

	<h1 style="text-align: center;">COMUNE DI USSASSAI</h1> <p style="text-align: center;"><b>PROVINCIA DELL'OGLIASTRA</b></p> <p style="text-align: center;">Indirizzo: Via Nazionale, 120 – C.A.P. 08040 – Ussassai</p> <p style="text-align: center;">E-Mail <a href="mailto:protocollo@pec.comune.ussassai.org.it">protocollo@pec.comune.ussassai.org.it</a> Sito web: <a href="http://www.comune.ussassai.org.it">http://www.comune.ussassai.org.it</a></p> <p style="text-align: center;">☎ 0782/55710 ☎ 0782/55890</p> <p style="text-align: center;">C.F. e P.IVA 00160240917</p>
---	---

**Registro Settore N° 88 del 13/11/2015**

## SERVIZIO FINANZIARIO

**ORIGINALE**

### DETERMINAZIONE

#### DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

N.R.G	DATA	OGGETTO:
415	13/11/2015	CONVENZIONE DI SEGRETERIA COMUNALE FRA I COMUNI DI BARI SARDO, GAIRO E USSASSAI. RIMBORSO AL COMUNE DI BARI SARDO DELLA QUOTA PARTE INERENTE GLI EMOLUMENTI CORRISPOSTI IN FAVORE DEL SEGRETARIO COMUNALE DOTT. GIACOMO MAMELI PER L'INCARICO DI REGGENZA NEI PERIODI DAL 28.7.2015 AL 7.8.2015 E DAL 24.8.2015 AL 31.8.2015.

#### Il Responsabile del Servizio

VISTA la deliberazione del C.C. n.24 del 25.09.2015 di approvazione del bilancio di Previsione 2015, del bilancio pluriennale 2015- 2017 con funzione autorizzatoria, della relazione previsionale e programmatica per il triennio 2015 - 2017, del bilancio di Previsione *armonizzato 2015 – 2017* di cui all'allegato 9 al D. Lgs. 118/2011, con funzione conoscitiva, immediatamente esecutiva;

VISTA la deliberazione della G.M.n.43 del 25.09.2015 con la quale è stato approvato il P.E.G. per l'esercizio finanziario 2015, nonchè assegnate le risorse ed interventi ai responsabili d'area;

VISTO il decreto del Sindaco in data 24/01/2008 n°2 con il quale è stato conferito l'incarico di Responsabile del Servizio Finanziario - titolare di Posizione Organizzativa, con decorrenza dal 01.01.2008 e per l'intera durata del mandato del Sindaco, alla dipendente Sig.ra Cinzia Oraziotti, profilo professionale di Istruttore Direttivo Contabile – Area Finanziaria, Cat. D, posizione economica D1;

ATTESO che il primo gennaio 2015 è entrata in vigore la riforma della contabilità comunale secondo i nuovi principi contabili di cui all'allegato 1 del D.Lgs 118/2011, corretto e integrato dal D.Lgs. 126/2014 e pertanto il bilancio di previsione 2015 dovrà essere approvato secondo le nuove regole contabili uniformi, anche se il piano dei conti e la nuova modulistica vivranno ancora un anno di affiancamento a livello conoscitivo;

RILEVATO che l'esercizio 2015 costituisce fase transitoria nell'attuazione dell'armonizzazione contabile;

RISCONTRATO che le nuove regole dell'esercizio provvisorio decorreranno dal 2016, in quanto l'art. 11, comma 16 del D.Lgs. 118/2014, corretto e integrato dal D.Lgs. 126/2014, prevede che in caso di esercizio provvisorio o gestione provvisoria nell'esercizio 2015, gli enti applicano la relativa disciplina vigente nel 2014, ad esclusione degli enti che nel 2014 hanno partecipato alla

sperimentazione per i quali trova applicazione la disciplina dell'esercizio provvisorio prevista dal principio contabile applicato;

DATO ATTO che nel corso del 2015 questo ente deve applicare il nuovo principio di competenza finanziaria di cui all'allegato n.1 e 2 del Dpcm 28/12/2011 secondo il quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza intendendo quale scadenza dell'obbligazione il momento in cui l'obbligazione diventa esigibile perché conclusa;

ACCERTATA la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto del capitolo di spesa di cui in parte dispositiva;

PREMESSO che i Comuni di Bari Sardo, Gairo Sant'Elena e Ussassai hanno stipulato una convenzione per lo svolgimento associato del servizio di segreteria comunale, rispettivamente con atto consigliere n.2 del 16/01/2015, n. 62 del 23/12/2014 e atto consigliere n.20 del 15/12/2014;

TENUTO CONTO che:

- che la convenzione è stipulata con decorrenza dal 02/02/2015 e sino al 01/02/2016 con possibilità di rinnovo;
- gli effetti giuridici sul trattamento economico del Segretario della convenzione decorrono dalle medesime date;
- il Dott. Giacomo Mameli, titolare della segreteria comunale di Bari Sardo, viene nominato quale segretario idoneo a svolgere le relative funzioni presso la segreteria convenzionata del Comune di Gairo Sant'Elena e Ussassai;
- le spese dovute per lo stipendio sono a carico di ciascun comune secondo le seguenti percentuali:
  - Comune di Bari Sardo 18 ore (pari a 1/2 ovvero 50%)
  - Comune di Gairo Sant'Elena 12 ore (pari a 1/3 ovvero 33,33%)
  - Comune di Ussassai 6 ore (pari a 1/6 ovvero 16,67%)
- i rimborsi spese viaggio saranno ripartiti nelle medesime misure di cui sopra tra i comuni aderenti alla convenzione;
- al segretario comunale dovrà essere corrisposta, oltre al trattamento economico fondamentale, la retribuzione mensile aggiuntiva pari ad un quarto dello stipendio complessivo in godimento di cui all'art.37, comma 1 da a) ad e) ai sensi dell'art.45 del C.C.N.L. dei Segretari comunali e provinciali sottoscritto in data 16 maggio 2001;
- il Comune capo convenzione provvederà all'erogazione delle intere competenze economiche spettanti al Segretario Comunale ed al recupero, con cedenza annuale, delle spese a carico degli altri due Comuni in convenzione per la percentuale di onere stipendiale di propria competenza;

VISTO il decreto del Sindaco del Comune di Bari Sardo n. 4 del 2.2.2015 con il quale il Dr. Giacomo Mameli nato a Jerzu <NU> il 25.7.1967 e residente a Tortolì, Via Sabin, n. 35, Segretario Comunale, iscritta nella fascia professionale B dell'Albo dei Segretari comunali e provinciali della Regione Sardegna, è stato nominato Segretario titolare della convenzione per la gestione associata del servizio di segreteria comunale fra i Comuni di Bari Sardo, Gairo Sant'Elena e Ussassai con decorrenza dal 2 Febbraio 2015;

DATO ATTO che il Dr. Giacomo Mameli è cessato dalla carica di Segretario Comunale della convenzione di segreteria comunale fra i Comuni di Bari Sardo, Gairo e Ussassai con decorrenza dal 13.7.2015, per dimissioni e successivo trasferimento presso un altro Ente;

ATTESO che successivamente al 13.7.2015 nei 3 Comuni aderenti alla convenzione di segreteria comunale si è reso necessario disporre della figura del Segretario Comunale e, a tal fine, è stata richiesta la disponibilità del Dr. Giacomo Mameli;

CHE a tal fine, su richiesta del Comune di Bari Sardo, in qualità di Comune capofila, è stata richiesta e ottenuta la reggenza, da parte del Dr. Giacomo Mameli, della Segreteria comunale associata dei Comuni di Bari Sardo, Gairo e Ussassai dal 28.7.2015 al 7.8.2015 e dal 24.7.2015 al 31.8.2015, giusti provvedimenti prot. n. 48847 (P) del 29.7.2015 e prot. n. 54114 (P) del 20.8.2015

emessi dalla Prefettura – Ufficio Territoriale del Governo di Cagliari – Gestione Albo Regionale dei Segretari Comunali e Provinciali;

DATO ATTO che il Dott. Giacomo Mameli Segretario Comunale della Segreteria Comunale convenzionata fra Bari Sardo, Gairo e Ussassai, ha presentato al Comune di Barisardo una dichiarazione, attestante il numero dei viaggi effettuati per l'accesso al Comune di Gairo e Ussassai durante i succitati periodi di reggenza, nel numero complessivo di 5 viaggi per un totale di 180 km chiedendo altresì la liquidazione degli emolumenti dovuti per l'incarico di reggenza svolto nei mesi di luglio e agosto 2015 (dal 28.7.2015 al 7.8.2015 e dal 24.8.2015 al 31.8.2015);

VISTA la richiesta di rimborso del Comune di Bari Sardo prot.n.9839/2015 del 12/11/2015 della quota spese di reggenza e viaggio – incarichi dal 28.07.2015 al 07.08.2015 e dal 24.07.2015 al 31.08.2015 quantificata come segue:

MOTIVO SPESA	TOTALE IMPORTO SPESA	QUOTA COMUNE BARI SARDO 3/6	QUOTA COMUNE GAIRO 2/6	QUOTA COMUNE USSASSAI 1/6
Rimborso spese viaggio Segretario Comunale - Determinazione Resp.le Serv.Amm.vo n.174 del 06/11/2015	€ 55,80	€ 27,90	€ 18,60	€ 9,30
Rimborso spese reggenza Segretario comunale periodo dal 28/07/2015 al 07/08/2015 - Determinazione Resp.le Serv.Amm.vo n.183 del 11/11/2015	€ 477,15	€ 238,57	€ 159,05	€ 79,53
Rimborso spese reggenza Segretario comunale periodo dal 28/07/2015 al 07/08/2015 - Determinazione Resp.le Serv.Amm.vo n.183 del 11/11/2015	€ 347,02	€ 173,51	€ 115,67	€ 57,84
	€ 879,97	€ 439,98	€ 293,32	€ 146,67

ATTESO che la suddetta spesa, anticipata dal Comune di Bari Sardo, deve essere ripartita fra i 3 Enti convenzionati nella misura percentuale stabilita nella convenzione di segreteria comunale a suo tempo stipulata;

RITENUTO opportuno procedere al rimborso al Comune di Bari Sardo della somma complessiva di Euro 146,67 quale quota a saldo pari al 16,67% di rimborso delle spese viaggio e reggenza a scavalco del Segretario Comunale Dott. Giacomo Mameli per i seguenti periodi dal 28.7.2015 al 7.8.2015 e dal 24.8.2015 al 31.8.2015 di competenza di questo ente;

PRESO ATTO che sulla presente determinazione è stato apposto il visto di regolarità contabile ai sensi dell'art. 151, comma 4, del Decreto Legislativo n. 267 del 18/08/2000.

VISTO il vigente T.U.EE.LL. approvato con D. Lgs n° 267 del 18/08/2000;

VISTO il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro dei Segretari Comunali e Provinciali per il quadriennio normativo 2006/2009 e per il biennio economico 2008/2009 del 1° marzo 2011;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO l'art. 9 comma 1, lett. a), punto 2, del D.L. n° 78/2009 convertito con modificazioni nella Legge n°102 del 03/08/2009, che introduce l'obbligo a carico dei funzionari che adottano provvedimenti che comportano impegni di spesa di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

RITENUTO di provvedere in merito;

**DETERMINA**

DI IMPEGNARE E contestualmente LIQUIDARE al Comune di Bari Sardo la somma complessiva di Euro 146,67 quale quota a saldo pari al 16,67% di rimborso delle spese viaggio e reggenza a scavalco del Segretario Comunale Dott. Giacomo Mameli per i seguenti periodi dal 28.7.2015 al 7.8.2015 e dal 24.8.2015 al 31.8.2015 di competenza di questo ente, mediante versamento sul conto corrente di tesoreria unica;

DI IMPUTARE la spesa complessiva di Euro 146,67 comprensiva dei conseguenti oneri previdenziali e assistenziali a carico del Comune, al capitolo 1025 intitolato "Rimborso spese per servizio segreteria in convenzione" Titolo 1, Funzione 1, Servizio 2, Intervento 1, del corrente Bilancio di Previsione 2015, il quale presenta una sufficiente disponibilità per la presente spesa.

DI DARE ATTO che l'obbligazione è esigibile nell'esercizio corrente, ai sensi e per gli effetti del principio di competenza finanziaria di cui all'allegato al Dlgs 118/2011 come integrato con il Dlgs 126/2014;

DI PROVVEDERE alla pubblicazione del presente atto all'albo pretorio *on-line* del sito internet istituzionale del Comune.

IL RESPONSABILE DELL'SERVIZIO FINANZIARIO

Rag. Cinzia Oraziotti

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE**

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art.151, comma 4, del D.gs.n.267/2000, la regolarità contabile della presente determinazione, nonché la copertura finanziaria della spesa, nei limiti e nelle forme dalla stessa indicate, dando atto che il presente provvedimento è esecutivo dalla data di apposizione del visto.

**Parere di regolarità contabile e di copertura finanziaria**

**(Art. 151 comma 4, del D.Lgs n. 267/2000)**

**Visto, si esprime parere favorevole**

Il Responsabile del Servizio Finanziario attesta, ai sensi dell'art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009, la possibilità di pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica.

**Parere di copertura monetaria**

**(Art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009)**

**Visto, si esprime parere Favorevole**

Ussassai,13/11/2015

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Rag. Cinzia Oraziotti

**VISTO DI COMPATIBILITA' MONETARIA**

Il Responsabile del Servizio attesta che il programma dei pagamenti previsti nell'atto di cui al presente visto è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica (art. 9 comma 1 lettera a) punto 2 del D.L. 78/2009).

Il Responsabile del Servizio attesta, in riferimento a quanto previsto dall'art.9 del D.L.78/2009, che il programma dei pagamenti di cui sopra è coerente con il budget assegnato a questo servizio con deliberazione della Giunta Municipale n. 43 del 25/09/2015.

**Parere di compatibilità monetaria**

**(Art.9 comma 1 lett. a) punto 2 del D.L. 78/2009)**

**Visto, si esprime parere favorevole**

Ussassai,13/11/2015

Il Responsabile del Servizio  
Rag. Cinzia Oraziotti

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio *on-line* del Comune per 15 giorni consecutivi a decorrere dal 13/11/2015

Ussassai,13/11/2015

L'addetto alle Pubblicazioni  
Rag. Roberta Guaraldo