

REPUBBLICA ITALIANA



**REGIONE SICILIANA**  
PRESIDENZA  
SEGRETERIA GENERALE – SERVIZIO 3°  
ECONOMICO - FINANZIARIO  
IL DIRIGENTE

- VISTO** lo Statuto della Regione Siciliana;
- VISTO** il D.P.Reg. 28.2.1979, n. 70 concernente l'approvazione del T.U. delle leggi sull'ordinamento del Governo e dell'Amministrazione della Regione Siciliana;
- VISTA** la legge 18 dicembre 1973, n. 836 e successive modifiche ed integrazioni, che disciplina il trattamento giuridico ed economico di missione per il personale civile dello Stato;
- VISTA** la L.R. 15 maggio 2000, n. 10 e successive modifiche e integrazioni ed in particolare l'art. 16, comma 4 che attribuisce alla Segreteria Generale il compito di provvedere alle missioni del personale degli uffici nello stesso indicati;
- VISTO** il D.P.R. n. 201/Serv.3°/S.G. del 15.5.2007, con il quale, ai sensi dell'art. 92 della L.R.16 aprile 2003, n. 4, è stato approvato il nuovo schema tipo della nota di liquidazione delle spese per missioni del personale della Regione;
- VISTO** l'art. 7 del D.P.R. n. 164 del 18 giugno 2002;
- VISTO** l'art. 6 del D.P.R. n. 170 del 11 settembre 2007;
- VISTO** l'art. 36 del D.P.R. n. 51 del 16 aprile 2009;
- VISTA** la nota n. 333-G/9816 del 25/05/1987 e la successiva circolare n. 333-G/2.2.0502 del 25/03/2003 relative al trattamento di missione all'estero del personale della Polizia di Stato;
- VISTA** l'art. 28 del decreto-legge 4 luglio 2006 n. 223 convertito con la legge 4 agosto 2006 n. 248 con il quale le diarie per le missioni all'estero sono ridotte del 20%;
- VISTA** la circolare n. 333-G/II.2624.02/aagg37 del 21/12/2012 del Ministero dell'Interno – Dipartimento della Pubblica Sicurezza – Direzione Centrale per le Risorse Umane – Servizio TEP e Spese Varie – con la quale si comunica che, a far data dal 1° gennaio 2013, l'istituto del rimborso forfettario e mancato pasto corrisposti ai sensi dell'art 7, commi 6 e 9 del D.P.R. n. 164/2002, sono assoggettati ad imposizione fiscale ai sensi dell'art. 51, comma 5 del D.P.R. 22 dicembre 1986 n. 917 (TUIR);

D.R.S. n. 475 /Serv. 3°/S.G.

- VISTA** la circolare n. 333-G/II.2624.02/aagg83 del 26/03/2013 del Ministero dell'Interno – Dipartimento della Pubblica Sicurezza – Direzione Centrale per le Risorse Umane – Servizio TEP e Spese Varie – con la quale si comunicano le modalità applicative relative al rimborso forfettario e alla corretta corresponsione dell'eventuale anticipo delle spese;
- VISTA** la nota prot. n. 244.2^113.2/537/13 del 17/09/13 dell'Ufficio Speciale di P.S. presso la Regione Siciliana con la quale si trasmette un messaggio, assunto tramite PEC, sempre dal servizio TEP di cui al VISTA precedente, con il quale si comunica che “a seguito di interpello proposto ai sensi dell'art. 11 della legge 27/07/2000 n. 212, l'Agenzie delle Entrate – Direzione Centrale Normativa – ha escluso l'imponibilità dal rimborso forfettario e pertanto viene ripristinato il regime preesistente. Rimangono dunque imponibili esclusivamente il rimborso del mancato pasto, l'indennità diaria aggiuntiva e la diaria giornaliera al netto della franchigia”;
- VISTA** la nota prot. 244.2^113.2/587/13 del 10/10/13 dell'Ufficio Speciale di P.S. presso la Regione Siciliana con la quale si trasmette la circolare prot. n. 333-G/Div. 2^ - 2624.02/aagg124 del 07/10/2013 del Ministero dell'Interno – Dipartimento della Pubblica Sicurezza – Direzione Centrale per le Risorse Umane - con la quale si confermano le disposizioni diramate con il messaggio di cui al VISTA precedente;
- VISTO** il D.P. Reg. n. 6 del 18/01/2013 recante il “Regolamento di attuazione del titolo II della legge regionale 16/12/2008, n. 19. Rimodulazione degli assetti organizzativi dei Dipartimenti regionali di cui al decreto del Presidente della Regione 5/12/2009, n. 12 e successive modifiche ed integrazioni”;
- VISTO** il D.S.G. n. 63/Area 1^/S.G. del 28/02/2013 con il quale è stato rimodulato, a far data dal 1° marzo 2013, l'assetto organizzativo della Segreteria Generale, comprensivo delle strutture intermedie, delle unità di staff e delle unità operative;
- VISTA** la L.R. 7 maggio 2015, n. 10 che approva il bilancio della Regione Siciliana per l'anno finanziario 2015 e il bilancio pluriennale per il triennio 2015-2017;
- VISTO** il D.A. n. 1149 del 15 maggio 2015, con il quale l'Assessore Regionale per l'Economia ripartisce in capitoli le unità previsionali di base dello stato di previsione delle entrate e delle spese del suddetto bilancio;
- VISTO** il D.G.S. n. 463/Area 1^/S.G. del 18/12/2014 con il quale è conferito alla D.ssa Alessandra Di Liberto l'incarico di Dirigente preposto al Servizio 3° “Economico-Finanziario” della Segreteria Generale con decorrenza 15/12/2014;
- VISTO** il Decreto Legislativo 23/06/2011 n. 118 e s.m.i. ed in particolare l'art. 57 del medesimo decreto che disciplina la fase della liquidazione della spesa;
- VERIFICATA** la regolarità della documentazione giustificativa delle spese sostenute dai predetti funzionari per l'espletamento delle missioni di che trattasi;
- RITENUTO** di dovere procedere, alla liquidazione delle missioni effettuate, nell'anno 2015, dai funzionari di Pubblica Sicurezza addetti al servizio di scorta e sicurezza dell'On.le Presidente della Regione;

RITENUTO di dovere impegnare, per l'anno finanziario 2015, la somma complessiva di euro 6.383,30 (seimilatrecentotantatre/30) necessaria a liquidare il trattamento delle missioni espletate dai funzionari in questione e di erogare la somma spettante mediante emissione di titoli di spesa, corredati dalle prescritte note di liquidazione e dalle relative parcelle;

DECRETA

Art. 1 Per le motivazioni esposte in premessa, è impegnata e liquidata, nel corrente esercizio finanziario, la somma complessiva di € 6.383,30 (seimilatrecentotantatre/30) necessaria al pagamento delle missioni effettuate, nell'anno 2015, dai funzionari di Pubblica Sicurezza addetti al servizio di scorta e sicurezza dell'On.le Presidente della Regione indicate nel prospetto allegato al presente provvedimento, che ne costituisce parte integrante di cui:

€ 6.275,41 (seimiladuecentosettantacinque/41) sul capitolo 104524 – *Spese per missioni effettuate per conto della Regione dal personale di Pubblica Sicurezza addetto al servizio di scorta dell' On.le Presidente della Regione* - quale somma totale per il pagamento delle missioni effettuate nell'anno 2015 comprensive delle ritenute, INPS ex INPDAP, a carico dei dipendenti e a carico dell'Amministrazione e Fondo Credito a carico dei dipendenti, nonché del versamento dell'IRPEF dovuta. Il codice di transazione elementare di quinto livello è 002.

€ 107,89 (centosette/89) sul capitolo 105003 – *Imposta regionale sulle attività produttive (I.R.A.P.)*, quale somma necessaria al pagamento dell'IRAP a carico dell'Amministrazione. Il codice di transazione elementare di quinto livello è 001. L'obbligazione giuridica scadrà nel corso dell'esercizio finanziario 2015.

Art. 2 Al pagamento delle missioni di cui all'art. 1 del presente provvedimento, si provvederà con emissione di mandati di pagamento in favore dei funzionari medesimi.

Art. 3 Il presente decreto sarà pubblicato nel sito internet della Segreteria Generale ai sensi dell'art. 68, comma 5, della L.R. 12/08/2014 n. 21.

Il presente provvedimento sarà trasmesso alla Ragioneria Centrale per la Presidenza, per la registrazione, ai sensi della normativa regionale vigente.

Palermo, 05/11/2015

Il Dirigente del Servizio  
F.to (D.ssa Alessandra Di Liberto)

REGIONE SICILIANA  
PRESIDENZA - SEGRETERIA GENERALE  
SERVIZIO 3° - ECONOMICO-FINANZIARIO

PROSPETTO RIEPILOGATIVO

ALLEGATO AL D.R.S. \_\_\_ 475 \_\_\_ SERV. 3°/S.G. DEL \_\_\_ 05/11/2015 \_\_\_

DELLE MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE DI P.S. ADIBITO ALLA SCORTA DELL'ON.LE PRESIDENTE DELLA REGIONE

	COGNOME E NOME	Località	data	Totale liquidazione	anticipo amm.ne	Totale da impegnare	Totale imponible	INPS EX INPDAP	Fondo Credito	Imponibile IRPEF	Irpef	netto da liquidare	Inps Amm.ne	IRAP
1	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>100,76</b>	0,00	<b>100,76</b>	38,10	3,36	0,14	34,60	14,18	<b>83,08</b>	9,22	3,24
2	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>64,41</b>	0,00	<b>64,41</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>64,41</b>	0,00	0,00
3	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>729,19</b>	500,00	<b>229,19</b>	34,78	3,06	0,13	31,59	12,95	<b>213,05</b>	8,42	2,96
4	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>430,40</b>	220,00	<b>210,40</b>	119,50	10,52	0,42	108,56	44,51	<b>154,95</b>	28,92	10,16
5	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>5,10</b>	0,00	<b>5,10</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>5,10</b>	0,00	0,00
6	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>8,50</b>	0,00	<b>8,50</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>8,50</b>	0,00	0,00
7	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>344,98</b>	0,00	<b>344,98</b>	18,71	1,65	0,07	16,99	6,97	<b>336,29</b>	4,53	1,59
8	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>786,03</b>	500,00	<b>286,03</b>	34,78	3,06	0,13	31,59	12,00	<b>270,84</b>	8,42	2,96
9	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>756,43</b>	220,00	<b>536,43</b>	138,55	12,20	0,49	125,86	51,60	<b>472,14</b>	33,53	11,78
10	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>886,08</b>	500,00	<b>386,08</b>	72,88	6,42	0,27	66,19	27,13	<b>352,26</b>	17,64	6,20
11	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>894,56</b>	500,00	<b>394,56</b>	68,99	6,07	0,25	62,67	25,69	<b>362,55</b>	16,70	5,87
12	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>675,54</b>	220,00	<b>455,54</b>	157,26	13,85	0,56	142,85	58,57	<b>382,56</b>	38,06	13,37
13	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>1408,36</b>	0,00	<b>1408,36</b>	302,43	26,62	1,06	274,75	104,41	<b>1276,27</b>	73,19	25,71
14	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>510,73</b>	220,00	<b>290,73</b>	138,55	12,20	0,49	125,86	51,60	<b>226,44</b>	33,53	11,78
15	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>423,23</b>	0,00	<b>423,23</b>	53,26	4,69	0,19	48,38	19,83	<b>398,52</b>	12,89	4,53
16	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>344,98</b>	0,00	<b>344,98</b>	18,71	1,65	0,07	16,99	6,97	<b>336,29</b>	4,53	1,59
17	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>5,10</b>	0,00	<b>5,10</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>5,10</b>	0,00	0,00
18	OMISSIS	VARIE	VARIE	<b>473,95</b>	0,00	<b>473,95</b>	72,31	6,37	0,26	65,68	26,92	<b>440,40</b>	17,50	6,15
<b>Totale</b>				<b>8.848,33</b>	<b>2.880,00</b>	<b>5.968,33</b>	<b>1.268,81</b>	<b>111,72</b>	<b>4,53</b>	<b>1.152,56</b>	<b>463,33</b>	<b>5.388,75</b>	<b>307,08</b>	<b>107,89</b>
										<b>116,25</b>				
										<b>5.852,08</b>				

<b>TOTALE DA IMPEGNARE CAP. 104524 (Totale da impegnare + INPS amm.ne)</b>	<b>6.275,41</b>
<b>TOT. DA IMPEGNARE CAP. 105003 (IRAP)</b>	<b>107,89</b>
<b>TOTALE INPS DA VERSARE</b>	<b>418,80</b>
<b>TOTALE FONDO CREDITO DA VERSARE</b>	<b>4,53</b>

IL DIRIGENTE RESPONSABILE DELLA SPESA  
F.to(D.ssa Alessandra Di Liberto)