



# COMUNE DI MALÉ

Provincia di Trento

Piazza Regina Elena, n. 17 – 38027 MALE' (TN)  
Telefono 0463/901103 – Fax 0463/901116  
Codice Fiscale 00378700223

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO  
E-MAIL [ragioneria@comunemale.it](mailto:ragioneria@comunemale.it)  
[comune@pec.comune.male.tn.it](mailto:comune@pec.comune.male.tn.it)

**COPIA**

**SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO**

## **ATTO DI DETERMINAZIONE**

**N. 168 / RAG DEL 20.12.2017**

\* \* \* \* \*

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE INDENNITA' DI TRASFERTA E RIMBORSI SPESE  
AL SIGNOR GOSETTI DANIELE NELLA SUA QUALITA' DI  
ASSESSORE PER MISSIONI ESEGUITE DAL 01.01.2017 AL 15.12.2017.**

### **IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

Esaminate le missioni effettuate dall'Amministratore Comunale Gosetti Daniele, relative al periodo dal 01.01.2017 al 15.12.2017 con l'utilizzo dell'automezzo personale, debitamente riepilogate e sottoscritte su apposito modulo ai sensi dell'art. 9 del Regolamento per i viaggi e missioni degli Amministratori Comunali;

Visto il T.U.LL.RR.O.C. approvato con DPR n. 3/L ed in particolare l'art. 23 che testualmente recita: "Per quanto non espressamente previsto nel presente testo unico in

materia di aspettative, permessi e indennità degli amministratori locali, si applicano le disposizioni contenute nella parte I del titolo III capo IV del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e ss.mm.;

Visto inoltre l'art. 24 del T.U.LL.RR.O.C. approvato con DPRReg. 01.02.2005 n. 3/L avente per oggetto: "Rimborso spese forzose";

Visto l'art. 84 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e ss.mm. che testualmente recita: "Agli Amministratori che, in ragione del loro mandato, si rechino fuori del capoluogo del comune ove ha sede il rispettivo ente, previa autorizzazione del capo dell'amministrazione, nel caso di componenti degli organi esecutivi, ovvero del Presidente del Consiglio, nel caso di consiglieri, sono dovuti il rimborso delle spese di viaggio effettivamente sostenute, nonché la indennità di missione alla condizioni dell'art. 1, comma 1, e dell'art. 3, commi 1 e 2, della L. 18.12.1973, n. 836 e ss.mm.";

Visto il decreto del Ministero dell'Interno del 12.02.2009 con la quale sono state fissate le misure del rimborso forfetario onnicomprensivo alle quali fare riferimento per la liquidazione dei rimborsi delle spese sostenute per i viaggi istituzionali degli amministratori locali;

Visto il "Regolamento per la disciplina delle indennità di missione e dei rimborsi spese di viaggio agli amministratori comunali" approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 59 di data 28/04/1988, favorevolmente esaminata dalla Giunta Provinciale in data 20/05/1988 sub. n. 5071/1-b.

Ricordato che all'art. 6 del citato Regolamento è disposto che per l'uso dell'automezzo personale è dovuta agli amministratori ed ai dipendenti una indennità chilometrica, differenziata in base alla potenza fiscale del mezzo, secondo le tariffe della Provincia per i viaggi dei suoi dipendenti, oltre all'eventuale pedaggio autostradale, spese di parcheggio e garage, e che all'art.8 è previsto il rimborso delle spese effettivamente sostenute.

Visto il D.L. 31.05.2010 n. 78 con il quale è stato abrogato il rimborso forfetario onnicomprensivo ed è stato previsto il rimborso delle sole spese di viaggio effettivamente sostenute a partire dal 31.05.2010;

Esaminata al circolare n. 4/EL/2010 della Regione Autonoma Trentino – Alto Adige, Ripartizione II, Affari Istituzionali, che fornisce delle indicazioni in merito alla modifica della disciplina del rimborso forfetario delle spese di missione degli amministratori locali ossia il solo rimborso delle spese di viaggio effettivamente sostenute;

Esaminato l'allegato E/8 del C.C.P.L. 20.10.2003 riguardante la "Regolamentazione dei viaggi di missione" e visto in particolare l'art. 4, comma 1, lettera b) che prevede che: ".....nel caso di utilizzo di automezzo proprio è attribuita una indennità chilometrica forfetaria nella misura di un terzo del costo della benzina verde vigente al secondo giorno di ogni mese..... decurtata di € 0,0155 al chilometro per cilindrata pari o superiore a 1000 cc e di € 0,0310 per cilindrata pari o inferiori, con arrotondamento al centesimo di Euro superiore.....Sono rimborsabili le spese sostenute per i pedaggi autostradali e per il parcheggio (senza limiti di spesa purché documentate) nonché le spese per il recupero dell'automezzo in caso di incidente o guasto....";

Rilevato che l'Amministratore Comunale matricola n.ro 5039 ha presentato la distinta dei fogli di viaggio indicanti i chilometri percorsi nell'interesse dell'Amministrazione con la propria autovettura, elencati giornalmente in ordine progressivo dal 01.01.2017 al 15.12.2017 ed ha richiesto il rimborso delle spese.

Ritenuto opportuno procedere alla liquidazione delle spese sostenute per tali missioni.

Dato atto del rispetto dell'art. 183 comma 8 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Dato atto che, ai sensi dell'art. 183 comma 7 del D. Lgs. 267/2000, questo atto viene trasmesso al Responsabile del Servizio Finanziario e diverrà esecutivo con l'espressione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;

Dato atto che la suddetta entrata/spesa è esigibile entro il 31.12.2017.

Visti:

- il Testo unico delle leggi regionali sull'ordinamento dei comuni della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con D.P.Reg. 1 febbraio 2005 n. 3/L, modificato dal D.P.Reg.3 aprile 2013 n. 25, coordinato con le disposizioni introdotte dalla legge regionale 2 maggio 2013 n. 3, dalla legge regionale 9 dicembre 2014 n. 11, dalla legge regionale 24 aprile 2015 n. 5, dalla legge regionale 15 dicembre 2015 n. 27 e dalla legge regionale 15 dicembre 2015 n. 31;
- la L.P. 09.12.2015 n. 18 “Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al D.Lgs. 118/2011 e s.m. (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della Legge 05.05.2009 n. 42)”;
- il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (Testo Unico Enti Locali) e s.m.;
- il D.Lgs. 118/2011 così come modificato dal D.Lgs. 126/2014;
- il Testo unico delle leggi regionali sull'ordinamento contabile e finanziario dei comuni della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con D.P.G.R. 28.05.1999 n. 4/L, modificato dal D.P.Reg. 1 febbraio 2005 n. 4/L, coordinato con le disposizioni introdotte dalla legge regionale 5 febbraio 2013 n. 1, dalla legge regionale 9 dicembre 2014 n. 11 e dalla legge regionale 3 agosto 2015 n. 22 per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;
- il Regolamento di attuazione dell'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali approvato con D.P.G.R. 27.10.1999 n. 8/L e s.m., per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;
- lo Statuto comunale approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 12 giugno 2015 n. 15 e 9 marzo 2016 n. 16;
- il Regolamento di contabilità approvato con deliberazione consiliare 26 febbraio 2001 n. 1, per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 17.03.2017 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017 e triennale 2017-2019.
- la deliberazione della Giunta Municipale n. 38 del 28.03.2017, esecutiva a sensi di legge, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione e sono state assegnate le risorse ai centri di responsabilità sulla base delle risultanze del bilancio di previsione 2017-2019.

## **D E T E R M I N A**

1. Di liquidare e pagare all'Amministratore comunale Gosetti Daniele, le spese sostenute in occasione delle missioni effettuate per conto e nell'interesse dell'Amministrazione comunale per il periodo dal 01.01.2017 al 15.12.2017, inerenti l'espletamento del suo mandato, nell'importo complessivo di Euro 49,98.- determinato nel prospetto allegato alla presente determinazione.
2. Di impegnare/imputare la spesa di Euro 49,98.- con imputazione ai seguenti esercizi finanziari in cui la stessa risulta esigibile:

soggetto				codice fiscale partita iva		CIG		anagrafe prestazioni - si/no
Gosetti Daniele				GSTDNL78C31C794V		-		NO
importo	missione	programma	titolo	macro aggregato	COFOG	bilancio	esigibilità	impegno
49,98	01	01	1	03	01.1	2017	2017	884
cap. art.	descrizione							
1130 - 83	<i>Indennità rimborso spese per missioni agli Amministratori</i>							
conto finanziario	descrizione							
U.1.03.02.01.002	<i>Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi</i>							

3. Di dare atto ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D.Lgs 267/2000 che il sopradescritto programma dei pagamento è compatibile con gli stanziamenti di cassa e con i vincoli di finanza pubblica.
4. Di dare evidenza del fatto, e ciò ai sensi dell'art. 4 della L.P. 30.11.1992 n. 23, che avverso la presente determina è ammesso ricorso giurisdizionale avanti al T.R.G.A. di Trento, ex art. 13 e 29 del D.Lgs. 02.07.2010 n.ro 104, entro i 60 giorni, da parte di chi abbia un interesse concreto ed attuale, ovvero straordinario al Presidente della Repubblica, ex art. 8 del D.P.R. 24.11.1971 n.ro 1199, entro 120 giorni.  
Che in relazione alle procedure di affidamento di lavori, servizi e forniture è ammesso il solo ricorso avanti al T.R.G.A. di Trento con termini processuali ordinari dimezzati a 30 giorni ex artt. 119, I° comma lettera a) e 120 D.Lgs. 02.07.2010 n.ro 104, nonché artt. 244 e 245 del D.Lgs. 12.04.2010, n. 163 e s.m
5. Di inviare copia della presente al competente Assessore.
6. Di dare atto che la presente determina:
  - è esecutiva dal momento dell'apposizione del visto di attestazione della copertura finanziaria della prestazione in oggetto;
  - va pubblicata nell'oggetto sul sito istituzionale di questo ente e ad essa va data ulteriore pubblicità, quale condizione integrativa d'efficacia, per un periodo di 5 anni, ai sensi della L.R. 29.10.2014 n. 10 e s.m., nei casi previsti dal Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 e dalla Legge 6 novembre 2012, n. 190;
  - va inserita nel registro delle determinazioni del Settore Economico Finanziario.

Malé lì, 20.12.2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
*F.to – Adriana Paternoster -*

---

Visto di regolarità Contabile con attestazione di copertura finanziaria reso ai sensi dell'articolo 56-ter della Legge Regionale 4 gennaio 1993, n. 1 e successive modificazioni ed integrazioni, come evidenziato nel prospetto finanziario esposto nel dispositivo della presente determinazione.

Malé lì, 20.12.2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
*F.to - Adriana Paternoster -*

---

Copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo.

Malé,

Il Segretario comunale  
dott. Giorgio Osele

---