maria Paola l'incarico per la posizione organizzativa per l'area amministrativa-contabile;
- la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 21/03/2018 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2018/2020;
- il D. Lgs. n. 165/2001;
- il D. Lgs. n. 118/2011;

DATO ATTO CHE:

- l'istruttoria ai fini dell'adozione del presente atto è stata espletata dal Responsabile del Procedimento Paola Valentina Concudu;
- ai sensi dell'art. 6 bis della legge 7 agosto 1990, n. 241 e ss.mm.ii. non è stata rilevata la presenza di situazioni di conflitto di interesse;
- il presente provvedimento verrà sottoposto al controllo secondo le modalità disciplinate nel Regolamento Comunale per la disciplina dei controlli interni, approvato con la Deliberazione del Giunta Comunale n. 6 del 17/01/2013
- ai sensi dell'articolo 80, comma 1, del D.lgs. n. 118/2011, dal 1° gennaio 2015 trovano applicazione le disposizioni inerenti il nuovo ordinamento contabile, laddove non diversamente disposto;

PREMesso CHE la dipendente Omissis.... Istruttore Amministrativo Categoria C1, assunta con contratto di lavoro a tempo determinato in data 06/11/2017 ha cessato il rapporto di lavoro con questo Ente in data 31.12.2018 per scadenza del termine del contratto di lavoro;

CONSIDERATO CHE la dipendente di cui sopra , a causa **di infortunio sul lavoro** si è assentata dal 20.11.2018 fino al 31.12.2018 e pertanto, risultano n. 12 giorni di ferie non godute;

VISTA la richiesta di liquidazione di ferie presentata dalla Omissis.... in data 28/12/2018 ns. prot. n. 7915;

CONSIDERATO che ai sensi del 1° comma dell'art.10 del CCNL stipulato in data 05/10/2001 il compenso sostitutivo delle ferie non fruite è determinato per ogni giornata prendendo a base di calcolo la nozione di retribuzione di cui all'art.52 comma 2) lettera e) del CCNL 14/09/2000, e che tutti i richiami delle previsioni dell'art.52 del CCNL 14/09/2000 contenuti nelle vigenti disposizioni contrattuali devono intendersi riferiti ai corrispondenti commi e lettere dell'art.10 del CCNL sottoscritto il 09/05/2006;

TENUTO CONTO CHE ai sensi del comma 4) del citato articolo 10 CCNL 09/05/06, la retribuzione giornaliera si ottiene dividendo la corrispondente retribuzione mensile per 26;

RAVVISATA la necessità di corrispondere alla dipendente Omissis...., il compenso per le ferie non godute all'atto della risoluzione del rapporto di lavoro ;

VISTO l'art. 18 del CCNL del 6.7.1995 , il quale dispone che il pagamento sostitutivo delle ferie può aver luogo solo all'atto della cessazione del rapporto di lavoro e relativamente a quelle non godute dal dipendente per ragioni di servizio;

PRESO ATTO CHE al lavoratore deve essere corrisposta un'indennità pari alla retribuzione che avrebbe percepito in caso di ordinaria presenza al lavoro;

TENUTO CONTO CHE l'apposita dotazione finanziaria è disponibile al Cap. 90 "(Servizi Generali stipendi e assegni fissi al personale) " del Redigendo Bilancio di Previsione 2019-2021 riferito all'esercizio 2019;

RITENUTO opportuno assumere il conseguente impegno di spesa di €. 814,21 a carico del Redigendo Bilancio 2019/2021, riferito all'esercizio 2019, sul Cap. 90 "(Servizi Generali stipendi e assegni fissi al personale)" €. 69,21 per I.R.A.P sul Cap. 865 "(Irap dipendenti)" € 193,78 per CPDEL sul Cap. 95 "(Servizi generali : oneri previdenziali , assistenziali e assicurativi obbligatori a carico del Comune)" ;

VISTA la proposta di provvedimento redatta dall'Istruttore Contabile CONCUDU Paola Valentina n. 4 del 18/01/2019;

DETERMINA

DI DARE ATTO che, le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente atto;

DI IMPEGNARE, ai sensi dell'articolo 183 del D.Lgs. n 267/2000 e del principio contabile applicato All. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, la somma di €. 814,21 corrispondente ad obbligazioni giuridicamente perfezionate per compenso per n.12 giorni di ferie non godute a favore della dipendente Omissis a carico del Redigendo Bilancio 2019-2021, riferito all'esercizio 2019, sul Cap. 90 "(Servizi Generali stipendi e assegni fissi al personale)"

DI IMPEGNARE, ai sensi dell'articolo 183 del D.Lgs. n 267/2000 e del principio contabile applicato All. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, la somma di €. 69,21 corrispondente ad obbligazioni giuridicamente perfezionate per IRAP sul Cap. 865 "(Irap dipendenti)",)" € 193,78 per CPDEL sul Cap. 95 "(Servizi generali : oneri previdenziali , assistenziali e assicurativi obbligatori a carico del Comune)" a carico del Redigendo Bilancio 2019-2021, riferito all'esercizio 2019,

DI IMPUTARE la spesa complessiva di €.1.077,20 in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Eserc. Finanz.	2019				
Cap./Art.	90	Descrizione	Servizi Generali stipendi e assegni fissi al personale		
Miss./Progr.	01.02.1	CIG		CUP	
Creditore	Omissis ...				

Causale	Rimborso n. 12 giorni di ferie non godute				
Imp./Pren. n.		Importo	814,21	Frazionabile in 12	No

Eserc. Finanz.	2019				
Cap./Art.	865	Descrizione	Irap dipendenti		
Miss./Progr.	01.11.1	CIG		CUP	
Creditore	Regione Autonoma della Sardegna				
Causale	Irap dipendenti				
Imp./Pren. n.		Importo	69,21	Frazionabile in 12	No

Eserc. Finanz.	2019				
Cap./Art.	95	Descrizione	Servizi generali: Oneri previdenziali , assistenziali e assicurativi obbligatori a carico del Comune		
Miss./Progr.	01.02.1	CIG		CUP	
Creditore	I.N.P.D.A.P (CPDEL)				
Causale	Cpdel dipendenti				
Imp./Pren. n.		Importo	193,78	Frazionabile in 12	No

DI LIQUIDARE e PAGARE, per le motivazioni di cui sopra, € 814,21 con imputazione al capitolo 90 "Servizi Generali stipendi e assegni fissi al personale", indicando quale causale: "Rimborso di n. 12 giorni di ferie non godute " relative all'anno 2018 a carico del Redigendo Bilancio 2019-2021, riferito all'esercizio 2019,

DI LIQUIDARE e PAGARE, per le motivazioni di cui sopra, € 69,21 con imputazione al capitolo 865 "Irap dipendenti ", indicando quale causale: "versamento Irap dipendenti" a carico del Redigendo Bilancio 2019-2021, riferito all'esercizio 2019,

DI LIQUIDARE e PAGARE, per le motivazioni di cui sopra, € 193,78 con imputazione al capitolo 95 "Servizi Generali: Oneri previdenziali , assistenziali e assicurativi obbligatori a carico del Comune" a carico del Redigendo Bilancio 2019-2021, riferito all'esercizio 2019;

DI ACCERTARE , ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del D. Lgs. n. 267/2000, che il pagamento è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Scadenza di pagamento	Importo
2019	€1.077,20

DI ACCERTARE, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

DI TRASMETTERE la presente Determinazione al Servizio Finanziario per gli adempimenti di competenza.

DI DISPORRE, secondo i principi generali dell'ordinamento, la pubblicazione del presente atto pubblico all'Albo Pretorio, per la durata di 15 giorni dalla data di esecutività, per fini cognitivi in ordine ad ogni eventuale tutela giurisdizionale dei cittadini amministrati.

DI DICHIARARE, la presente immediatamente esecutiva.=

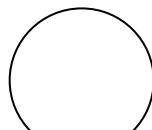
Il Responsabile del Servizio
Maria Paola Deriu

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	FPV	Esercizio
	02.02.2019	€. 814,21	90		2019
	02.02.2019	€. 69,21	865		2019
	02.02.2019	€. 193,78	95		2019

Data 02/02/2019



Il Responsabile del Servizio Finanziario
Maria Paola Deriu

Con l'attestazione della copertura finanziaria di sopra il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi dal 02/02/2019 al 17/02/2019.

Villaurbana, lì 02/02/2019

Il Responsabile del Servizio
Maria Paola Deriu