



Giunta Regionale della Campania

DECRETO DIRIGENZIALE

DIRETTORE GENERALE/
DIRIGENTE UFFICIO/STRUTTURA

Il Dirigente Dott.ssa De Simone Annalisa

DIRIGENTE UNITA' OPERATIVA DIR. / DIRIGENTE
STAFF

DECRETO N°	DEL	DIREZ. GENERALE / UFFICIO / STRUTT.	UOD / STAFF
15	19/01/2018	0	0

Oggetto:

Presa d'atto determina n. 13 del 17/01/2018 dell'Ufficio VI del Gabinetto del Presidente.

Prof. Sebastiano Maffettone - compenso periodo Novembre/Dicembre 2017.

Adempimenti.

	Data registrazione	_____
	Data comunicazione al Presidente o Assessore al ramo	_____
	Data dell'invio al B.U.R.C.	_____
	Data invio alla Dir. Generale per le Risorse Finanziarie (Entrate e Bilancio)	_____
	Data invio alla Dir. Generale per le Risorse Strumentali (Sist. Informativi)	_____

PREMESSO

- a. che il Consiglio regionale, entro il 31 dicembre 2017, ha approvato il testo del disegno di legge avente ad oggetto *“Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione finanziario per il triennio 2018-2020 della Regione Campania - Legge di stabilità regionale 2018”*, promulgato dal Presidente della Giunta regionale con Legge 29/12/2017, n. 38;
- b. che il Consiglio regionale, entro il 31 dicembre 2017, ha approvato il testo del disegno di legge avente ad oggetto *“Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2018-2020 della Regione Campania”*, promulgato dal Presidente della Giunta regionale con Legge 29/12/2017, n. 39;
- c. che con decreto del Presidente della Giunta regionale 04/02/2013, n. 37 e ss.mm.ii. è stato istituito l'Ufficio I della Segreteria di Giunta *“Adempimenti amministrativi e contabili”*, a cui è stata affidata, tra gli altri, la titolarità dei seguenti capitoli del Bilancio gestionale 2017:
 - 741-S *“Oneri per il funzionamento degli Uffici di Diretta Collaborazione del Presidente della Giunta regionale (Collaboratori UDCP)”*;
 - 471-S *“Contributi sociali a carico dell'ente per il funzionamento degli Uffici di Diretta Collaborazione del Presidente della Giunta regionale (oneri riflessi per pagamento collaborazioni)”*;
 - 472-S *“Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) a carico dell'Ente per il funzionamento degli Uffici di Diretta Collaborazione del Presidente della Giunta regionale (IRAP per pagamento collaborazioni)”*;
 - 473-S *“Rimborso spese per collaborazioni agli uffici di diretta collaborazione del Presidente della Giunta regionale della Campania”*;
 - 2562-E *“Ristoro contributi sociali obbligatori da collaborazioni UDCP”*;
- d. che con Decreto n. 5/UDCP/GAB del 08/02/2017 il Capo di Gabinetto, ai sensi dell'art. 14 del D.P.G.R.C. n. 37/2013 e ss.mm.ii., ha delegato, relativamente alle istruttorie inerenti gli Uffici di Gabinetto del Presidente aventi natura contabile-finanziaria, il Dirigente dell'Ufficio VI all'adozione dell'istruttoria e conseguente determina dirigenziale, da trasmettere successivamente all'Ufficio I della Segreteria di Giunta;

PRESO ATTO che con la Determina n. 13 del 17/01/2018, che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, il dirigente dell'Ufficio VI *“Risorse Finanziarie, Risorse Umane. Anticorruzione, Trasparenza, Regione in un click, Personale UDCP - Servizi di supporto”* del Gabinetto del Presidente, ha attestato:

- che, relativamente all'anno 2017, al fine della liquidazione e del conseguente pagamento del compenso spettante al Prof. Sebastiano Maffettone, con Decreto n. 128 del 23/02/2017 dell'Ufficio I della Segreteria di Giunta è stato assunto impegno di spesa sui pertinenti capitoli del Bilancio gestionale 2017;
- che è stata assunta al protocollo n. 730/UDCP/GAB/GAB del 10/01/2018 la relazione delle attività svolte, relativamente al periodo Novembre / Dicembre 2017, così come previsto dall'art. 7, punto 2 del contratto;
- che è stata assunta al protocollo n. 1164/UDCP/UfficioVI del 16/01/2018 la richiesta di liquidazione del compenso, relativamente al periodo Novembre / Dicembre 2017, presentata dal Prof. Sebastiano Maffettone;
- che è stata assunta al protocollo n. 28575/UDCO/GAB/GAB del 02/11/2017 la richiesta di rimborso delle spese sostenute nel periodo Settembre / Ottobre 2017 dal Prof. Sebastiano Maffettone;
- la liquidabilità della somma di **€ 103,70** a titolo di rimborso delle spese sostenute nel periodo Settembre / Ottobre 2017, in favore del **Prof. Sebastiano Maffettone**, per le attività di collaborazione di cui al Decreto n. 133/UDCP/GAB del 23/10/2015, così come riportato nell'allegata determina n. 13 del 17/01/2018
- la liquidabilità dei relativi importi previsti per il periodo Novembre / Dicembre **2017**, in favore del **Prof. Sebastiano Maffettone**, per l'incarico di collaborazione presso gli Uffici di Diretta Collaborazione del Presidente conferito con Decreto n. 133/UDCP/GAB del 23/10/2015, così come riportato nell'allegata determina n. 13 del 17/01/2018, per una spesa complessiva di **€ 12.450,00=**, così distinta:
 - € 10.000,00= compenso lordo (di cui: € 800,00= quode contributo INPS a carico dell'interessato; € 3.951,16= quale ritenuta IRPEF; € 0,00= quale Add. Regionale saldo 2016; € 0,00= quale Add. Comunale 2016;
 - € 1.600,00= INPS (quota 2/3 del 24% a carico dell'Amministrazione);
 - € 850,00= IRAP (quota 8,50% a carico dell'Amministrazione);
- l'imputazione della spesa agli impegni assunti con il Decreto n. 128 del 23/02/2017 dell'Ufficio I della Segreteria di Giunta, ai conti residui e cassa dei pertinenti capitoli di spesa del Bilancio gestionale 2018/2020, secondo la specifica codificazione della transazione elementare, ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., così come analiticamente riportato:

€ 10.000,00=

Capitolo	Impegno	TIT DPCM	MISSIONE	PROGRAMMA	MACRO AGGREG.	PIANO CONTI V LIVELLO / SIOPE	COFOG	COD. SPESA UE
741	449/2017	1	1	1	103	1.03.02.12.003	01.1	8

€ 1.600,00=

Capitolo	Impegno	TIT DPCM	MISSIONE	PROGRAMMA	MACRO AGGREG.	PIANO CONTI V LIVELLO / SIOPE	COFOG	COD. SPESA UE
471	450/2017	1	1	1	101	1.01.02.01.999	01.1	8

€ 850,00=

Capitolo	Impegno	TIT DPCM	MISSIONE	PROGRAMMA	MACRO AGGREG.	PIANO CONTI V LIVELLO / SIOPE	COFOG	COD. SPESA UE
472	451/2017	1	1	1	102	1.02.01.01.001	01.1	8

€ 103,70=

Capitolo	Impegno	TIT DPCM	MISSIONE	PROGRAMMA	MACRO AGGREG.	PIANO CONTI V LIVELLO / SIOPE	COFOG	COD. SPESA UE
473	452/2017	1	1	1	103	1.02.01.01.001	01.1	8

- di dover procedere all'accertamento ed alla relativa riscossione dell'importo di € 11,25=, a titolo di trattenuta premio INAIL periodo Novembre/Dicembre 2017 (competenza economia 01/01/2017 - 31/12/2017), con imputazione al capitolo di entrata 2562, secondo la specifica codificazione della transazione elementare, ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., così come di seguito riportato:

Capitolo	TIT DPCM	TIPOLOGIA	CATEGORIA	PIANO CONTI V LIVELLO / SIOPE	ENTRATA RICORRENTE / NON RICORRENTE	COD. TRANS. UE
2562	3	30500	3059900	E.3.05.99.99.999	1	1

CONSIDERATO

- che tale disposizione contabile, in merito alla Circolare del dipartimento della Ragioneria dello Stato n. 22/2008, si identifica in un **obbligo contrattuale**;
- che i capitoli nn. 741, 471, 472, 473 nel Bilancio gestionale 2017 rivestono natura di **spesa corrente**;

STABILIRE, ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica (giusta nota prot. n. 101701/2016 emessa dalla D.G. per le Risorse Finanziarie), che tale disposizione contabile presenta la seguente competenza economica:

- **01/01/2017 - 31/12/2017 (Uscita)**;
- **01/01/2017 - 31/12/2017 (Entrata)**;

PRECISATO che la documentazione amministrativo-contabile relativa al presente provvedimento è in possesso dell'Ufficio VI del Gabinetto del Presidente;

PRESO ATTO che la presente spesa, ai fini della "Trasparenza amministrativa", è soggetta alla pubblicazione sul sito dell'Ente ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. 14/03/2013, n. 33;

ACQUISITO

- il Decreto n. 5/UDCP/GAB del 08/02/2017 emesso dal Capo di Gabinetto;
- la Determina n. 13 del 17/01/2018 emessa dal dirigente dell'Ufficio VI del Gabinetto del Presidente;

RITENUTO

- che si debba prendere atto di quanto disposto dal Capo di Gabinetto con proprio Decreto n. 5/UDCP/GAB del 08/02/2017 e della Determina n. 13 del 17/01/2018;
- che, nelle more dell'approvazione del bilancio gestionale 2018/2020, si debba provvedere alla gestione delle pendenze contabili secondo la strutturazione in capitoli prevista dalla D.G.R. n. 59/2017;
- che si debba procedere, per quanto di propria competenza, alla liquidazione e ad autorizzare la D.G. per le Risorse Finanziarie U.O.D. 02 "*Gestione delle spese regionali*" il pagamento del compenso previsto per il periodo **Novembre / Dicembre 2017** e del rimborso spese per il periodo Settembre / Ottobre 2017 in favore del **Prof. Sebastiano Maffettone**, nato a [REDACTED], e delle relative quote INPS ed IRAP, così come riportato nell'allegata Determina n. 13 del 17/01/2018, imputando l'onere complessivo di € **12.553,70=** all'impegno assunto con il Decreto n. 128 del 23/02/2017 dell'Ufficio I della Segreteria di Giunta, ai conti residui e cassa dei pertinenti capitoli di spesa del Bilancio gestionale 2018/2020;
- che si debba procedere, per quanto di propria competenza, ad autorizzare la D.G. per le Risorse Finanziarie U.O.D. 01 "*Gestione delle entrate regionali*" l'accertamento e la riscossione dell'importo di € 11,25=, a titolo di trattenuta premio INAIL per il periodo Novembre / Dicembre 2017;
- che si debba prendere atto che la presente spesa, ai fini della "*Trasparenza amministrativa*", è soggetta alla pubblicazione sul sito dell'Ente ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. 14/03/2013, n. 33;

VISTI

- la L.R. 05/12/2017, n. 37;
- il D.lgs. 23/06/2011, n. 118 e ss.mm.ii.;
- il Decreto del Ministero Economia e Finanze del 09/06/2016 (SIOPE);
- il D.P.G.R.C. 04/02/2013, n. 37 e ss.mm.ii.;
- il D.lgs. 14/03/2013, n. 33 e ss.mm.ii.;
- le LL.RR. 29/12/2017, nn. 38 e 39;
- la D.G.R. 07/02/2017, n. 59;
- la D.G.R. 04/07/2017, n. 403;
- il d.d. 18/07/2017, n. 382;
- il d.d. 27/07/2017, n. 397
- la nota prot. n. 101701/2016 emessa dalla D.G. per le Risorse Finanziarie;
- il Decreto del Capo di Gabinetto n. 5/UDCP/GAB del 08/02/2017;
- la Determina dirigenziale n. 13 del 17/01/2018;

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dall'Ufficio VI "*Risorse Finanziarie, Risorse Umane. Anticorruzione, Trasparenza, Regione in un click, Personale UDCP - Servizi di supporto*" del Gabinetto del Presidente e per le motivazioni di cui in premessa, che si intendono qui integralmente riportati:

DECRETA

- di liquidare**, per quanto di propria competenza, il compenso previsto per il periodo **Novembre / Dicembre** e il rimborso spese per il periodo **Settembre / Ottobre 2017** in favore del **Prof. Sebastiano Maffettone**, nato a [REDACTED], e le relative quote INPS ed IRAP, così come riportato nell'allegata Determina n. 13 del 17/01/2018;
- di imputare** l'onere complessivo di € **12.553,70=** all'impegno assunto con il Decreto n. 128 del 23/02/2017 dell'Ufficio I della Segreteria di Giunta, ai conti residui e cassa dei pertinenti capitoli di spesa del Bilancio gestionale 2018/2020, secondo la specifica codificazione della transazione elementare, ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., così come analiticamente riportato:

€ 10.000,00=

Capitolo	Impegno	TIT DPCM	MISSIONE	PROGRAMMA	MACRO AGGREG.	PIANO CONTI V LIVELLO / SIOPE	COFOG	COD. SPESA UE
741	449/2017	1	1	1	103	1.03.02.12.003	01.1	8

€ 1.600,00=

Capitolo	Impegno	TIT DPCM	MISSIONE	PROGRAMMA	MACRO AGGREG.	PIANO CONTI V LIVELLO / SIOPE	COFOG	COD. SPESA UE
471	450/2017	1	1	1	101	1.01.02.01.999	01.1	8

€ 850,00=

Capitolo	Impegno	TIT DPCM	MISSIONE	PROGRAMMA	MACRO AGGREG.	PIANO CONTI V LIVELLO / SIOPE	COFOG	COD. SPESA UE
472	451/2017	1	1	1	102	1.02.01.01.001	01.1	8

€ 103,70=

Capitolo	Impegno	TIT DPCM	MISSIONE	PROGRAMMA	MACRO AGGREG.	PIANO CONTI V LIVELLO / SIOPE	COFOG	COD. SPESA UE
473	452/2017	1	1	1	103	1.02.01.01.001	01.1	8

3. **di autorizzare ad ordinare il pagamento** la D.G. per le Risorse Finanziarie U.O.D. 93 “STAFF-Funzione di supporto tecnico-operativo-gestionale (...)” della somma netta di euro **5.237,59=** in favore del nominativo indicato al punto 1 mediante accredito sul c/c bancario distinto dal codice iban: [REDACTED];
4. **di autorizzare ad ordinare il pagamento** la D.G. per le Risorse Finanziarie U.O.D. 10 “*Fiscalità passiva* (...)” delle quote INPS ed IRAP nei modi e nei tempi previsti dalla normativa vigente;
5. **di autorizzare** la D.G. per le Risorse Finanziarie U.O.D. 01 “*Gestione delle entrate regionali*” l'accertamento e la riscossione dell'importo di **€ 11,25=**, a titolo di trattenuta premio INAIL per il periodo Novembre / Dicembre 2017, con imputazione al capitolo di entrata 2562, secondo la specifica codificazione della transazione elementare, ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii., così come di seguito riportato:

Capitolo	TIT DPCM	TIPOLOGIA	CATEGORIA	PIANO CONTI V LIVELLO / SIOPE	ENTRATA RICORRENTE / NON RICORRENTE	COD. TRANS. UE
2562	3	30500	3059900	E.3.05.99.99.999	1	1

6. **di prendere atto** che tale disposizione contabile, in merito alla Circolare del dipartimento della Ragioneria dello Stato n. 22/2008, si identifica in un **obbligo contrattuale**;
7. **di prendere atto** che i capitoli nn. 741, 471, 472, 473 nel Bilancio gestionale 2017 rivestono natura di **spesa corrente**;
8. **di stabilire**, ai fini dell'applicazione del principio di competenza economica (giusta nota prot. n. 101701/2016 emessa dalla D.G. per le Risorse Finanziarie), che tale disposizione contabile presenta la seguente competenza economica:
 - **01/01/2017 - 31/12/2017 (Uscita)**;
 - **01/01/2017 - 31/12/2017 (Entrata)**;
9. **di prendere atto** che la presente spesa, ai fini della “*Trasparenza amministrativa*”, è soggetta alla pubblicazione sul sito dell'Ente ai sensi dell'art. 15 del D.Lgs. 14/03/2013, n. 33;
10. **di inviare** il presente provvedimento a:
 - 10.1. Segreteria di Giunta, per l'archiviazione;
 - 10.2. D.G. per le Risorse Finanziarie (U.O.D. 01), per gli adempimenti di propria competenza;
 - 10.3. D.G. per le Risorse Finanziarie (U.O.D. 93), per gli adempimenti di propria competenza;
 - 10.4. D.G. per le Risorse Finanziarie (U.O.D. 10), per gli adempimenti di propria competenza;

- 10.5. Capo di Gabinetto, per opportuna conoscenza;
- 10.6. Ufficio VI del Gabinetto del Presidente, per gli adempimenti consequenziali inclusi quelli previsti dall'art. 53 del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii.

- DE SIMONE -



Giunta Regionale della Campania

Decreto

Dipartimento:

Dirigente Adempimenti Amministrativi e Contabili

<i>N°</i>	<i>Del</i>	<i>Dipart.</i>	<i>Direzione G.</i>	<i>Unità O.D.</i>
<i>15</i>	<i>19/01/2018</i>	<i>93</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Documento Primario Decreto

Allegato nr. 1

Allegato nr. 2

Allegato nr. 3

Allegato nr. 4

Allegato nr. 5