

Oggetto **Versamento ritenute e contributi su retribuzioni dipendenti e sui compensi ai collaboratori coordinati e continuativi - Mese di GENNAIO 2016**

Determinazione del direttore generale

Decisione

Il direttore generale Cesare Paonessa, nell'ambito della propria competenza¹ dispone di provvedere al versamento delle ritenute e dei contributi sulle retribuzioni al personale dipendente e sui compensi ai collaboratori corrisposti dall'Agenzia della mobilità piemontese nel mese di gennaio 2016.

A tal fine il direttore generale Cesare Paonessa, determina di:

- 1) liquidare ed effettuare il pagamento della somma di **€ 11.169,59** alla REGIONEPIEMONTE C.F. 800 876 70016 (**mediante modello F24 EP – codice tributo 380E**) per **IRAP** con imputazione della spesa nel seguente modo :
 - **€ 2.046,99** al codice macroaggregato 10011102 del Bilancio 2015 – 2016 -2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 10011102 del Bilancio 2015 - Pian. Fin. U.1.02.01.01.001, sui fondi impegnati con determinazione n. 26 del 28 gennaio 2016 come segue:
 - **€ 2.027,30** – (cap.570/101 - “Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) – Trasporto ferroviario) - imp. 2016/80;
 - **€ 19,69** – (cap.570/101 - “Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) – Trasporto ferroviario - imp. 2016/80/1;
 - **€ 3.339,82** al codice macroaggregato 10021102 del Bilancio 2015 – 2016 -2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 10021102 del Bilancio 2015 - Pian. Fin. U.1.02.01.01.001, sui fondi impegnati con determinazione n. 26 del 28 gennaio 2016 come segue:
 - **€ 3.307,69** – (cap.570/201 - “Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) – TPL (imp. 2016/81);
 - **€ 32,13** – (cap.570/201 - “Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) – TPL (imp. 2016/81/1);
 - **€ 5.400,28** sui fondi già stanziati, impegnati e conservati a residuo nel seguente modo²:
 - **€ 3.477,00** – cap.570/0 - “Imposte e tasse direzione- pianificazione e controllo – capitolo di transizione TPL 118/2011– imp. 2015/305;
 - **€ 394,00** – cap.207/0 - “Imposte e tasse – capitolo di transizione TPL 118/2011 – imp. 2015/279;
 - **€ 1.529,28** – cap.570/0 - “Imposte e tasse direzione- pianificazione e controllo – capitolo di transizione TPL 118/2011 – imp. 2015/306,

- **€ 382,50** sui fondi già stanziati, impegnati e conservati a residuo nel seguente modo:
 - **€ 145,35** – cap.570/101 - “Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) – Trasporto ferroviario – imp. 2015/76,
 - **€ 237,15** – cap.570/201 - “Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) – TPL – imp. 2015/77,
- 2) impegnare, liquidare ed effettuare il pagamento della somma di **€ 37.633,54 (mediante modello F24 EP – codici tributo 100E)** per **IRPEF** con imputazione della spesa al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2015 – 2016 -2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2015 – Piano Fin. U.7.01.02.01.001 - (cap.4200/3 “Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi”);
- 3) impegnare, liquidare ed effettuare il pagamento della somma di **€ 1.506,35 (mediante modello F24 EP – codice tributo 381E)** per **addizionale regionale** con imputazione della spesa al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2015 – 2016 -2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2015- Pian. Fin. U.7.01.02.01.001 – (Cap. 4200/3 “Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi”);
- 4) impegnare, liquidare ed effettuare il pagamento della somma di **€ 312,54 (mediante modello F24 EP – codice tributo 384E)** per **addizionale comunale** con imputazione della spesa al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2015 – 2016 -2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2015- Pian. Fin. U.7.01.02.01.001 – (Cap. 4200/3 “Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi”);
- 5) impegnare la somma di **€ 13.170,30** relativa alle ritenute previdenziali e assistenziali operate sulle retribuzioni e sui compensi del mese di gennaio 2016, con imputazione della spesa al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2015 – 2016 -2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2015 “Ritenute previdenziali e assistenziali al personale Pian. Fin. U.7.01.02.02.001 (Cap. 4100/00 “Versamenti di Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi”).
- 6) liquidare ed effettuare il pagamento della somma di **€ 41.240,08 all’I.N.P.S.- Gestione Ex I.N.P.D.A.P.- C.P.D.E.L. – (mediante modello F24 EP – codice tributo P201) – C.F. 800 787 50587,**
- **€ 15.133,41** sui fondi impegnati con determinazione n. 13 del 21 gennaio 2016 come segue:
 - **€ 5.750,70** codice macroaggregato 10011101 del Bilancio 2015 – 2016 - 2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 10011101 del Bilancio 2015 - Pian. Fin. U.1.01.02.01.001, - (cap.501/120 - “Contributi sociali effettivi a carico dell’ente” - Trasporto ferroviario”) - imp. 2016/76/1;
 - **€ 9.382,71** codice macroaggregato 10021101 del Bilancio 2015 – 2016 - 2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 10021101 del Bilancio 2015 - Pian. Fin. U.1.01.02.01.001,– (cap.501/220 - “Contributi sociali effettivi a carico dell’ente - TPL”) – imp. 2016/77/1;

- **€ 11.177,35** sui fondi impegnati al precedente punto 5) (Cap. 4100/00 “Versamenti di Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi”).
 - **€ 14.929,32** sui fondi già impegnati e conservati a residuo nel seguente modo³:
 - **€ 9.305,86** – cap.501/0 - “Retribuzioni - Personale direzione - pianificazione e controllo – capitolo di transizione TPL 118/2011– imp. 2015/286/1;
 - **€ 1.170,99** – cap.201/0 - “Retribuzioni – Personale amministrazione – capitolo di transizione TPL 118/2011 – imp. 2015/274/1;
 - **€ 4.243,69** – cap.501/0 - “Retribuzioni - Personale direzione - pianificazione e controllo – capitolo di transizione TPL 118/2011– imp. 2015/287/1,
 - **€ 208,78** – cap.201/0 - “Retribuzioni – Personale amministrazione – capitolo di transizione TPL 118/2011 – imp. 2015/275/1;
- 7) liquidare ed effettuare il pagamento della somma di **€ 2.906,01 all’I.N.P.S.- Gestione Ex I.N.P.D.A.P.- I.N.A.D.E.L.– C.F. 800 787 50587 - (mediante modello F24 EP – codice tributo P607/P608)** imputando la spesa di :
- **€ 1.715,12** sui fondi impegnati con determinazione n. 13 del 21 gennaio 2016, nel seguente modo:
 - **€ 651,75** al codice macroaggregato 10011101 del Bilancio 2015 – 2016 - 2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 10011101 del Bilancio 2015 - Pian. Fin. U.1.01.02.01.001 - (cap.501/120 - “Contributi sociali effettivi a carico dell’ente” - Trasporto ferroviario”) - imp. 2016/83;
 - **€ 1.063,37** al codice macroaggregato 10021101 del Bilancio 2015 – 2016 - 2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 10021101 del Bilancio 2015 - Pian. Fin. U.1.01.02.01.001 – (cap.501/220 - “Contributi sociali effettivi a carico dell’ente - TPL”) – imp. 2016/84;
 - **€ 1.190,89** sui fondi impegnati al precedente punto 5) – (Cap. 4100/00 “Versamenti di Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi”).
- 8) liquidare ed effettuare il pagamento della somma di **€ 442,10 all’I.N.P.S.- Gestione Ex I.N.P.D.A.P.- Cassa Unica del Credito – C.F. 800 787 50587 (mediante modello F24 EP – codice tributo P909)**, imputando la spesa nel seguente modo:
- **€ 0,04** sui fondi impegnati con determinazione n. 499 del 31 gennaio 2016 :
 - **€ 0,02** al codice macroaggregato 10011101 del Bilancio 2015 – 2016 -2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 10011101 del Bilancio 2015 - Pian. Fin. U.1.01.02.01.001 - (cap.501/120 - “Contributi sociali effettivi a carico dell’ente” - Trasporto ferroviario”) - imp. 2016/76/2;
 - **€ 0,02-** al codice macroaggregato 10021101 del Bilancio 2015 – 2016 -2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 10021101 del Bilancio 2015 - Pian. Fin. U.1.01.02.01.001 – (cap.501/220 - “Contributi sociali effettivi a carico dell’ente - TPL”) – imp. 2016/77/2;
 - **€ 442,06** sui fondi impegnati al precedente punto 5) –(Cap. 4100/00 “Versamenti di Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi”).

- 9) impegnare, liquidare ed effettuare il pagamento della somma di **€ 435,00 all'I.N.P.S.- Gestione Ex I.N.P.D.A.P.- Gestione Crediti** – codice contratto 102 – chiave di pagamento XXX6100197639830013XXX con accredito sul c/c IT08X0760103200000050432996 - con scadenza 15 febbraio 2016 e con applicazione della spesa al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2015 – 2016 -2017 annualità 2016 corrispondente al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2015 - Pian. Fin. U.7.01.02.99.999;
- 10) liquidare ed effettuare il pagamento della somma complessiva di **€ 1.119,00** a favore dell'INPS - Torino sud – Corso Turati , 19/7 – Torino – C.F. 800078750587 – con pagamento mediante **modello F24 EP – codice tributo C10/DM10** con imputazione nel seguente modo:
- **€ 720,00** sui fondi impegnati con determinazione n. 87 del 6 marzo 2015 ed opportunamente conservati a residuo nel seguente modo :
 - **€ 273,60** al codice macroaggregato 10011103 del Bilancio 2015 - Pian. Fin. U.1.03.02.01.008 - cap.103/100 - “Oneri e incarichi istituzionali dell'amministrazione - Trasporto ferroviario” - imp. 2015/87/2;
 - **€ 446,40** al codice macroaggregato 10021103 del Bilancio 2015 - Pian. Fin. U.1.03.02.01.008 – cap.103/200 - “Oneri e incarichi istituzionali dell'amministrazione - TPL” - imp. 2015/88/2;
 - **€ 360,00** sui fondi impegnati al precedente punto 5) – (Cap. 4100/00 “Versamenti di Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi”).
 - **€ 39,00** - cap.501/0 - “Retribuzioni - Personale direzione - pianificazione e controllo – capitolo di transizione TPL 118/2011– imp. 2015/272/7⁴;

Motivazione

Nel mese di gennaio 2016 sono stati corrisposti dall'Agenzia della mobilità piemontese gli emolumenti relativi alle retribuzioni ai dipendenti e ai compensi dei collaboratori coordinati e continuativi.

Occorre ora procedere al versamento dei contributi e dell'Irap a carico dell'Agenzia e delle ritenute a carico dei dipendenti e dei collaboratori, sulla base degli elaborati di competenza del mese di gennaio 2016 prodotti dal Comune di Torino per quanto riguarda i dipendenti a cui si applica il contratto degli Enti Locali nonché sulla base degli elaborati del CSI per quanto riguarda i collaboratori coordinati e continuativi.

Attenzione

A seguito dell'adozione del presente provvedimento occorrerà procedere all'emissione dei relativi mandati di pagamento⁵.

Il direttore generale
Cesare Paonessa

Torino, lì 11 febbraio 2016

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

A norma dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 e degli art. 32 e 33 del "Regolamento di contabilità".

Data 11 febbraio 2016	Il direttore generale Cesare Paonessa
-----------------------	--

¹ Ai sensi degli artt. 107, 183, 184 e 185 del T.U.E.L. approvato con D.Lvo n. 267 del 18/08/2000, dell'art. 18 comma 3 dello Statuto dell'Agenzia per la Mobilità Metropolitana e Regionale, degli artt. 29, 35 e 36 del "Regolamento di contabilità" approvato con deliberazione n. 3/2 dall'Assemblea consortile nella seduta del 29 settembre 2005, nonché ai sensi del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi dell'Agenzia, come da allegato B della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 1 / 2 del 16 gennaio 2004. Il Consiglio di amministrazione dell'Agenzia, con deliberazione n. 38 del 21 dicembre 2013, ha nominato l'ing. Cesare Paonessa direttore generale dell'Agenzia per la Mobilità Metropolitana e Regionale. Inoltre ai sensi della deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 2 del 1 marzo 2013, le funzioni che lo Statuto e i Regolamenti attribuiscono al Segretario dell'Agenzia sono attribuite all'ing. Cesare Paonessa, direttore generale dell'Agenzia.

² Determinazione 499 del 31 dicembre 2015

³ Reimputati con deliberazione del Consiglio d'Amministrazione n. 4 del 18/05/2015

⁴ Reimputati con deliberazione del Consiglio d'Amministrazione n. 4 del 18/05/2015

⁵ Art. 185 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 - art. 36 del "Regolamento di contabilità" approvato con deliberazione n. 3/2 dall'Assemblea consortile nella seduta del 29 settembre 2005.