

Il Responsabile della P.O. Direzione Dott. Giancarlo Di Caro 

IL DIRETTORE

VISTA la pratica predisposta dalla P. O. di Direzione;

VISTO che con determina del dirigente dell'Ufficio Gestionale n. 119/07 del 23/04/2007 veniva stipulata apposita convenzione con la ditta Smile Store srl per l'utilizzo dei buoni pasto emessi da questa ATER per il proprio personale dipendente;

VISTA la suddetta convenzione repertoriata in data 30/04/2007 al n.24266, nella quale con nota prot. n. 0017876 del 13.12.2006 la ditta individuale Loperголо Raffaele comunicava la cessione del ramo d'azienda alla Smile Store s.r.l., con sede legale e amministrativa in Matera alla via Pietro Nenni, n. 28;

VISTE le seguenti fatture presentate dalla ditta Smile Store srl:

| Num. | Data fattura | Imponibile fattura | Totale fattura | Ns. protocollo n. |
|------|--------------|--------------------|----------------|------------------------|
| 35 | 27/08/2014 | 1.302,73 | 1.433,00 | 0009775 del 02/09/2014 |
| 47 | 31/10/2014 | 1.107,27 | 1.218,00 | 0015141 del 10/11/2014 |
| 53 | 29/11/2014 | 649,09 | 714,00 | 0016885 del 11/12/2014 |
| 04 | 07/01/2015 | 661,82 | 728,00 | 0000120 del 07/01/2015 |

RICHIESTO il Durc per la liquidazione dei compensi di cui sopra;

POSTO che l'ufficio di Direzione ha provveduto ad effettuare le dovute verifiche precedenti la liquidazione e, prioritariamente il controllo di regolarità contributiva;

VERIFICATO che il Documento Unico di Regolarità Contributiva, emesso il 16/12/2014 e pervenuto in pari data al prot. Ater. N. 0017082, non risulta regolare con il versamento dei contributi al 15/12/2014 nei confronti dell'I.N.P.S.- sede di Matera - per un importo di Euro 262.694,60;

APPURATO che, ai sensi del comma 2, art. 4 del DPR 207/2010 e dell'art. 31, comma 3, del D.L. n. 69/2013 convertito dalla legge n. 98/2013 nel caso di rilascio di un DURC irregolare, il responsabile del procedimento è tenuto a trattenere dal certificato di pagamento l'importo corrispondente all'inadempienza segnalata ed a versarlo direttamente all'Ente Creditore;

VISTA la nota del 12 gennaio 2015 prot. ATER n. 0000263 con la quale è stata comunicata all'INPS di Matera la volontà di attivare l'intervento sostitutivo ai sensi dell'art. 4, comma 2, del DPR n. 207/2010 per l'irregolarità segnalata nel DURC di cui sopra per l'importo pari ad Euro 4.093,00 inclusa iva al 10%;

ACQUISITA la nota pervenuta dall'INPS di Matera in data 15/01/2015, ns. prot. n. 0000477, con la quale si comunica l'inadempienza contributiva a carico della società Smile Store srl e si specificano le modalità di versamento mediante modello F24 della quota stabilita a proprio favore;

RITENUTO di dover provvedere ad effettuare il versamento delle sopraindicate somme a favore dell'I.N.P.S. in sostituzione dell'originario debitore, secondo le modalità indicate dall'INPS nella suindicata nota e comunque nel termine perentorio previsto di 30 giorni;

VISTO il Bilancio Previsionale 2015 approvato con delibera dell'Amministratore Unico n. 03 del 14 gennaio 2015 e trasmesso, ai sensi dell'art. 18 della legge regionale n. 11/2006, alla Regione Basilicata per il richiesto controllo;

ACCERTATO che, l'onere economico trova capienza, in conto residui 2014 del predetto Bilancio, in gestione provvisoria dello stesso, ai sensi dell'articolo 6 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, sui capitoli di spesa n. 10201.005 "Prest. Lav. e rel. contributi - altri oneri" (in conto residui 2014 per € 3.720,91) e n.10701.008 "imposte e tasse -iva", che presentano la necessaria disponibilità;

VISTO l'art. 4, comma 2 del D.P.R. n. 207/2010 e ss.mm.ii.;

VISTO il D.L. n. 69/2013 convertito nella legge n. 98/2013;

VISTA la circolare n. 3/2012 del Ministero del lavoro e delle politiche sociali ;

VISTA la circolare INPS n. 54 del 13.04.2012;

VISTA la circolare INAIL n. 2029 del 21.03. 2012 e del 03/10/2013 n. 5992;

VISTO il parere di regolarità tecnico-contabile del Dirigente dell'Ufficio Bilancio e Personale;

DETERMINA

1. di considerare le premesse parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;
2. di liquidare in favore dell'INPS - sede di Matera, mediante modello F24 compilato secondo le specifiche indicate nella nota prot. n. 0000477 del 15/01/2015, la somma complessiva di **4.093,00**, con imputazione dell'importo di **€ 3.720,91** sul capitolo n. 10201.005 "Prest. Lav. e rel. Contributi - altri oneri" e per la somma di **€ 372,09** sul capitolo n. 10701.008 "Imposte e Tasse - I.V.A.", in conto residui 2014 del Bilancio di Previsione 2015, in gestione provvisoria di quest'ultimo ai sensi dell'art. 6 del vigente regolamento di amministrazione e contabilità, che presentano la necessaria disponibilità;
3. di dare atto che, effettuato tale versamento, nulla è più dovuto all'originario creditore, Smile Store srl - via Enrico Mattei, 5 -75100 Matera (P.IVA 01127140778);
4. di ordinare agli Uffici gli adempimenti di competenza;
5. di dichiarare la presente determinazione immediatamente esecutiva.

Il Direttore
(Avv. Francesco D'Onofrio)