



Istituto Autonomo Case Popolari

Piazzale Falcone e Borsellino n°15
91100 TRAPANI

AREA ORGANIZZATIVA - SERVIZIO RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE

COPIA DI DETERMINA N. 425 ANNO 2018 DEL 06-06-2018

NUMERO DETERMINA DI AREA: 85

OGGETTO:

TRAPANI – IACP – ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ANNO 2015 – ESTRATTO CONTO AMMINISTRATIVO PERIODO 01/2015-11/2015 - LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO.

IL CAPO DELL' AREA ORGANIZZATIVA

SAVONA PIETRO

PREMESSO che in data 11/05/2018 risulta pervenuto all'Ente l' ECA relativo al periodo gennaio 2015 novembre 2015 elaborato dall'Inps in data 14/10/2017 e registrato nel protocollo generale dell' Ente in data 15/05/2018 con numero 6690 che riporta un debito di complessive € 1.591,82 per contributi previdenziali ed assistenziali e somme aggiuntive riferite all'anno 2015;

VERIFICATO che in data 14/07/2015, tramite modello F24, Protocollo Agenzia Entrate numero 15071409030839342, venivano versate le somme dovute dall'Ente per complessive € 83.841,65 di cui € 48.900,15 riferite alle casse previdenziali Cpdel, Enpdep e fondo previdenza e credito come si evince dalla predetta ricevuta protocollata in data 15/07/2015 con numero 11559;

RILEVATO dal sistema AGENZIA ENTRATE (scarico ricevute ENTRATEL) che il predetto modello F24 protocollo n.15071409030839342 veniva scartato con la seguente motivazione "*contiene un codice di autenticazione scaduto*" ma che l'esito della stessa, telematicamente veniva trasmesso non in tempo utile e di conseguenza la predetta somma non veniva addebitata sul c/c dell'Ente;

CONSIDERATO che con distinte n.77 del 15/07/2015 e n.65 del 16/06/2015 sono stati emessi i mandati relativi al pagamento di quanto dovuto dal mod. F24 per complessive €.83.841,65 che comprendevano correttamente anche i contributi previdenziali e assistenziale relativi agli emolumenti di giugno 2015 da versarsi entro il 16/7/2015;

ACCERTATO che la predetta somma è stata successivamente versata tramite modello F24 in data 20/01/2016 comprensiva del ravvedimento operoso attivato in pari data per sanare il periodo di mancato versamento ovvero dal 16/07/2015 al 19/01/2016 riposizionando però correttamente la sola posizione Irpef e tralasciando involontariamente la quota moratoria interessi dei contributi previdenziali ed assistenziali;

SPECIFICATO che dall' ECA si evince un debito complessivo di € 1.591,82 così ripartito :

€.1.573,87 CPDEL

€.16,84 F/do Prev/Credito

€.1,11 Enpdep

RILEVATO che dalla predetta somma di 1.573,87 (CPDEL) la somma di €.27,70 non è dovuta in quanto dalla verifica effettuata del certificato INPS ID Trasmissione 41234478 trasmesso in data 25/08/2015 gli imponibili dichiarati corrispondono con gli importi versati con F24 di agosto 2015;

SPECIFICATO che il pagamento delle complessiva somma dovuta per €.1.564,12 sarà suddivisa in base ai codici richiesti dall' Inps per la compilazione del mod. F24 e precisamente, Cpdel P251 € 1.546,17, Fondo previdenza e credito P951 € 16,84, Enpdep P851 per € 1,11;

RITENUTO DOVEROSO, al fine di non incorrere in ulteriori sanzioni ed interessi moratori, procedere al pagamento di quanto dovuto per €1.564,12 entro il termine perentorio del 09/06/2018 regolarizzando la posizione dell'ente nei confronti dell'Inps tramite prossimo modello F24 del mese di maggio 2018;

TRASMETTERE all' Inps la documentazione giustificativa della regolare denuncia CPDEL luglio 2015 al fine di procedere allo sgravio della somma richiesta e non dovuta di € 27,70;

CIO' PREMESSO

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;

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

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

VISTA la Deliberazione Commissariale n.139 del 29 dicembre 2017 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2018/2020 corredato dei suoi allegati;

VISTA la Determinazione del Direttore Generale n.994 del 29 dicembre 2017 di approvazione del Bilancio Gestionale 2018/2020;

VISTO il Decreto del Direttore Generale del Dipartimento Infrastrutture e Mobilità dell'Assessorato Infrastrutture e Mobilità Trasporti n.000039/S3 dell'11 gennaio 2018 con il quale viene approvato il Bilancio di Previsione 2018/2020 e relativi allegati;

VISTA la Deliberazione Commissariale n.2 del 16/01/2018 di esecutività del Bilancio di Previsione 2018/2020;

D E T E R M I N A

Per quanto espresso in narrativa

IMPEGNARE a favore dell'INPS la complessiva somma di € 1.564,12 come segue:

€ 1.000,00 sullo stanziamento di spesa di cui al 8.2.1.110 - Cap. 184 Art. 1- Altre imposte e tasse - del Bilancio di Previsione 2018/2020 Esercizio Finanziario 2018, gestione competenza;

€ 564,12 sullo stanziamento di spesa di cui al 8.2.1.110 - Cap. 184 Art. 2- Spese dovute e sanzioni - del Bilancio di Previsione 2018/2020 Esercizio Finanziario 2018, gestione competenza;

PROVVEDERE al pagamento di € 1.564,12 secondo le modalità riportate nell' allegato all' ECA Inps ovvero tramite modello F24 utilizzando i seguenti codici tributo: P251 € 1.546,17 - P951 € 16,84 - P851 € 1,11

DARE ATTO che l'obbligazione ha scadenza in data 09/06/2018;

IL CAPO AREA ORGANIZZATIVA

F.to Dr. Pietro SAVONA

IL RESP. DEL PROCEDIMENTO

F.to Sig. Pietro GIURLANDA

L'AFFIDATARIO DELLA PRATICA

F.to Sig.ra Marianna Pipitone

AREA FINANZIARIA

SERVIZIO PROPONENTE RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE	AREA INTERESSATA ORGANIZZATIVA
Oggetto: TRAPANI – IACP – ACCERTAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ANNO 2015 – ESTRATTO CONTO AMMINISTRATIVO PERIODO 01/2015-11/2015 - LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO.	

Impegno n° 827 Anno Gestione : 2018 MISSIONE 08.02.110 CAP. 184 / 1 Importo: € 1.000,00 / Anno 2 0,00 / Anno 3 0,00
Impegno n° 828 Anno Gestione : 2018 MISSIONE 08.02.110 CAP. 184 / 2 Importo: € 564,12 / 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
Accertamento N. Anno Gestione CODIFICA CAP.
Il sottoscritto Responsabile del Servizio di Contabilita' A T T E S T A La corretta imputazione della complessiva spesa di € : 1.564,12 Ai capitoli sopradescritti

Data 06-06-2018	NUNZIATA GABRIELE
-----------------	-------------------