

= la Circolare dell'INAIL - Direzione Centrale Rischi n. 60010 del 21.3.2012 e la Circolare dell'INPS - Direzione Centrale Entrate n. 54 del 13.4.2012, che richiamando la suddetta la Circolare Ministeriale hanno precisato le modalità i tempi e la modulistica per l'attuazione dell'intervento sostitutivo;

le Risoluzioni dell'Agenzia delle Entrate n. 34/E dell'11.4.2012 e n. 10/E dell'8.2.2013 con cui è stato rispettivamente, istituito il codice identificativo "51" da riportare nel modello F24 per l'intervento sostitutivo, ed è stato esteso il suo utilizzo al modello F24 EP per gli enti assoggettati al sistema di tesoreria unica;

Considerato

= che l'Ufficio Politiche Sociali che ha espresso il parere negativo alla liquidazione della fattura in quanto, a seguito di apposita richiesta sul portale www.sportellounicoprevidenziale.it, (di cui la prima fatta il 05.10.2012) ha ricevuto sulla PEC istituzionale del Comune, in data 16.5.2013 con prot. n. 6602, il DURC emesso dall'INPS il 14.5.2013, codice identificativo pratica C.I.P. 20130942275901, da cui risulta la non regolarità con il versamento dei premi e accessori all'INAIL alla data del 03.5.2013 e la non regolarità con il versamento dei contributi all'INPS alla data del 09.5.2013;

Ritenuto necessario provvedere in merito adottando il provvedimento sostitutivo previsto dall'art. 4, comma 2, del D.P.R. 5.10.2010, n. 207;

DETERMINA

= di prendere atto del suddetto DURC irregolare della ditta "V.A.L. Viaggi s.r.l.", ricevuto dall'Ufficio Politiche Sociali per la liquidazione della fattura n. 205 del 19.9.2012, acquisita il 05.10.2012, al protocollo n. 14051;

= di attivare la procedura di intervento sostitutivo previsto dal citato D.P.R. 207/2010 con le modalità stabilite dalla Circolare dell'INPS n. 54 del 13.4.2013 e dalla Circolare dell'INAIL n. 60010 del 21.3.2012;

= di precisare che questo Comune effettuerà il pagamento non in proprio ma sostituendosi all'adempimento della ditta contribuente e che il pagamento sarà effettuato per l'intero importo della fattura in quanto le somme di cui la ditta è debitrice verso l'INAIL e l'INPS superano l'importo di € 1.100,00;

di dare atto che ai sensi di quanto stabilito dalle norme e dalle circolari citate, il pagamento verrà fatto a favore dell'INPS e dell'INAIL in misura proporzionale al debito della ditta nei loro confronti, così come risultante dal DURC irregolare;

= di stabilire, pertanto, che i versamenti a favore degli istituti previdenziali sono i seguenti:

- all'INPS versamento di € 1.047,37
 - all'INAIL versamento di € 52,63
- per un totale di € 1.100,00

= di comunicare al Settore Finanziario del Comune che l'impegno di spesa di € 1.100,00 che fu assunto al Capitolo n. 1412 del PEG 2012 con Determinazione di questo Settore n. 65 del 14.9.2012 (impegno n. 223/12) e che attualmente iscritto nei Residui Passivi 2012, verrà liquidato e pagato dal Comune all'INPS per € 1.047,37 e all'INAIL per € 52,63 in applicazione delle norme richiamate in questo atto, e che tali somme debbono intendersi a liquidazione della fattura n. 205 del 19.9.2012 della ditta "V.A.L. Viaggi s.r.l." per il servizio reso per effetto della Determinazione di questo Settore n. 65 del 14.9.2012;

=di comunicare all'INAIL, con la modulistica e le modalità previste nella Circolare n. 60010 del 21.3.2012, citate in premessa, l'attivazione dell'intervento;

=di comunicare all'INPS, con la modulistica e le modalità previste nella Circolare n. 54 del 13.4.2012, citate in premessa, l'attivazione dell'intervento;

=di adottare con propri atti gestionali gli adempimenti che si renderanno necessari a seguito della comunicazione di conferma del debito comunicato nel DURC oppure di una sua rimodulazione e annullamento;

=di disporre, ai sensi della Legge 241/1990 di informare la ditta "V.A.L. Viaggi s.r.l." inviando copia del presente atto.

IL RESPONSABILE dell'8° SETTORE
Dott. Ferdinando Tavasso

Visto di regolarità contabile
(artt. 151, 153 e 183 del D.Lgs. 267/2000 - T.U.E.L.
e artt. 17-18-19-20 del Regolamento di contabilità)

Li 30/05/13

Prot. 223/12

Per copia conforme 03/06/2013

IL RESPONSABILE dell'8° SETTORE
Dott. Ferdinando Tavasso

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA
Dott. Raffaele Campanile

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per 15 (quindici) giorni consecutivi a partire da oggi 03/06/2013 Registro pubblicazioni n. 265

IL MESSO COMUNALE

*uff. Re. Soc.
Liquid. (det. rimp.)
n. 65/2012*

VANVITELLI V.A.L. VIAGGI S.R.L.
VIA V. GEMITO,103
81100 CASERTA (CE)
Tel. 0823327391 / Fax 0823356870

Cliente

COMUNE DI GRUMO NEVANO
VIA G. AMENDOLA 2
80028 GRUMO NEVANO (NA)
P.IVA 02621721212

P.IVA 01655420618 - Cod. Fiscale 01655420618

FATTURA 205 DATA 19/09/2012

Pagamento DB

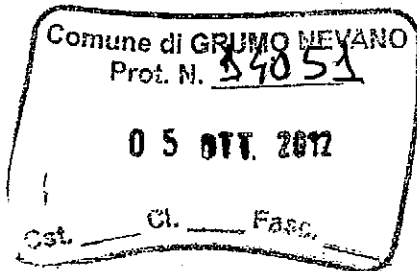
note Pagamento: DEUTSCHE BANK IBAN: IT71P0310414902000000820030

Vostre Coordinate Bancarie

Vostro Riferimento

Note

Codice	Descrizione	u.m.	Quantita'	Prezzo	Importo Iva
	Servizio noleggio n. 1 bus effettuato nei giorni 15 e 22 Settembre 2012 da Grumo Nevano per Casalvelino e ritorno		1	1.000,00	1.000,00 10



Sconti		Spese di trasporto			Spese di incasso	
Codice	Descrizione	Imponibile	% IVA	Imposta	Totale Imponibile	€ 1.000,00
10	Iva 10%	1.000,00	10	100,00	Totale Iva	€ 100,00
					Totale	€ 1.100,00
Scadenze pagamenti						
19/09/2012					Pag. 1/1	
€ 1.100,00						