



Città di Lecco

Piazza Diaz, 1 – 23900 Lecco (LC) - Tel. 0341/ 481111- Fax. 286874 - C.F.00623530136

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

Numero 208

Data 25/03/2011

SERVIZIO APICALE: Gestione Risorse Umane

I.D.n. 5455913
cl. 4.4

OGGETTO: Rimborso spese legali e recupero emolumenti corrisposti ad ex dipendente comunale.

IL SEGRETARIO GENERALE

Premesso che:

- Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 59 del 15.11.2010 è stata riconosciuta la legittimità del debito fuori bilancio di € 20.915,48 a favore dell'ing. Mascetti Pierluigi, in relazione alle spese di difesa penale da quest'ultimo sostenute (vedasi sentenza del Tribunale di Lecco n. 278/2009);
- A seguito di verifica effettuata dal Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Ispettorato Generale di Finanza – Servizi Ispettivi di finanza pubblica come da nota nr. 94619 pervenuta il 23/07/2007, è emerso che risulta indebitamente erogata al dirigente Ing. Pierluigi Mascetti la retribuzione di posizione per incarico ad interim ricoperto negli anni 2001/2004 nonché compensi percepiti anno 2002 e 2006 per partecipazione a commissioni di concorso pari ad € 9.252,86= (al netto delle ritenute fiscali);
- l'Ing. Mascetti ha richiesto il pagamento del congedo ordinario usufruito per la partecipazione alla commissione concorso;

Considerato che, così come previsto dagli artt. 2 e 24 del D.Lgs. 165/2001, l'attribuzione dei trattamenti economici può avvenire esclusivamente mediante contratti collettivi e che il trattamento economico remunera tutte le funzioni ed i compiti attribuiti ai Dirigenti;

Constatato che nella contrattazione collettiva relativa agli anni 2001/2004 non è stata prevista la destinazione di specifici compensi per incarichi ad interim;

Richiamato l'art. 24 del D.Lgs 165/2001, comma 3, il quale prevede l'onnicomprendività del trattamento economico ai dirigenti in ragione di qualsiasi incarico conferito dall'Amministrazione di competenza ai dirigenti della stessa;

Premesso, infine, che con nota del 4/2/2011 regolarmente pervenuta all' Ing. Pierluigi Mascetti si è comunicato che l'importo di € 20.915,48= è stato decurtato dell'importo di € 9.252,86= (per l'importo dovuto l'ing. Mascetti era stato ritualmente costituito in mora con nota del 18/10/2010;

Considerato che occorre corrispondere all'Ing. Mascetti la somma relativa al congedo ordinario usufruito per la partecipazione alle commissioni concorso, pari ad € 101,77;

Visto il bilancio di previsione 2011 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 32 del 14/03/2011;

Visto l'art. 38 del Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi;

Visto l'art. 107 del T.U. 18.8.2000, n. 267;

DETERMINA

1°) di accertare in entrata la somma di € 9.252,86= relativa al recupero emolumenti indebitamente corrisposti per incarichi ad interim negli anni 2001/2004 nonché per partecipazione commissioni concorsi al cap. 3004 "recupero emolumenti indebitamente percepiti da dipendenti" del bilancio di previsione 2011;

2°) di impegnare la somma di € 101,77 al cap. 918 "servizio patrimonio: compensi" – intervento 1.01.05.01 del bilancio di previsione 2011;

3°) di impegnare la somma di € 9.00 al cap. 919 "servizio patrimonio: irap a carico ente " intervento 1.01.05.07 del Bilancio di Previsione 2011;

3°) di dare atto che si è proceduto alla compensazione di tale somma con il maggiore credito di € 20.915,48= vantato dall'Ing. Mascetti ed imputato al capitolo 46 "oneri straordinari servizi istituzionali" intervento 1.01.01.08 – impegno n. 2010/2038.1 del bilancio di previsione 2011 riportato a residui nella corrente gestione;

ORDINA

1°) di liquidare e pagare all'ing. Mascetti Pierluigi l'importo di Sua spettanza pari ad € 11.662,62= con bonifico bancario sul conto corrente n. 100000000182 BANCA INTESA SPA – IBAN IT45 Y 03069 10906 100000000182 - con imputazione al cap. 46 "oneri straordinari servizi istituzionali" intervento 1.01.01.08 – impegno n. 2010/2038.1 del bilancio di previsione 2011 riportato a residui nella corrente gestione;

2°) di liquidare e pagare all'Ing. Mascetti Pierluigi, nelle prima mensilità utile, l'importo lordo di € 101,77 con imputazione al cap. 918 "servizio patrimonio: compensi" – intervento 1.01.05.01 del bilancio di previsione 2011;

3°) di liquidare e pagare l'IRAP di € 9,00 con imputazione al cap. 919 "servizio patrimonio: irap a carico ente " intervento 1.01.05.07 del Bilancio di Previsione 2011;

4°) di autorizzare il Settore Finanziario a procedere alla sistemazione contabile di € 9.252,86= con emissione di mandato di pagamento al cap. 46 oneri straordinari servizi istituzionali" intervento 1.01.01.08 – impegno n. 2010/2038.1 del bilancio di previsione 2011 riportato a residui nella corrente gestione e di emettere reversale di incasso al cap. 3004 "recupero emolumenti indebitamente percepiti da dipendenti" - accertamento n. _____del bilancio di previsione 2011.

IL SEGRETARIO GENERALE
(F.TO DOTT. PAOLO CODARRI)