



## COMUNE DI CANDIA CANAVESE

CITTA' METROPOLITANA DI TORINO

Via Roma 12 - C.A.P. 10010 - Tel. 011 / 98.34.645 - 98.34.400 - Fax. 011 / 98.34.583

E-mail : [protocollo@comune.candia.to.it](mailto:protocollo@comune.candia.to.it)

Cod.Fisc./P.Iva 01769350016

Copia

## AREA AMMINISTRATIVO/FINANZIARIO (SERVIZIO AMMIN/FIN)

### DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

n. 292  
del 13/11/2025

**OGGETTO:** SERVIZIO DI CALCOLO E INVIO DEL PREMIO AUTOLIQUIDAZIONE INAIL SALDO 2025/ACCONTO 2026. AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO ALLA SOCIETA' ALMA SPA. CIG B91597ACE3. IMPEGNO DI SPESA

OGGETTO: SERVIZIO DI CALCOLO E INVIO DEL PREMIO AUTOLIQUIDAZIONE INAIL SALDO 2025/ACCONTO 2026. AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO ALLA SOCIETA' ALMA SPA. CIG B91597ACE3. IMPEGNO DI SPESA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTO l'art. 109 comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000;

RICHIAMATO l'articolo 50 comma 1 lettera b) del D.Lgs. 31.3.2023 n. 36, che prevede che le stazioni appaltanti possano procedere all'affidamento di forniture e servizi di importo inferiore a 140.000 euro, anche senza consultazione di più operatori economici, assicurando che siano scelti soggetti in possesso di documentate esperienze pregresse idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali anche individuati tra gli iscritti in elenchi o albi istituiti dalla stazione appaltante;

RICHIAMATA la determinazione del Responsabile del Servizio Amministrativo-Finanziario n. 335 del 13.12.2021 con la quale è stato affidato alla società ALMA S.P.A. il servizio di elaborazione paghe ed adempimenti connessi in materia di personale per il periodo settennale 2022/2028;

RILEVATO che nel mese di febbraio 2026 scade il pagamento del premio INAIL oltre all'eventuale denuncia di variazione delle retribuzioni presunte e che, pertanto, si rende necessario il calcolo del premio INAIL saldo 2025/ acconto 2026 e l'invio telematico all'INAIL dell'Autoliquidazione;

VISTA l'offerta pervenuta da Alma S.p.a.;

RITENUTO pertanto di dover affidare alla società ALMA S.P.A., con sede legale in Villanova Mondovì (CN), Via Frabosa 29/b, P.IVA 00572290047, il servizio di calcolo del premio autoliquidazione INAIL saldo 2025/acconto 2026 in dettaglio nel formato excel per un totale di 94,00 euro oltre IVA di legge, impegnando la relativa spesa;

DATO ATTO che è stata verificata la regolarità contributiva della società ALMA S.P.A.: DURC REGOLARE richiesta INAIL\_50766288 sino al 21.01.2026;

VISTO che il C.I.G. (Codice identificativo di gara) rilasciato dall'A.N.A.C è il seguente: B91597ACE3;

VISTA la deliberazione del C.C. n. 45 del 19.12.2024 di approvazione del Bilancio di Previsione Finanziario per il triennio 2025/2027;

RICHIAMATA la deliberazione G.C. n. 92 del 19.12.2024 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione P.E.G. per il triennio 2025/2027;

VISTO il D. lgs 118/2011 come modificato dal D.lgs. 126/2014;

VISTO il punto 5.2 del Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria;

VISTO il D.M. 55/2013 che ha introdotto l'obbligo della fatturazione elettronica con decorrenza 31.03.2015;

DATO ATTO che con la firma della presente determinazione è rilasciato anche parere di regolarità tecnica e contabile, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147- bis del D. Lgs. 267/2000;

#### DETERMINA

1. Di AFFIDARE - per i motivi indicati in premessa e ai sensi dell'articolo 50 comma 1 lettera b) del D. Lgs. 31.3.2023 n. 36 - il servizio di calcolo del premio autoliquidazione INAIL saldo 2025/acconto 2026 in dettaglio nel formato excel alla società ALMA S.P.A., con sede legale in Villanova Mondovì (CN), via Frabosa 29/b, partita IVA 00572290047, per una spesa di euro 94,00, oltre IVA di Legge di euro 20,68, e pertanto per un totale comprensivo di IVA di € 114,68;
  2. DI IMPEGNARE ed IMPUTARE, ai sensi del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria, di cui al D. Lgs 118/2011 e s.m.i, la spesa derivante dal presente provvedimento di importo pari ad Euro 114,68; – Iva inclusa - a favore di ALMA S.P.A., alla Missione 01 Programma 02 Titolo I\_U.1.03.02.16.999 del capitolo di PEG 1042/1 in conto gestione competenza, E.F. 2026, del Bilancio di previsione finanziario 2025/2027, esercizio in cui la stessa risulta esigibile;
  3. DI AUTORIZZARE il Responsabile dell'Ufficio Finanziario all'emissione del relativo mandato di pagamento a seguito di ricezione di corretta fattura elettronica che verrà elaborata dalla società ALMA S.P.A. una volta eseguito il servizio;
4. DI DARE ATTO che:
- ai sensi dell'art. 6 del DPR n. 207/2010, è stata effettuata la verifica del DURC con esito regolare;
  - la regolazione contrattuale avviene mediante scambio di corrispondenza secondo l'uso del commercio;
  - la presente determinazione, al fine della pubblicità sugli atti e della trasparenza amministrativa, è trasmessa al Responsabile dell'Albo Pretorio del Comune per la relativa pubblicazione e diverrà esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del competente servizio, così come stabilito dal comma 4 dell'art. 151 del T.U.E.L. approvato con D. Lgs. 267/2000;
  - ai sensi del comma 8 dell'art. 183 del D.LGS. n. 267/2000 e smi – TUEL, il programma dei conseguenti pagamenti dell'impegno di spesa di cui al presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa del bilancio e con le regole di finanza pubblica;
  - in attuazione di quanto previsto dal D. Lgs. 33/2013, si procederà altresì alla pubblicazione delle informazioni relative al presente atto nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito internet del Comune;

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO  
SEGRETARIO COMUNALE  
DOTT.SSA D'ANSELMO Anna Rita**

## SERVIZIO FINANZIARIO

CIG	Anno	Imp	Codice	Macroagg	Voce	Cap.	Art.	Importo €
B91597ACE3	2026	383	01021	103	140	1042	1	114,68

Anno	Num.	Codice	Cap.	Art.	Importo €

- Parere FAVOREVOLE di regolarità contabile; visto si attesta la copertura finanziaria del presente atto (art. 147 bis D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e s.m.i.)  
Se trattasi di liquidazione si attesta altresì la regolarità del presente atto, ai sensi dell'art. 184 comma 4 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e s.m.i.
- NON RILEVA ai fini contabili (art. 153 commi 4 e 5 D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e s.m.i.)
- Ai sensi dell'art. 9 comma 1, lettera A) punto 2 del D.L. 78/2009 e s.m.i., attesta che il programma dei pagamenti conseguenti il presente impegno e' compatibile con il relativo stanziamento di bilancio e con le regole di finanza pubblica

Lì 13/11/2025

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to ANNA RITA DOTT.SSA D'ANSELMO

---

## CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ

Il presente atto diviene esecutivo:

- Per l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria (art. 151 comma 4 D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e s.m.i.)/ apposizione del visto di controllo e riscontro sugli atti di liquidazione in data

in data 19/11/2025 in quanto priva di rilevanza contabile.

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to ANNA RITA DOTT.SSA D'ANSELMO

---

## PUBBLICAZIONE ALL'ALBO PRETORIO

La presente determinazione, ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza dell'azione amministrativa, viene pubblicata all'Albo Pretorio Virtuale di questo Comune per quindici giorni consecutivi.

Candia Canavese, lì 19/11/2025

Il Responsabile della Pubblicazione  
IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to ANNA RITA DOTT.SSA D'ANSELMO