

IL RESPONSABILE AREA DI DIREZIONE

Determinazione n° 337 del 14 novembre 2024

OGGETTO: SPESE DI MISSIONE RELATIVE ALLE GIORNATE 5-7 NOVEMBRE 2024 PER LA PARTECIPAZIONE DEL PERSONALE ALLA FIERA INTERNAZIONALE "ECOMONDO" RIMINI. RENDICONTAZIONE E LIQUIDAZIONE IN FAVORE DI T. N. E G. C.

Il Responsabile

RICHIAMATA la determinazione n 318 del 31/10/2024 con la quale si sono impegnate le seguenti somme presuntivamente necessarie per le spese di viaggio, vitto e alloggio per la partecipazione da parte dei dipendenti [REDACTED]

[REDACTED] alla 27^a fiera internazionale Ecomondo, tenutasi a Rimini nel periodo 5-7 novembre 2024:

- euro 216,00 sul capitolo di spesa 1121 del bilancio in corso, esigibilità anno 2024
- euro 1.290,00 sul capitolo di spesa 1449 del bilancio in corso, esigibilità anno 2024
- euro 291,00 sul capitolo di spesa 1141 del bilancio in corso, esigibilità anno 2024
- euro 400,00 sul capitolo di spesa 1131 del bilancio in corso, esigibilità anno 2024
- euro 203,00 sul capitolo di spesa 1186 del bilancio in corso, esigibilità anno 2024

VISTA la rendicontazione delle spese effettivamente sostenute dalla partecipante Dott.ssa T. N. e Sig. C. G.

VISTO il regolamento per la Disciplina delle Trasferte e dei rimborsi spese viaggio sostenute dai dipendenti con delibera di C.D.A N. 54 del 26/9/2011;

RICHIAMATO l'art. 21, comma 5, del CCNL Enti locali del 14/2/2001 inerente al rimborso dei pasti per il personale non dirigente per trasferte che prevede: "Per le trasferte di durata superiore a 12 ore, al dipendente spetta il rimborso:

a) della spesa sostenuta per il pernottamento in alberghi fino a quattro stelle;

b) della spesa **per uno o due pasti giornalieri**, nel limite di L. 43.100 per il **primo pasto** e di complessive L. 85.700 **per i due pasti**.

Per le trasferte di durata non inferiore a 8 ore, compete solo il rimborso per il primo pasto. Nei casi di missione continuativa nella medesima località di durata non inferiore a trenta giorni è consentito il rimborso della spesa per il pernottamento in residenza turistico alberghiera di categoria corrispondente a quella ammessa per l'albergo, sempre che risulti economicamente più conveniente rispetto al costo medio della categoria consentita nella medesima località";

DATO ATTO che:

- le spese di viaggio relativamente al pernottamento di tutti i partecipanti sono state pagate direttamente dal Covar 14, tramite carta di credito e bonifico per un totale di euro 1.380,00 come da fattura n 64 del 7/11/2024;

- Le spese di viaggio relativo al pasto serale del giorno 5/11/2024 sono state pagate per tutti i partecipanti tramite carta di credito aziendale per un totale di euro 150 (25 euro a partecipante);
- le spese pasti anticipate dalla Dott.ssa N. T.e debitamente documentate e allegate, ammontano ad euro **16,40** interamente rimborsabile (sotto la soglia di euro 44,26 al giorno) come di seguito dettagliate:
 - ✓ Spese pasto del giorno 5/11/2024, scontrino Summertrade di euro 13,60 (primo pasto)
 - ✓ Scontrino del 5/11/2024 Mychef di euro 2,80 (Primo pasto)
- Le spese pasti anticipate dalla Sig.ra C. G. e debitamente documentate e allegate, ammontano ad euro **16,10** interamente rimborsabile (sotto la soglia di euro 44,26 al giorno) come di seguito dettagliate:
 - ✓ Scontrino del 5/11/2024 Summertrade di euro 16,10 (primo pasto)

CONSIDERATO con determinazione n. 318 del 31/10/2024 sono stati impegnati i seguenti importi:

- euro 216,00 sul capitolo di spesa 1121, impegno di spesa n. 459/2024
- euro 1.290,00 sul capitolo di spesa 1449 impegno di spesa n. 460/2024
- euro 291,00 sul capitolo di spesa 1141 impegno di spesa n. 461/2024
- euro 400,00 sul capitolo di spesa 1131 impegno di spesa n. 462/2024
- euro 203,00 sul capitolo di spesa 1186 impegno di spesa n. 463/2024

CONSIDERATO altresì che ai dipendenti in oggetto non è stata anticipata alcuna somma tramite cassa economale;

VISTO il Decreto Presidenziale n. 1 del 31-03-2022 di nomina di Direttore del Consorzio nonché Responsabile dell'Area Amministrazione Generale e finanziaria con incarico di elevata qualificazione;

D E T E R M I N A

1. Preso atto di quanto sopra rendicontato, di liquidare le seguenti somme a titolo di rimborso, utilizzando l'impegno di spesa 460/2024 sul capitolo 1449 con il primo cedolino utile:
 - Euro 16,40 in favore della Dott.ssa N. T.
 - Euro 16,10 in favore della Sig.ra C. G.
2. Di dare atto, che il rimborso delle spese di viaggio, trattandosi di un rimborso analitico, non concorre alla formazione del reddito ai sensi dell'art. 51, comma 5 del D.P.R. 917/1986

Sottoscritto il 14/11/2024

Il Responsabile Area Di Direzione

dott.ssa Marina TOSO

Det. n. 337 / 2024

**OGGETTO: SPESE DI MISSIONE RELATIVE ALLE GIORNATE 5-7 NOVEMBRE 2024
PER LA PARTECIPAZIONE DEL PERSONALE ALLA FIERA
INTERNAZIONALE "ECOMONDO" RIMINI. RENDICONTAZIONE E
LIQUIDAZIONE IN FAVORE DI T. N. E G. C.**

Visto di controllo

Carignano, _____

IL DIRETTORE

Carignano, _____

IL SEGRETARIO

**Visto di regolarità tecnica
ai sensi dell'art.49, comma1, del T.U.E.L. 267/2000**

Carignano, 14/11/2024

IL RESPONSABILE DELL'AREA

TOSO MARINA *

* Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa