



COMUNE DI DECIMOMANNU

SETTORE :

SETTORE FINANZIARIO

Responsabile:

Casula Maria Angela

DETERMINAZIONE N.

30

in data

01/02/2011

OGGETTO:

AUTOLIQUIDAZIONE INAIL 2010/2011

ORIGINALE

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

VISTA la delibera di C.C. n. 17 del 12/04/2010 con la quale si è provveduto ad approvare il Bilancio di Previsione ed i suoi allegati per l'esercizio 2010;

VISTO il Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei servizi;

VISTO il Decreto Sindacale n. 1 del 18/01/2010 di nomina del Responsabile del Settore Finanziario, Personale e Tributi;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 1 del 05.1.2011 di assegnazione provvisoria delle risorse per l'anno 2011;

VISTO l'art. 151 del D.lgs 267/2000 che fissa al 31 dicembre il termini per l'approvazione del bilancio di previsione degli Enti Locali;

VISTO il Decreto del Ministro dell'Interno del 17/12/2010, con il quale è disposta la proroga al 31.03.2011 per l'approvazione del bilancio di previsione 2011;

VISTO l'art. 163 del Dlgs 267/2000 che disciplina l'esercizio provvisorio del bilancio;

PREMESSO che la legge 48/88, attraverso lo strumento della delegificazione, ha consentito all'INAIL di modificare la procedura di riscossione dei premi per l'assicurazione contro gli infortuni sul lavoro introducendo il principio dell'autoliquidazione del premio;

ATTESO che questo Comune è titolare di n. 4 posizioni assicurative fisse e anche temporanee e pertanto rientra negli enti obbligati alla liquidazione;

VISTO il prospetto di calcolo per la determinazione del dovuto a titolo di saldo anno 2010 e acconto 2011, predisposto dall'ufficio del personale, mediante l'utilizzo del software Alpi-on-line, disponibile nel sito dell'INAIL per l'invio telematico della dichiarazione annuale 2010/2011, in scadenza il 16.03.2011;

Ritenuto di dover provvedere alla liquidazione dei premi 2010/2011;

PRESO atto che l'ufficio ha provveduto all'invio telematico della dichiarazione salari in data 01.02.2011, il cui termine ultimo è rinviato al 16.03.2011, solo per coloro che inviano la denuncia dei salari in via telematica;

CHE a decorrere dal 01.01.2007, l'ente deve provvedere al pagamento dei contributi previdenziali, assistenziali e assicurativi mediante l'invio telematico dell'F24 entro il termine perentorio del 16 febbraio 2011, ai sensi del decreto Legge nr. 223 del 04.07.2006, detto "Decreto Bersani";

VISTO il DM 12.12.2000 e successive modifiche ed integrazioni, di approvazione dei prospetti relativi a ciascuna posizione assicurativa;

VISTO il DM 01.02.2001 relativo all'individuazione delle classi di rischio applicate;

VISTI i prospetti comunicati dall'INAIL con nota prot. n. 16950 del 13.12.2010 di comunicazione del tasso applicato e prot. n. 17682 del 27.12.2010 avente ad oggetto l'autoliquidazione del premio 2010/2011;

VISTO il prospetto riepilogativo predisposto dall'ufficio ragioneria (Allegato A), che evidenzia un debito complessivo di € 18.419,99 a titolo di regolazione del premio INAIL 2010/2011, di cui € 2.585,76 a titolo di saldo per l'anno 2010 e € 15.834,23, a titolo di acconto per l'anno 2011;

ACQUISITO il parere favorevole di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art.151, comma 4 del D. Lgs n.267 del 18/08/2000;

DETERMINA

Di prendere atto della premessa;

Di liquidare a favore dell'INAIL di Cagliari la somma complessiva di € 18.419,99, a titolo di saldo della regolazione premio 2010 e autoliquidazione acconto 2011;

Di dare atto che la somma dovuta per Posizione Assicurativa INAIL è originata dalla seguente situazione:

POSIZIONE	totale da pagare
85058074	€ 4.610,54
85092168	€ 3.218,23
85096562	€ 4.716,57
90785949	€ 5.874,64
	€ 18.419,99

Di dare atto che la spesa complessiva di € 18.419,99 è imputata come segue:

- CAP. 50010/2010 Imp. SF245/1/2010 € 192,84
- CAP. 50010/2010 Imp. SA8/2010 € 2,40
- CAP. 50010/2010 Imp. SA60/2010 € 388,30
- CAP. 50010/2010 Imp. SA128/2010 € 23,70

- CAP. 1835/187/2009 Imp. INAIL/10/2010	€ 400,00
- CAP. 1835/187/2009 Imp. 1835/2009	€ 55,43
- CAP. 1835/187/2009 Imp. GM81/10/2009	€ 920,25
- CAP. 1511/4/2010 Imp. SF200/4/2010	€ 762,26
- CAP 1211/4/2011 Imp SF200/1/2011	€ 2.000,00
- CAP 1311/4/2011 Imp SF200/2011	€ 2.000,00
- CAP 1411/4/2011 Imp SF200/3/2011	€ 600,00
- CAP 1511/4/2011 Imp SF200/4/2011	€ 2.000,00
- CAP 1611/4/2011 Imp SF200/5/2011	€ 2.000,00
- CAP 1711/4/2011 Imp SF200/0/2011	€ 2.000,00
- CAP 3111/4/2011 Imp SF200/7	€ 1840,59
- CAP 4511/4/2011 Imp SF200/8	€ 600,00
- CAP 10411/4/2011 Imp SF200/9	€ 1.500,00
- CAP 10511/4/2011 Imp SF200/10	€ 534,22
- CAP 11511/4/2011 Imp SF200/11	€ 600,00

Il Responsabile del Settore Finanziario
M.A. Casula

ATTESTATO DI COPERTURA

Oggetto: AUTOLIQUIDAZIONE INAIL 2010/2011

Anno	Capitolo	N.impegno	Sub	Descrizione	Beneficiario	Importo

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA
(art. 151 comma 4 D.Lgs. 267 del 18 Agosto 2000)

Decimomannu, 01/02/2011

II RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO

MARIA ANGELA CASULA

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Certifico che la presente determinazione è in corso di pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi dal 02/02/2011

Il Segretario Comunale

MARIA RITA PISCHEDDA

AUTOLIQUIDAZIONE INAIL 2010/2011										
POSIZIONE	VOCE	PERIODO	RETRIBUZIONI	TASSO	DOVUTO	1%	TOTALE	ANTICIPO	SALDO DA PAGARE	
85058074	730	2010	€ 160.431,46	26	€ 4.171,22	€ 41,71	€ 4.212,93	€ 3.815,32	€ 397,61	
85092168	723	2010	€ 198.918,65	13	€ 2.585,94	€ 25,86	€ 2.611,80	€ 2.407,19	€ 204,61	
85096562	722	2010	€ 782.039,40	5	€ 3.910,20	€ 39,10	€ 3.949,30	€ 3.182,03	€ 767,27	
90785949	611	2010		11	€ 159,43			€ 159,43	-€ 159,43	
90785949	1100	2010	€ 98.133,00	47	€ 4.612,25	€ 46,12	€ 4.658,38	€ 3.282,69	€ 1.375,69	
							SALDO 2010	€ 15.432,41	€ 12.846,65	€ 2.585,76

AUTOLIQUIDAZIONE INAIL 2010/2011										
POSIZIONE	VOCE	PERIODO	RETRIBUZIONI	TASSO	DOVUTO	1%	TOTALE	ACCONTO	DA PAGARE	
85058074	730	2011	€ 160.431,46	26	€ 4.171,22	€ 41,71	€ 4.212,93	€ 4.212,93	€ 4.212,93	
85092168	723	2011	€ 198.918,65	15	€ 2.983,78	€ 29,84	€ 3.013,62	€ 3.013,62	€ 3.013,62	
85096562	722	2011	€ 782.039,40	5	€ 3.910,20	€ 39,10	€ 3.949,30	€ 3.949,30	€ 3.949,30	
90785949	611	2010	€ -	11	€ -	€ -	€ -	€ -		
90785949	1100	2011	€ 98.133,00	47	€ 4.612,25	€ 46,12	€ 4.658,38	€ 4.658,38	€ 4.658,38	
							ACCONTO 2011	€ 15.834,23	€ 15.834,23	€ 15.834,23

TOTALE A DEBITO	€ 18.419,99
------------------------	--------------------

CREDITO A FAVORE DEL COMUNE	€	-
TOTALE DOVUTO	€	18.419,99
TOTALE PAGATO		
SALDO	€	18.419,99
SANZIONE GIA' LIQUIDATA		
TOTALE DA PAGARE	€	18.419,99

POSIZIONE	totale da pagare	
85058074	€	4.610,54
85092168	€	3.218,23
85096562	€	4.716,57
90785949	€	5.874,64
	€	18.419,99