



DETERMINAZIONE N. 336 DEL 22/07/2015

OGGETTO: CORRESPONSIONE GETTONI PRESENZA E RIMBORSO SPESE VIAGGIO AI MEMBRI DELLA 1[^], 2[^] E 3[^] COMMISSIONE CONSILIARE COMUNALE - PERIODO 1.1.2015-30.6.2015.

IL RESPONSABILE
F.to EMANUELA RIVETTA

Richiamata la deliberazione consiliare n. 46 del 26.6.2014, esecutiva, con la quale, a seguito delle elezioni amministrative comunali del 25 maggio 2014, si nominavano le seguenti Commissioni Consiliari:

- 1^ Commissione: Affari Generali, Istituzionali, Finanze;
- 2^ Commissione: Servizi Sociali, Sanitari, Assistenziali, Scolastici, Sportivi, Culturali e Formativi;
- 3^ Commissione: Pianificazione del Territorio, Ambiente, Opere Pubbliche, Attività Produttive;

Richiamata, altresì, la deliberazione consiliare n. 28 del 9.4.2010 con la quale si approvava la modifica al Regolamento del Consiglio Comunale e delle Commissioni Consiliari che, all'art. 9, comma 1, stabiliva l'aumento del numero dei componenti le Commissioni Consiliari da sei a sette membri;

Dato atto:

- che con delibera di Consiglio Comunale n. 60 del 27.6.1995 si determinava, ai sensi dell'art. 31, 1° comma, lettera b), L. n. 81/1993, l'importo del gettone comunale in L. 29.900= con decorrenza agosto 1995;
- che con delibera di Consiglio Comunale n. 85 del 19.10.1999 si disponeva, ai sensi dell'art. 31, 1° comma, lettera b), L. n. 81/1993, con decorrenza 20 ottobre 1999, l'ammontare dell'indennità di presenza per l'effettiva partecipazione dei Consiglieri ad ogni seduta in L. 32.942=;
- che con delibera di Consiglio Comunale n. 63 del 22.6.2000 si disponeva, ai sensi dell'art. 11 del D.M. n. 119 del 4.4.2000, emanato a norma dell'art. 23 della L. 3.8.1999 n. 265, di determinare l'importo del gettone di presenza in L. 50.000=;
- che a seguito del cambio monetario, intervenuto in data 1.1.2002, l'importo del gettone di presenza è stato convertito in € 25,82=;
- che, come stabilito dall'art. 1, comma 54, lett. c), della L. n. 266/2005, tale importo viene ridotto del 10% e, pertanto, determinato in € 23,24=;

Ritenuto, pertanto, di procedere alla corresponsione di quanto dovuto ai Commissari per il periodo 1.1.2015-30.6.2015 sulla base dei conteggi effettuati dal Servizio Segreteria in relazione alle comunicazioni dei Segretari di Commissione;

Visti:

- l'art. 84, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000 e la delibera consiliare n. 112 del 9.6.1986 di approvazione del Regolamento per il rimborso delle spese di viaggio e missione agli Amministratori Comunali;
- l'art. 8 della L. n. 417/1978 con la quale si quantifica in un quinto del prezzo della benzina il rimborso chilometrico;

- l'art. 48 bis, 2° comma, lettera b), del D.P.R. n. 917/1986, come confermato dall'art. 4 del D.Lgs. n. 314/1997, che esonera dalla tassazione IRPEF le somme erogate ad Amministratori per rimborsi spese di viaggio ivi compresi i rimborsi chilometrici;
- il D.Lgs. n. 446 del 15.12.1997 relativo all'istituzione dell'Imposta Regionale sulle Attività Produttive (I.R.A.P.) come modificato dal D.Lgs. 30.12.1999 n. 506;
- l'art. 10 bis, comma 1, del sopracitato D.Lgs. n. 506/1999 che stabilisce che la base imponibile I.R.A.P. è determinata anche in un importo pari all'ammontare dei redditi assimilati ex art. 47 T.U. imposte sui redditi;
- l'art. 16, comma 2, come sostituito dal D.Lgs. n. 506/1999 che fissa l'applicazione, per i soggetti di cui all'art. 1, comma 2, D.Lgs. n. 29/1993 (fra i quali sono compresi anche i Comuni), dell'aliquota nella misura dell'8,5%;
- lo Statuto Comunale;
- il D.Lgs. n. 267/2000;
- il bilancio di previsione esercizio in corso approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 29.5.2015 con provvedimento n. 32;
- la delibera di Giunta Comunale n. 34 del 29.5.2015 ad oggetto "Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2015 - Approvazione assegnazione risorse ai Responsabili di Settore";
- la Legge 13.8.2010 n. 136 e dato atto che il caso in argomento deve ritenersi escluso dalla disciplina in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;

Preso atto che l'istruttoria della presente determina è stata effettuata da Patrizia Trebbi;

D E T E R M I N A

- 1) - di liquidare, per i motivi di cui in premessa, ai membri della 1^a, 2^a e 3^a Commissione Consiliare Comunale la somma spettante per la partecipazione alle sedute delle Commissioni stesse durante il periodo 1.1.2015-30.6.2015 come di seguito elencato:

1^a COMMISSIONE CONSILIARE AFFARI GENERALI, ISTITUZIONALI, FINANZE

COGNOME NOME	PERIODO	NUMERO SEDUTE	GETTONE €	IMPORTO LORDO TOTALE
ARMAROLI CARMEN	1.1-30.6.2015	3	23,24	69,72

BATTISTINI TAMARA	1.1-30.6.2015	3	23,24	69,72
GUBELLINI STEFANIA	1.1-30.6.2015	3	23,24	69,72
GUERRA CRISTINA	1.1-30.6.2015	2	23,24	46,48
GAMBARINI SIMONE	1.1-30.6.2015	2	23,24	46,48
TONIOLI JESSICA	1.1-30.6.2015	2	23,24	46,48
MESSINA JESSIE	1.1-30.6.2015	2	23,24	46,48

**2^ COMMISSIONE CONSILIARE
SERVIZI SOCIALI, SANITARI, ASSISTENZIALI, SCOLASTICI, SPORTIVI,
CULTURALI E FORMATIVI**

COGNOME NOME	PERIODO	NUMERO SEDUTE	GETTONE €	IMPORTO LORDO TOTALE
GUERRA CRISTINA	1.1-30.6.2015	1	23,24	23,24
RIMONDI CARLA	1.1-30.6.2015	/	23,24	/
SALBEGO GIANPAOLO	1.1-30.6.2015	1	23,24	23,24
ZANARINI STEFANO	1.1-30.6.2015	2	23,24	46,48
GAMBARINI SIMONE	1.1-30.6.2015	2	23,24	46,48
TAMARRI MIRKO	1.1-30.6.2015	1	23,24	23,24
MESSINA JESSIE	1.1-30.6.2015	1	23,24	23,24

**3^ COMMISSIONE CONSILIARE
PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO, AMBIENTE, OPERE PUBBLICHE, ATTIVITA'
PRODUTTIVE**

COGNOME NOME	PERIODO	NUMERO SEDUTE	GETTONE €	IMPORTO LORDO TOTALE
ARMAROLI CARMEN	1.1-30.6.2015	1	23,24	23,24
RIMONDI CARLA	1.1-30.6.2015	3	23,24	69,72
SALBEGO GIANPAOLO	1.1-30.6.2015	3	23,24	69,72
ZANARINI STEFANO	1.1-30.6.2015	3	23,24	69,72
CORBARI ALESSANDRO	1.1-30.6.2015	4	23,24	92,96
TAMARRI MIRKO	1.1-30.6.2015	2	23,24	46,48
MESSINA JESSIE	1.1-30.6.2015	1	23,24	23,24

2) - di liquidare, inoltre, ai membri delle suddette Commissioni aventi diritto, ai sensi

dell'art. 84, 3° comma, del D.Lgs. n. 267/2000 il rimborso delle spese di viaggio effettivamente sostenute per la partecipazione a ciascuna seduta delle Commissioni avvenuta nel periodo 1.1.2015-30.6.2015 come di seguito indicato e per un totale di € 94,33=:

MEMBRI COMMISSIONI CONSILIARI			INDENNITA' CHILOMETRICA		
COGNOME NOME	PERIODO	presenze	KM	IMPORTO	TOTALE
ZANARINI STEFANO	1.1-30.6.2015	5	10	0,32x10x3 0,33x10x2	16,20
SALBEGO GIANPAOLO	1.1-30.6.2015	4	18	0,32x18x2 0,33x18x2	23,40
CORBARI ALESSANDRO	1.1-30.6.2015	4	22	0,32x22x2 0,33x22x2	28,60
TONIOLI JESSICA	1.1-30.6.2015	2	14	0,32x14x1 0,33x14x1	9,10
MESSINA JESSIE	1.1-30.6.2015	4	13	0,32x13x1 0,33x13x3	17,03

- 3) - di imputare la spesa complessiva di € 1.070,41= al Cap. 10 art. 2 "Gettoni Commissioni Consiliari", P.E.G. del bilancio esercizio in corso che presenta la dovuta disponibilità, come segue:
 - € 976,08= per gettoni - Impegno Cod. 2015/722
 - € 94,33= per rimborso chilometrico partecipazione Commissioni Consiliari - Impegno Cod. 2015/723
 dando atto che la spesa stessa risulta impegnata a seguito dell'approvazione del bilancio esercizio in corso (delibera di Consiglio Comunale n. 32 del 29.5.2015) ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000;
- 4) - di dare atto che l'importo dei gettoni di presenza pari ad € 976,08= è assoggettabile ad I.R.A.P. nella misura dell'8,5% e, pertanto, l'imposta corrispondente di € 82,97= trova copertura al Cap. 10 art. 20 "I.R.A.P. - Redditi assimilati lavoro dipendente corrisposti ad Amministratori" P.E.G. del bilancio esercizio in corso che presenta la dovuta disponibilità - Impegno Cod. 2015/141 - e verrà erogata alla Regione entro il 15 del mese successivo al pagamento agli Amministratori;
- 5) - di dare atto, infine, che le somme di cui sopra, corrisposte a titolo di gettoni di presenza, saranno assoggettate ad IRPEF e ad addizionale regionale e comunale IRPEF nelle misure di legge.

Oggetto della determinazione:

CORRESPONSIONE GETTONI PRESENZA E RIMBORSO SPESE VIAGGIO AI MEMBRI DELLA 1[^], 2[^] E 3[^] COMMISSIONE CONSILIARE COMUNALE - PERIODO 1.1.2015-30.6.2015.

N.	Anno	Importo	Capitolo	Descrizione Capitolo		
1	2015	976.08	10	GETTONI COMMISSIONI CONSIGLIARI		
	Articolo	Titolo	Liquidazione	Sub_Imp		Siope
	2	1	722	0		1325
	Codice	Descrizione Creditore/Debitore		Cig		Cup
	475	AMMINISTRATORI DEL COMUNE DI MONTE SAN PIETRO				

N.	Anno	Importo	Capitolo	Descrizione Capitolo		
2	2015	94.33	10	GETTONI COMMISSIONI CONSIGLIARI		
	Articolo	Titolo	Liquidazione	Sub_Imp		Siope
	2	1	723	0		1325
	Codice	Descrizione Creditore/Debitore		Cig		Cup
	475	AMMINISTRATORI DEL COMUNE DI MONTE SAN PIETRO				

N.	Anno	Importo	Capitolo	Descrizione Capitolo		
3	2015	82.97	10	I.R.A.P. - REDDITI ASSIMILATI LAVORO DIP		
	Articolo	Titolo	Liquidazione	Sub_Imp		Siope
	20	1	141	0		1701
	Codice	Descrizione Creditore/Debitore		Cig		Cup
	723	TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO - CONTABILITA' SPECIALE DI				

Non dovuto visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 151, quarto comma, del d.lgs. 267/00

Monte San Pietro, 22/07/2015

Il Ragioniere capo
Monica Laffi

RELATA DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione n. 336 è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune di Monte San Pietro dal 23/07/2015 al 07/08/2015 ai sensi dell'Art. 124 comma 1 del D.lgs. 18/8/2000, N°267

Il Messo Comunale

Emanuela Rivetta
