



**Istituto Autonomo Case Popolari**  
Piazzale Falcone e Borsellino n°15  
91100 TRAPANI

AREA ORGANIZZATIVA - SERVIZIO RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE

**COPIA DI DETERMINA N. 10 ANNO 2018 DEL 18-01-2018**

NUMERO DETERMINA DI AREA: 4

**OGGETTO:**

*TRAPANI – IACP - LIQUIDAZIONE FATTURE A SALDO DI QUANTO DOVUTO ALLA SOCIETÀ IPERION TRAINING & CONSULTING CON SEDE IN TRAPANI VIA GASPARE SCUDERI N. 2/A PER CORSI DI FORMAZIONE, ATTIVITÀ DI CONSULENZA, AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO DI VALUTAZIONE DEI RISCHI E SUPERVISIONE DEL PIANO DI EMERGENZA AI SENSI DEL D.LGS. N. 81/08 - C.I.G. N. ZD01BE8EE9.*

IL CAPO DELL' AREA ORGANIZZATIVA  
SAVONA PIETRO

PREMESSO che:

- Il contratto a suo tempo stipulato nell'anno 2015 con la Società IPERION TRAINING & CONSULTING con sede in Trapani Via G. Scuderi n. 2/A, circa l'incarico per la consulenza e la formazione in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro previsti ex D. Lgs. 81/2008 e dalle normative ad esso collegate, a valere per l'anno 2016, era giunto in scadenza per cui, alla luce della serietà delle relazioni intercorse con la prefata Società, con provvedimento dirigenziale n. 934 del 21/12/2016 si è provveduto al suo rinnovo per l'anno 2017 nella considerazione che il contratto originario, al comma 4 dell'art. 6 (dimissioni e durata), prevedeva la possibilità di rinnovo mediante sottoscrizione di nuovo contratto, o rinnovo dello stesso con apposizione di nuove date e firme ;
- l'ufficio pertanto ha richiesto, con nota PEC a firma del Dirigente dell'Area Organizzativa acclarata il 2/11/2016 al n. 18568 del prot. gen., la formulazione di apposito preventivo;
- la prefata società ha esposto un preventivo di € 5.848,00 che risulta acclarato in data 3 novembre 2016 al n. 18697 del prot. gen.; esso comprende l'assunzione del ruolo di RSPP esterno e l'impostazione, la gestione e l'aggiornamento della documentazione e delle attività inerenti la sicurezza nei luoghi di lavoro;

ATTESO che il preventivo offerto dalla su indicata società è stato valutato congruo;

CONSIDERATO che con il provvedimento n. 584 del 10/08/2017 si è già provveduto a liquidare, in acconto, la complessiva somma di € 3.150,00 IVA compresa dovuta per corsi di formazione, attività di consulenza, aggiornamento del documento di valutazione dei rischi e supervisione del piano di emergenza ai sensi del d.lgs. n. 81/08;

Tutto ciò premesso

VISTE ora:

- la fattura n. 4/E dell'importo di € 1.098,00 IVA compresa, emessa in data 11/12/2017 dalla prefata Società, acclarata in pari data al n. 18684 del prot. gen. e relativa ad attività di consulenza in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro;
- la fattura n. 5/E dell'importo di € 1.600,00 IVA esente ai sensi dell'art.14, comma 10, legge 24/12/1993, n.537, emessa in data 11/12/2017 dalla prefata Società, acclarata in pari data al n. 18685 del prot. gen. e relativa a corsi di formazione primo soccorso e addetti antincendio;

CONSIDERATO che dopo l'acquisizione dal sistema di Interscambio (SdI) le stesse, una volta eseguite le verifiche di legge da parte del responsabile del Servizio, sono state ritenute formalmente accettabili e, quindi valide ai fini della liquidazione;

VISTO L'art. 1, comma 629 della legge 190 del 23 dicembre 2014 che ha apportato alcune significative modifiche all'art. 17 del DPR 633/1972 (decreto IVA);

ATTESO che al fine di fugare ogni ragionevole dubbio sulla corretta applicazione della legge è stata predisposta, a cura del Dirigente del Settore Economico Finanziario, un'istanza di interpello redatta ai sensi dell'art. 11, legge 27 luglio 2012 indirizzata all'Agenzia delle Entrate - Direzione Regionale di Palermo che ha fornito i chiarimenti richiesti in ordine alla corretta applicazione del meccanismo della scissione dei pagamenti, non applicabile agli II. AA. CC. PP.;

DATO ATTO che il contratto è tracciato con il **C.I.G. N. ZD01BE8EE9**;

VISTO l'art.74 del regolamento di contabilità dell'Istituto approvato con deliberazione commissariale n.34/2008, che regola le forniture con importo inferiore a €20.000,00;

VISTE le determinazioni dell'AVCP nn. 8 del 18/11/2010 e 10 del 22/12/2010;

VISTO l'art. 7 della legge 17/12/2010, n. 217;

VISTO il D. L. 12 novembre 2010, n. 187;

VISTA la nota del Dirigente dell'Area Finanziaria prot. n.12586 del 24/07/2017 di oggetto "Applicazione del meccanismo dello split payment";

VISTA la deliberazione commissariale n. 139/2017 di approvazione del Bilancio pluriennale di Previsione 2018/2020;

VISTO il Decreto del Dirigente generale del Dipartimento Infrastrutture e Mobilità dell'Assessorato Infrastrutture e Mobilità Trasporti, n. 000039/S3 del 11 Gennaio 2018 con il quale è stato approvato il suddetto Bilancio;

VISTA la deliberazione commissariale n. 2 del 16/01/2018 con la quale viene data esecutività al provvedimento n. 139/2017 di approvazione del Bilancio pluriennale di Previsione 2018/2020;

VISTO il Regolamento degli Uffici e dei Servizi dell'Ente approvato con deliberazione Commissariale n. 1 dell'11/01/2011;

VISTA la legge regionale n. 10/2000 e la legislazione vigente in materia;

VISTO l'art. 14 dello Statuto dell'Ente per quanto concerne la separazione dei poteri di indirizzo, attribuiti all'organo politico, da quelli di gestione, attribuiti ai dirigenti;

RITENUTO doveroso provvedere;

Sulla scorta dello schema di determina predisposto dal funzionario responsabile del Servizio I dell'Area Organizzativa;

## D E T E R M I N A

Per quanto espresso in narrativa che qui si intende ripetuto e trascritto,

**PRENDERE ATTO** della fattura n. 4/E dell'importo complessivo di € 1.098,00 IVA al 22% compresa emessa in data 11/12/2017 dalla Società IPERION Training & Consulting con sede in Trapani Via Gaspare Scuderi n. 2/A acclarata in pari data al n. 18684 del prot. gen.;

**LIQUIDARE e PAGARE** alla prefata Società la complessiva somma di € 1.098,00 trattenendo l'IVA esposta in fattura pari ad €198,03 per il successivo versamento all'Erario secondo le modalità fissate dal D. M. del 23/01/2015 modificato con D.M. del 20/02/2015, a mezzo bonifico bancario sul c/c IBAN omissis – Banca Intesa;

**PRENDERE ATTO** della fattura n. 5/E dell'importo complessivo di € 1.600,00 IVA esente ai sensi dell'art.14, comma 10, legge 24/12/1993, n.537 emessa in data 11/12/2017 dalla stessa Società sopra descritta acclarata in pari data al n. 18685 del prot. gen.;

**STATUIRE** che le prefate liquidazioni, da eseguirsi con bonifico sulle seguenti coordinate bancarie, sono da intendersi a saldo di quanto dovuto sia per attività di consulenza in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro che per corsi di formazione primo soccorso e addetti antincendio:

**Banca d'appoggio: “ UNICREDIT SPA” ;**

**IBAN: omissis;**

**SPECIFICARE** che l'obbligazione ha scadenza nell'anno 2017;

**DARE ATTO** che il contratto è tracciato con il **C.I.G. N. ZD01BE8EE9;**

**TRARRE** i relativi mandati di pagamento così come qui di seguito indicato, e precisamente:

1. per l'importo complessivo di **€1.098,00** sullo stanziamento di cui alla Missione 8, Progr. 02, Tit. 1, Macro Aggreg. 103, Cap. 40/0 “Consulenze e prestazioni professionali”, dall'impegno n. 24 del 2/01/2017;
2. per l'importo complessivo di **€ 1.600,00** IVA esente ai sensi dell'art.14, comma 10, legge 24/12/1993, n.537, così come di seguito indicato:
  - quanto ad € 533,34 sullo stanziamento di cui alla Miss. 8, Progr. 2, Tit. 1, Macro Aggreg. 103, Cap. 21/0 “Corsi di formazione del Personale” dall'impegno n. 2 del 2/01/2017;
  - quanto ad € 533,33 sullo stanziamento di cui alla Miss. 8, Progr. 2, Tit. 1, Macro Aggreg. 103, Cap. 21/2 “Corsi di formazione del Personale” dall'impegno n. 3 del 2/01/2017;

- quanto ad € 533,33 sullo stanziamento di cui alla Miss. 8, Progr. 2, Tit. 1, Macro Aggreg. 103, Cap. 21/3 “Corsi di formazione del Personale dall’impegno n. 4 del 2/01/2017 ;

**EMETTERE**, ai sensi dell’art.17-ter del D.P.R. 633/72, contestuale reversale di incasso a valuta compensata di **€198,00** vincolata allo stesso mandato di pagamento con imputazione al TITOLO IX – Entrate per conto terzi e partite di giro – TIPOLOGIA 100 – Entrate per partite di giro – CATEGORIA 100 – Altre Ritenute – CAP. 350 – art. 0 – Ritenute per split payment – del Bilancio di Previsione 2018/2020 – esercizio 2017 - gestione competenza;

**IMPEGNARE**, ai sensi dell’art.17-ter del D.P.R. 633/72, il debito nei confronti dell’Erario di **€198,00** alla Missione 8, Progr. 02, Tit. 1, Macro Aggreg. 103, Cap. 40/0 “Consulenze e prestazioni professionali” Uscite per conto terzi e partite di giro – MACRO AGGREGATO 701 – Uscite per partite di giro – CAP. 357 - art. 0 – Versamento delle ritenute per split payment – del Bilancio di Previsione 2018/2020 – esercizio 2017 - gestione competenza-.

**TRASMETTERE** copia della presente determina al 1° Servizio dell’area finanziaria per i provvedimenti di propria competenza.

IL DIRIGENTE DELL’AREA ORGANIZZATIVA

F.to Dr. Pietro SAVONA

IL RESP. DEL PROCEDIMENTO

F.to Pietro GIURLANDA

**AREA FINANZIARIA**

<b>SERVIZIO PROPONENTE</b> RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE	<b>AREA INTERESSATA</b> ORGANIZZATIVA
<b>Oggetto:</b>	<i>TRAPANI – IACP - LIQUIDAZIONE FATTURE A SALDO DI QUANTO DOVUTO ALLA SOCIETÀ IPERION TRAINING &amp; CONSULTING CON SEDE IN TRAPANI VIA GASPARE SCUDERI N. 2/A PER CORSI DI FORMAZIONE, ATTIVITA' DI CONSULENZA, AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO DI VALUTAZIONE DEI RISCHI E SUPERVISIONE DEL PIANO DI EMERGENZA AI SENSI DEL D.LGS. N. 81/08 - C.I.G. N. ZD01BE8EE9.</i>

Impegno n° 88 Anno Gestione : 2018 MISSIONE 99.01.701 CAP. 357 / 0 Importo: €198,00 / Anno 2 0,00 /Anno 3 0,00
Impegno n° Anno Gestione : MISSIONE CAP. / Importo: €/ Anno 2 / Anno 3
Impegno n° Anno Gestione : MISSIONE CAP. / Importo: €/ Anno 2 / Anno 3
Impegno n° Anno Gestione : MISSIONE CAP. / Importo: €/ Anno 2 /Anno 3
Impegno n° Anno Gestione : MISSIONE CAP. / Importo: €/ Anno 2 / Anno 3
Impegno n° Anno Gestione : MISSIONE CAP. / Importo: €/ Anno 2 / Anno 3
Impegno n° Anno Gestione : MISSIONE CAP. / Importo: €/ Anno 2 / Anno 3
Impegno n° Anno Gestione : MISSIONE CAP. / Importo: €/ Anno 2 / Anno 3
Impegno n° Anno Gestione : MISSIONE CAP. / Importo: €/ Anno 2 /Anno 3
Impegno n° Anno Gestione : MISSIONE CAP. / Importo: €/ Anno 2 / Anno 3
Impegno n° Anno Gestione : MISSIONE CAP. / Importo: €/ Anno 2 / Anno 3
Accertamento N. Anno Gestione CODIFICA CAP.
<p>Il sottoscritto Responsabile del Servizio di Contabilita' A T T E S T A La corretta imputazione della complessiva spesa di €: <b>198,00</b> Ai capitoli sopradescritti</p>

Data 18-01-2018

NUNZIATA GABRIELE