

Oggetto **Corresponsione retribuzione ai dipendenti dell'Agenzia della mobilità piemontese - Mese di NOVEMBRE 2020**

Determinazione del direttore generale

Decisione

Il direttore generale Cesare Paonessa, nell'ambito della propria competenza¹ dispone di provvedere alla regolarizzazione contabile della richiesta di corresponsione, con emissione dei relativi mandati di pagamento, delle retribuzioni ai dipendenti del Consorzio per la somma **€ 41.313,61** quale compenso netto per il mese di **NOVEMBRE**.

A tal fine il direttore generale Cesare Paonessa determina di:

1. imputare la spesa di **€ 68.154,89** relativa alle retribuzioni ai dipendenti dell'Agenzia della mobilità piemontese corrisposte nel mese di novembre 2020 sui fondi già impegnati².

La spesa è applicata sui codici Macroaggregati del Bilancio 2020, 2021 e 2022 annualità 2020, nel seguente modo

Importo (€)	Codifica gestionale PEG			classificazione D.Lgs 118/11				Piano Fin.
	(Cap./Art.)	Imp./Sub.	Descrizione	Miss.	Progr.	Tit.	Macr.to	
16.164,23	501/101	2020/137	Retribuzioni in denaro – Trasporto ferroviario”	10	1	1	101	U.1.01.01.01.002
2.991,34	501/101	2020/139	Retribuzioni in denaro – Trasporto ferroviario”	10	1	1	101	
4.190,60	501/101	2020/141	Retribuzioni in denaro – Trasporto ferroviario”	10	1	1	101	
2.455,39	501/101	2020/143	Retribuzioni in denaro – Trasporto ferroviario”	10	1	1	101	
26.373,21	501/201	2020/138	Retribuzioni in denaro – TPL	10	2	1	101	
4.880,62	501/201	2020/140	Retribuzioni in denaro – TPL	10	2	1	101	
6.837,29	501/201	2020/142	Retribuzioni in denaro – TPL	10	2	1	101	
4.006,15	501/201	2020/144	Retribuzioni in denaro – TPL	10	2	1	101	U.1.01.01.01.003
97,30	501/101	2020/145	Retribuzioni in denaro – Trasporto ferroviario	10	1	1	101	
158,76	501/201	2020/146	Retribuzioni in denaro – TPL	10	2	1	101	
68.154,89	Totale							

2. accertare ed autorizzare l'emissione delle reversali³ per il reincasso delle ritenute operate sulle retribuzioni corrisposte nel mese di novembre 2020 ai dipendenti dell'Agenzia della mobilità piemontese, con applicazione ai seguenti codici Categoria del Bilancio 2020-2021-2022 annualità 2020:

a)

Codifica gestionale PEG			classificazione D.Lgs 118/11			
Importo (€)	Descrizione	Capitolo	Tit.	Tipo	Categoria	Piano Fin.
7.212,73	Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale	9910/0	9	0100	9010200	E.9.01.02.02.001
di cui:						
1.091,76	INPS gestione ex-Inpdap (ex Inadel TFS-TFR)					
6.097,97	INPS gestione ex-Inpdap (ex Cpdel)					
238,16	INPS gestione ex-Inpdap - Fondo Credito					

b)

Codifica gestionale PEG			classificazione D.Lgs 118/11			
Importo (€)	(Cap./Art.)	Descrizione	Tit. .	Tipo	Categoria	Piano Fin.
19.253,39	9920/0	"Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi"	9	0100	9010200	E.9.01.02.01.001
di cui:						
17.032,45	I.R.P.E.F.					
1.608,16	Addizionale Regionale					
612,78	Addizionale Comunale					

c)

Codifica gestionale PEG			classificazione D.Lgs 118/11			
Importo (€)	(Cap./Art.)	Descrizione	Tit...	Tipo	Categoria	Piano Fin.
160,00	9930/0	"Altre entrate per conto terzi"	9	0100	9010200	E. 9.02.99.99.999

3. di impegnare, per il pagamento delle ritenute operate sulle retribuzioni dei dipendenti nel mese di novembre, la somma complessiva di € 26.841,28 di con applicazione ai seguenti sui codici Macroaggregati del Bilancio 2020-2021-2022 annualità 2020

Importo (€)	Codifica gestionale PEG			classificazione D.Lgs 118/11			
	(Cap./Art.)	Descrizione	Miss.	Progr.	Tit.	Macr.to	Piano Fin.
7.427,89	4100/0	"Versamenti di Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi"	99	1	7	701	U.7.01.02.02.001
19.253,39	4200/3	"Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi"	99	1	7	701	U.7.01.02.01.001
160,00	4300/0	"Altre ritenute al personale per conto di terzi"	99	1	7	701	U.7.01.02.99.999
26.841,28	Totale						

4. liquidare ed effettuare il pagamento della somma di **€ 160,00** mediante bonifico bancario intestato a **INTESA SANPAOLO SPA** - IBAN: IT51J0306902555100000046004 – con scadenza 10 dicembre 2020 e con applicazione della spesa al codice macroaggregato 99017701 del Bilancio 2020 - 2021-2022 annualità 2020 - Cap 4300/0 - *“Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi”*- Pian. Fin. U.7.01.02.99.999 sui fondi impegnati al precedente punto 3.

Motivazione

In data 20 novembre 2020 con nota prot. 9902 l'Agenzia ha richiesto all'Unicredit Spa, Tesoriere dell'Ente, di corrispondere le retribuzioni dei dipendenti dell'Agenzia relative al mese di novembre ed ora occorre provvedere alla regolarizzazione contabile sulla base degli elaborati prodotti dal Comune di Torino.

Come previsto dall'art. 1, comma 440 della legge n. 145/2018 (legge di bilancio 2019), nelle more della definizione dei contratti collettivi nazionali di lavoro e dei provvedimenti negoziali riguardanti il personale in regime di diritto pubblico relativi al triennio 2019-2021, a favore del personale è erogata l'indennità di vacanza contrattuale. Gli importi presi a riferimento sono quelli messi a disposizione dalla Ragioneria dello Stato sul proprio sito istituzionale relativi al comparto "Funzioni locali".

Nel corrispondere i compensi si è infine tenuto conto che l'Agenzia, in qualità di sostituto di imposta, deve operare le ritenute previdenziali ed assistenziali fiscali (ivi comprese quelle derivanti dalle operazioni di assistenza fiscale di cui ai modelli 730-4 pervenuti dall'Agenzia delle Entrate) e le altre ritenute a carico dei soggetti percipienti.

In questa mensilità si è data attuazione a quanto previsto dagli articoli 1, 2 e 3 del Decreto Legge n. 3/2020, convertito nella Legge n. 21/2020, in vigore dal 1° luglio 2020. Il decreto all'art. 1 dispone il riconoscimento di una nuova agevolazione denominata "trattamento integrativo dei redditi" che va a sostituire il "bonus IRPEF 80 EURO", abrogato all'art. 3, ed avrà validità anche per il 2021. Il decreto, all'art. 2, prevede poi, una detrazione dall'imposta lorda da riconoscere a coloro che percepiscono redditi compresi tra 28.000,00 € e 40.000,00 €; l'agevolazione ha carattere temporaneo, fino alla revisione degli strumenti di sostegno al reddito, e si applica limitatamente al semestre che va dal 1° luglio al 31 dicembre 2020.

Attenzione

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

Il direttore generale
Cesar Paonessa

Atto prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. N 82/2005 e ss.mm.)

Torino, lì 25 novembre 2020

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 25 novembre 2020	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 della mobilità piemontese, 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. 3 del 31 gennaio 2020, ha incaricato l'ing. Cesare Paonessa direttore generale dell'Agenzia della mobilità piemontese. Inoltre, ai sensi della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 1 marzo 2013, l'ing. Cesare Paonessa esercita le funzioni che lo Statuto e i Regolamenti attribuiscono al Segretario dell'Agenzia

² Determinazione 50 del 31 gennaio 2020.

³ Art. 180 del T.U.E.L. approvato con D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000.