

Comune di S.G. LA PUNTA

Provincia di Catania

Codice Fiscale 00453970873

Settore Urbanistica e Settore Fiscalità locale

REGISTRO SETTORE
URBANISTICA

N° 38 DEL 08-10-18

N° Reg. Gen.le <u>911</u>	Determinazione Dirigenziale
	OGGETTO: Impegno e Liquidazione a saldo progetto attivato dall'Amministrazione a favore del personale rientrante nel Gruppo di Lavoro a supporto della realizzazione di anagrafe immobiliare finalizzata alla gestione del territorio e all'incremento delle entrate ordinarie ICI e tributi equiparati .
Data <u>15/10/18</u>	(art. 33 del Regolamento Comunale di Contabilità)

I RESPONSABILI DEI SETTORI

Premesso che:

- con Determinazione dei Settori Fiscalità Locale e Urbanistica n. 29 del 17/10/2011, registrata al n. 1138 in data 18/10/2011 del Registro Generale, è stato tra l'altro determinato di aggiudicare in via definitiva l'appalto relativo al servizio per la Progettazione e realizzazione di un'anagrafe immobiliare, catastale, tributaria e territoriale per la gestione del territorio e l'incremento delle entrate ordinarie ICI e tributi equiparabili al Raggruppamento temporaneo di imprese Car-Tech s.r.l. (Società capogruppo mandataria), e Corit Riscossioni Locali s.p.a. (Società mandante) della durata di anni cinque per un importo complessivo di incremento delle entrate tributarie da accertamento definitivo ICI pari ad € 1.445.200,00
- con nota prot. n. 16464 del 8.7.2013 è stata resa da SORIT - Società Servizi e Riscossione Italia S.p.A- la comunicazione ex art. 116 del D.lgs n. 163/2006 relativa alla fusione per incorporazione di CORIT Riscossioni Locali S.p.A. in SORIT Società servizi e Riscossione Italia S.p.a.
- Che al punto 4 del Bando di gara veniva previsto che: *"L'Amministrazione per i propri dipendenti coinvolti nel progetto, in base alla proposta presentata, attiverà un progetto incentivante remunerato ad aggio legato al raggiungimento dei medesimi obiettivi tecnici/finanziari della ditta aggiudicataria.."*
- con riferimento alla normativa vigente, l'Amministrazione, in fase di realizzazione del progetto in oggetto, ha previsto per i propri dipendenti impegnati nella realizzazione del Progetto appartenente all'Ufficio Tributi, all'Ufficio Tecnico, Ufficio Anagrafe, Ufficio Finanze, Ufficio Commercio l'attivazione di un progetto incentivante legato al raggiungimento degli obiettivi tecnico/finanziari.
- con la Delibera di G.C. n. 94 del 16.8.2012 ad oggetto: *"Creazione gruppo di lavoro a supporto della realizzazione di un'anagrafe immobiliare finalizzata alla gestione del territorio e all'incremento delle entrate ordinarie ICI e tributi equiparabili: Attivazione di un progetto incentivante"* con la quale veniva riconosciuto ai dipendenti appartenenti ai vari settori coinvolti nel Gruppo di lavoro costituito una quota percentuale pari al 10%, comprensivo di oneri riflessi , degli effettivi introiti derivanti dalle attività tributarie a titolo di incentivo e compartecipazione al raggiungimento degli obiettivi di progetto dettati dall'Amministrazione e

dall'RTI, risultanti dai versamenti trasmessi e rendicontati dalla Società da ripartire con le modalità indicate nella medesima delibera;

- in attuazione della predetta delibera di G.C. n. 94/2012, con nota prot. 1383/UT dell'8.10.2012, è stato presentato in Delegazione Trattante apposito progetto incentivante intersettoriale;

- il suindicato progetto è stato parzialmente modificato in Delegazione Trattante in sede di sottoscrizione definitiva dell'accordo decentrato sottoscritto in data 13.01.2013, inserendo nel progetto anche l'Ufficio Notifiche;

- con le Determinazioni dei Settori Fiscalità Locale e Urbanistica n. 50 del 14.12.2012 – reg. gen. n. 1228/2012 – n. 41 del 6.12.2013 – reg. gen. n. 1012/2013 – n. 76 del 11.12.2014 – Reg. Gen. n. 1085 del 30.12.2014- n. 87 del 20.9.2016 – R.G. 818 del 5.10.2016 – n. 148 del 15.12.2017- R.G. 1082 del 29.12.2017 sono stati assunti rispettivamente, **impegno di spesa per € 27.070,00, € 13.914,00, € 9.270,00, € 13.518,00 ed € 21.500,00** quale somme, **comprendenti di oneri riflessi**, da destinare alla liquidazione delle somme dovute al personale dipendente coinvolto nel progetto approvato con la Delibera di G.C. n. 94 del 16.8.2012 per come modificato in sede di Delegazione Trattante in data 13.1.2013;

- nelle stesse determinazioni veniva stabilito di provvedere con successivo provvedimento alla ripartizione e liquidazione delle somme spettanti al personale interessato in relazione ai dati forniti dalla Società e riscontrati dall'ufficio Finanze per le somme effettivamente riscosse;

Vista la nota prot. 69/Rag. Del 23.1.2018 con la quale vengono rendicontate le somme effettivamente introitate dal **1.6.2015 al 31.12.2017**, derivanti da maggiori accertamenti ICI effettuati dalla Ditta Car-Tech;

Considerato che dalla rendicontazione sopra indicata trasmessa dall'Ufficio Finanze, le somme introitate, relative a pagamenti effettuati, dai contribuenti a cui sono stati inviati avvisi ICI, nel periodo sopra considerato risultano pari ad **€ 1.037.632,24**

Tenuto conto che dalla suddetta somma vanno detratte **€ 456.039,36** quale compenso contrattuale previsto a seguito dell'aggiudicazione del progetto, corrispondente al 43,95% delle somme effettivamente riscosse;

Considerato pertanto le somme introitate sin'ora, di spettanza dell'Ente ammontano ad **€ 581.592,88** e che il 10% di tali somme **pari ad € 58.159,28**, è il **compenso da distribuire, comprensivo di oneri riflessi a titolo di saldo progetto, ai dipendenti appartenenti ai vari settori coinvolti nel Gruppo di lavoro;**

Dato atto che con note prot.1382/U.T. del 20.9.2016 e succ. di sollecito prot. n. 437/U.T. del 28.3.2018 sono stati richiesti dal Coordinatore del progetto, ai Dirigenti dei vari Settori coinvolti, i nominativi dei dipendenti impiegati, nel periodo di riferimento della liquidazione, nella realizzazione dello stesso;

Preso atto che a seguito delle predette note, il Dirigente del Settore AA.GG. e II-SS-DD. con la nota prot. 255/AA.GG. del 5.4.2018 e succ. di sollecito prot. n. 317/AA.GG. del 4.5.2018, non trasmetteva i nominativi dei dipendenti appartenenti ai settori dallo stesso diretti e comunicava che *".....per la legittima liquidazione del salario accessorioè indispensabile che lo stesso transiti dalla Delegazione Trattante.....nel contempo vanno modificate le predette percentuali tenendo conto dell'effettivo apporto, in termini di qualità e quantità della prestazione lavorativa che ciascun dipendente ha dato alla realizzazione del progetto...."*

Vista la nota prot. 576/U.T del 7.5.2018 il Dirigente Settore Urbanistica in riscontro alla nota sopra indicata prot. 255/AA.GG., precisava che il progetto era stato attivato con delibera di Giunta Comunale n. 94 del 16.8.2012 e che lo stesso era stato sottoposto all'esame della Delegazione trattante con nota prot. n. 1383/UT del 8.10.2012 che è stato approvato dalla D.T. in data 31.1.2013 in occasione della sottoscrizione dell'accordo decentrato del 18.12.2012, con le modifiche delle percentuali di riparto da assegnare ai vari uffici coinvolti nel progetto, aggiungendo anche l'ufficio notifiche che nella delibera di Giunta Comunale non era stato previsto, precisando che la determinazione di liquidazione sarebbe stata sottoposta alla Delegazione Trattante, per comunicazione, prima del pagamento a norma dell'art. 17 lett. k) del CCNL dell'1/4/2018;

Dato atto che successivamente all'esame del progetto da parte della Delegazione Trattante si è proceduto negli anni 2014 e 2015 a liquidare le somme spettanti ai dipendenti, appartenenti ai vari Settori coinvolti, compreso il settore AA.GG. nelle percentuali approvate in sede di Delegazione Trattante;

Vista la nota prot 733/U.T. del 4.6.2017 (rectius 2018) il Dirigente Settore Urbanistica, comunicava al Dirigente settore AA.GG. che restava in attesa di conoscere i nominativi dei dipendenti appartenenti ai settori di cui il Dirigente risultava responsabile che avevano partecipato al progetto e comunicava che intendeva procedere alla liquidazione delle somme spettanti ai dipendenti con le modalità sempre utilizzate *"...rammentando che decorsi tre giorni dal ricevimento della presente si procederà per come indicato nella ultima prot. 576/U.T"*

Viste le sotto indicate note trasmesse dai responsabili dei Settori coinvolti, con le quali vengono identificati i dipendenti facenti parte degli Uffici a cui devono essere distribuite le quote di partecipazione al progetto:

- Nota prot. 1136/UTC del 23.8.2017; Nota prot. 191/SUAP del 23.3.2018 ; Nota prot. 329/Rag. del 6.4.2018 ; Nota prot. 638/T del 10.05.2018;

Dato atto che non avendo provveduto il Dirigente Settori AA.GG. ed SS.DD. a comunicare i nominativi e le quote spettanti ai singoli dipendenti appartenenti ai due settori, per gli stessi al momento non può procedersi alla ripartizione delle somme spettanti, pertanto le quote relative alle percentuali spettanti ai Settori mancanti, pari per il settore SS.DD ad € 6.979,11 (compreso oneri riflessi) corrispondente al 12% delle somme da dividere (€ 58.159,29) ed € 2.326,37 (compreso oneri riflessi) corrispondente al 4% delle somme da dividere spettante al Settore AA.GG. vengono al momento non liquidate.

Ritenuto di dover procedere alla liquidazione delle superiori somme con successivo provvedimento al momento in cui il Dirigente provvederà a comunicare i nominativi dei dipendenti e le percentuali spettanti a ciascuno;

Dato Atto alla luce delle considerazioni sopra esposte, che allo stato **le somme da liquidare fra i partecipanti al progetto risultano pari ad € 48.853,80;**

Dato atto che gli atti di pertinenza di cui alla presente determinazione sono inseriti nel relativo fascicolo depositato nell'ufficio del Dirigente Settore Urbanistica ;

Preso atto che la presente liquidazione risulta essere a saldo del progetto, stante che è stata conclusa dalla Società Car-Tech l'attività di invio avvisi ICI ;

Visti gli atti in possesso dei vari uffici ;

Ritenuto che può procedersi alla liquidazione a titolo di saldo attività progettuale del compenso dovuto ai dipendenti;

Visto il prospetto "Allegato A" di liquidazione allegato al presente atto si da costituire parte integrante relativo alle somme da liquidare ai dipendenti appartenenti ai Settori per i quali è possibile procedere alla ripartizione delle somme per un totale di € 48.853,80:

Visto il prospetto "Allegato B" allegato al presente atto si da costituire parte integrante relativo alle somme per le quali non è possibile allo stato procedere alla liquidazione in mancanza di comunicazione delle percentuali di ripartizione ai dipendenti per un totale di € 9.305,48 che verrà liquidato con successivo atto :

Tenuto Conto che gli impegni residui assunti con le determinazioni sopra indicate risultano pari ad € 48.007,93 insufficiente a far fronte alle liquidazione delle somme predette ;

Che pertanto occorre procedere ad impegnare ulteriori somme pari ad € 10.151,35 per far fronte ai pagamenti delle spettanze dovute a tutti i dipendenti ;

Dato atto che il compenso da distribuire, pari ad € 58.159,28, comprensivo di oneri riflessi a titolo di saldo progetto, ai dipendenti appartenenti ai vari settori coinvolti nel Gruppo di lavoro trova copertura con imputazione ai seguenti capitoli come segue :

Relativamente alla somma **pari ad € 48.007,93 già impegnata** con i precedenti atti ai residui anni precedenti nei seguenti capitoli :

- cap. 1185 miss. 1, progr.4, tit.1, m.a.1 per € 34.788,10
- cap. 1185/1 miss. 1, progr. 4, tit.1, m.a.1 per € 8.850,33 per CPDEL ;
- cap. 1185/2 miss. 1, progr. 4, tit.1, m.a.1 per € 1.269,39 ; per INADEL
- cap. 1185/3 miss. 1, progr. 4, tit.1, m.a.2 per € 3.100,11 per IRAP

Relativamente alla differenza **pari ad € 10.151,35 da impegnare** con il presente atto nei seguenti capitoli :

- cap. 1185 miss. 1, progr.4, tit.1, m.a.1 per € 7.355,58
- cap. 1185/1 miss. 1, progr. 4, tit.1, m.a.1 per € 1.685,60 per CPDEL ;
- cap. 1185/2 miss. 1, progr. 4, tit.1, m.a.1 per € 510,17 per INADEL
- cap. 1185/3 miss. 1, progr. 4, tit.1, m.a.2 per € 600,00 per IRAP

Dato Atto che la **somma da liquidare con il presente atto è di € 48.853,80** comprensiva di oneri riflessi da suddividere fra i dipendenti indicati nell'"Allegato A" facente parte integrante del presente provvedimento da liquidare come segue:

- **€ 35.401,30 al cap. 1185** giusta impegni n. 633/13 per € 2.930,58 ; n. 758/14 per € 6.857,52 ; n. 630/16 per € 10.000,00; n. 770/17 per € 15.000,00: per € 613,20 da liquidare con l'impegno assunto con il presente atto ;

- **€ 8.850,33 al cap. 1185/1** giusta impegni n. 634/13 per € 554,24; n. 759/14 per € 1.632,09; n. 631/16 per € 2.380,00; n. 749/17 per € 4.300,00 quali oneri CPDEL

- € 1.502,06 al cap. 1185/2 giusta impegni n. 635/13 per € 83,89; n. 760/14 per € 197,50; n. 632/16 per € 288,00; n. 750/17 per € 700,00 ; per € 232.,67 da liquidare con l'impegno assunto con il presente provvedimento quali oneri INADEL

- € 3.100,00 al cap. 1185/3 giusta impegni n. 636/13 per € 249,09; n.761/14 per €582,89; n. 633/16 per € 850,0; n. 751/17 per € 1.500,00 quali oneri IRAP

Dato atto che la somma impegnata con il presente provvedimento pari ad € 9.305,48 comprensiva di oneri riflessi da liquidare e suddividere con successivo atto fra i dipendenti dei settori indicati nell'"Allegato B" facente parte integrante del presente provvedimento dopo la comunicazione del Capo Settore AA.GG. e SS.DD. avverrà con imputazione ai sottoelencati capitoli come segue:

- € 6.742,38 al cap. 1185

- € 1.685,60 al cap. 1185/1

- € 277.50 al cap. 1185/2

- € 600,00 al cap. 1185/3

Dato atto che la somma impegnata con il presente provvedimento sarà esigibile nel corrente esercizio 2018;

Dato atto che la liquidazione della spesa di cui al presente provvedimento non è soggetta agli obblighi previsti dalla legge sulla tracciabilità dei flussi finanziari ;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 16.07.2018 all'oggetto "Approvazione bilancio di previsione 2018 e Bilancio Pluriennale 2020 e relativi allegati " immediatamente esecutiva, con la quale è stato approvato il Bilancio 2018;

Vista la Deliberazione della Giunta Municipale n°69 del 17.07.2018 con all'oggetto "Approvazione PEG armonizzato 2018/2020 " immediatamente esecutiva ;

Ritenuta la propria competenza a determinare in merito a norma del D.Lgs. n. 267/2000, del D.Lgs. n. 165/2001

Dato atto che ai sensi dell'art. 183 comma 7 del D.Lgs. n. 267/2000, il presente provvedimento sarà trasmesso al Responsabile del Settore Finanze per l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;

Dato atto che ai sensi dall'art. 183, comma 8 del d.lgs. 267/2000 il presente impegno ed il relativo pagamento è compatibile con il relativo stanziamento di cassa e con le regole di finanza pubblica ;

Dato atto che il presente provvedimento non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione patrimoniale ed economica dell'Ente rispetto al superiore impegno di spesa;

Dato atto che ai sensi dell'art. 184 c. 4 D.Lgs n° 267/2000 il presente provvedimento sarà trasmesso al responsabile del Settore Finanze per i controlli e i riscontri amministrativi, contabili e fiscali sugli atti di liquidazione;

Ritenuto di dover dar corso alla liquidazione

Visto il T.U.E.L. approvato con Decreto Legislativo 18/08/2000 n. 267 e succ.modif.

Visto il Testo Coordinato delle Leggi regionali relative all'Ordinamento degli EE.LL. pubblicato sul supplemento ordinario della GURS del 09.5.2008 n° 20;

Vista la documentazione istruttoria e dato atto della regolarità tecnico-amministrativa del procedimento ;

D E T E R M I N A

Per le motivazioni in premessa specificate:

1) Impegnare la somma pari ad € 10.151,35 quale importo necessario a far fronte al pagamento delle spettanze dovute ai dipendenti rientranti nel gruppo di lavoro nei seguenti capitoli :

- cap. 1185 miss. 1, progr.4, tit.1, m.a.1 per € 7.355,58

- cap. 1185/1 miss. 1, progr. 4, tit.1, m.a.1 per € 1.685,60 per CPDEL ;

- cap. 1185/2 miss. 1, progr. 4, tit.1, m.a.1 per € 510,17 per INADEL

- cap. 1185/3 miss. 1, progr. 4, tit.1, m.a.2 per € 600,00 per IRAP

2) provvedere con il presente atto alla liquidazione della somma pari ad € € 48.853,80 comprensiva di oneri riflessi da suddividere fra i dipendenti indicati nell'"Allegato A" facente parte integrante del presente provvedimento da liquidare come segue:

- € 35.401,30 al cap. 1185 giusta impegni n. 633/13 per € 2.930,58 ; n. 758/14 per € 6.857,52 ; n. 630/16 per € 10.000,00; n. 770/17 per € 15.000,00: per € 613,20 impegnata con il presente provvedimento ;
- € 8.850,33 al cap. 1185/1 giusta impegni n. 634/13 per € 554,24; n. 759/14 per € 1.632,09; n. 631/16 per € 2.380,00; n. 749/17 per € ~~4.300,00~~ 4.280,00
- € 1.502,06 al cap. 1185/2 giusta impegni n. 635/13 per € 83,89; n. 760/14 per € 197,50; n. 632/16 per € 288,00; n. 750/17 per € 700,00 ; per € 232.,67 impegnata con il presente provvedimento
- € 3.100,00 al cap. 1185/3 giusta impegni n. 636/13 per € 249,09; n.761/14 per €582,89; n. 633/16 per € 850,0; n. 751/17 per € ~~1.500,00~~ 1.418,02

3) **Dare atto** che la **somma impegnata con il presente provvedimento pari ad € 9.305,48** comprensiva di oneri riflessi da liquidare e suddividere con successivo atto fra i dipendenti dei settori indicati nell'Allegato B" facente parte integrante del presente provvedimento dopo la comunicazione del Capo Settore AA.GG. d SS.DD. avverrà con imputazione ai sottoelencati capitoli come segue:

- € 6.742,38 al cap. 1185
- € 1.685,60 al cap. 1185/1
- € 277.50 al cap. 1185/2
- € 600,00 al cap. 1185/3

4) **Dare atto** che al pagamento delle predette somma potrà provvedersi solo dopo che la presente determinazione di liquidazione è stata sottoposta alla Delegazione Trattante, per dovuta comunicazione, a norma dell'art. 17 lett. k) del CCNL dell'1.4.2018 ;

5) **Disporre** la trasmissione del presente provvedimento per la pubblicazione all'Albo Pretorio on-line

6) **Dare atto** , ai sensi e per gli effetti dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000, della regolarità tecnica del presente atto, anche in ordine al rispetto degli adempimenti previsti dal piano triennale della prevenzione della corruzione e della trasparenza;

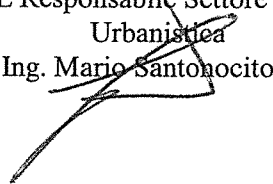
7) **Dare atto** che la presente verrà trasmessa a cura del Settore scrivente, al Responsabile del sito web istituzionale dell'Ente per l'inserimento per estratto nel sito web, sezione atti amministrativi, così come disposto dal comma 1 dell'art. 18 della L.R. n. 22/2008 come modificato dall'art. 6 della L.R. 26/06/2015 n. 11, nonché nella Sezione Amministrazione Trasparente, D.Lgs. 14/03/2013 n. 33 come modificato dal D.Lgs. 25/05/2016 n. 97, sottosezione 1° livello – provvedimenti – sottosezione 2° livello – provvedimenti dirigenti amministrativi

Data,

Il Responsabile Settore
Fiscalità Locale
Rosanna Tumino



Il Responsabile Settore
Urbanistica
Ing. Mario Santonocito



VISTO
DI CONFORMITÀ ALLE DIRETTIVE
DELLO STATUTO COMUNALE
EMANATE AI SENSI DELL'ART. 53

IL SINDACO
(Antonino Bellia)

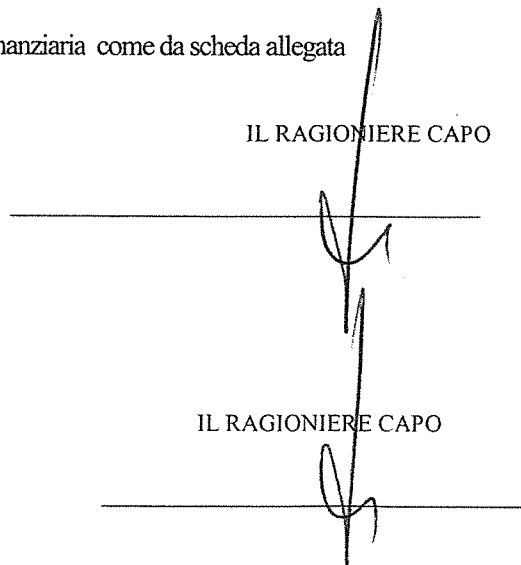


IL CAPO SETTORE FINANZE

Appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria come da scheda allegata

IL RAGIONIERE CAPO

Data _____



VISTO PER LA LIQUIDAZIONE

IL RAGIONIERE CAPO

Data _____