

**OPERA PIA ISTITUTO SANTA LUCIA I.P.A.B.**  
**Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza**  
**Via Principe di Belmonte, 105 - PALERMO**  
**Codice Fiscale: 80016850820**  
-----

**DETERMINA DEL SEGRETARIO GENERALE N. 75 DEL 19.11.2025**

Oggetto: Liquidazione fattura elettronica n. 3531 del 31.10.2025 della società CBA DR STP. a r.l. con sede in viale Trento, 56 – 38068 Rovereto - P.I. 01845820222 per il servizio di elaborazione delle paghe e adempimenti previdenziali e fiscali relativi ai dipendenti dell’Opera Pia Istituto Santa Lucia.  
CIG: B4BFAEEBDE e CIG: B8D735D19A.

---

Il Segretario Generale dott. Domenico Savia

**VISTA** la deliberazione n. 190 del 30.12.2024 con la quale, per le motivazioni ivi indicate e a cui si fa espresso rinvio, è stato affidato alla ditta C.B.A. DR STP a r.l. con sede in viale Trento, 56 – 38068 Rovereto - P.I. 01845820222 il servizio di elaborazione delle paghe e adempimenti previdenziali e fiscali relativi ai dipendenti dell’Opera Pia Istituto Santa per il periodo 1 gennaio 2025 - 31 dicembre 2028, secondo il contratto allegato all’offerta economica introitata al prot. n. 3020 del 17.10.2024, come sotto dettagliata:

- Cedolino mensile dip. dal 01.01.2025 al 31.12.2028 € 10,00 cadauno comprensivo di invii telematici, CU, 770, UNIEMENS, INAIL (€ 10,00 x n. 13 dipendenti x n. 13 mesi x 4 anni) = € 6.760,00 al netto del contributo integrativo di previdenza del 4% e di IVA 22%;

**RILEVATO** che con la succitata deliberazione n. 190/2024 si è provveduto, altresì, ad impegnare sul cap. 01.070.0020 “Spese per competenze tributarie” del Bilancio 2024, in favore della ditta succitata la somma di € 7.030,70, di cui € 6.760,00 per compenso ed € 270,40 per contributo previdenziale 4%;

**PRESO ATTO** che con la richiamata deliberazione n. 190/2024 è stata anche impegnata a favore dell’Erario la somma di € 1.546,69 per l’IVA al 22%;

**CONSIDERATO** che eventuali servizi aggiuntivi di cui l’Ente dovesse avere la necessità saranno affidati in aggiunta a quelli sopra indicati ai prezzi indicati nel “tariffario servizi opzionali”;

**PRESO ATTO** che al suddetto affidamento di servizi è stato attribuito il seguente codice CIG: B4BFAEEBDE;

**CONSIDERATO** che alla suddetta Società è stato, altresì, affidato l’incarico di provvedere alla CU Suppletiva Invio Telematico (numero pratica 10822) e alla Variazione CU/770 (numero pratica 10898) con acquisizione del relativo CIG: B8D735D19A, per un importo complessivo di € 120,00 oltre cassa 4% e IVA 22%;

**PRESO ATTO** che con deliberazione n. 138/2025 è stata impegnata a favore della ditta C.B.A. DR STP a.r.l. la somma di € 62,40 (rif. impegno n. 470/2025) oltre € 13,73 (rif. impegno n. 471/2025) per la relativa quota IVA a favore dell’Erario per il servizio aggiuntivo CU Suppletiva Invio Telematico;

**PRESO ATTO** che, a rettifica ed integrazione della suddetta deliberazione, con successiva deliberazione n. 141/2025 è stata impegnata a favore della ditta C.B.A. DR STP l’ulteriore somma di € 62,40 (rif. impegno n. 475/2025) oltre € 13,73 (rif. impegno n. 476/2025) per la relativa quota IVA a favore dell’Erario per il servizio aggiuntivo Variazione CU/770;

**VISTA** la fattura elettronica:

- n. 3531 del 31.10.2025 introitata al n. 3398 del 13.11.2025 del protocollo dell’Ente, emessa da C.B.A. DR STP a r.l. riguardante l’elaborazione dei cedolini del mese di ottobre 2025 e gli invii telematici del mese di riferimento – CIG: B4BFAEEBDE dell’importo complessivo di € 260,00

di cui € 130,00 per l'elaborazione dei cedolini relativi al mese di ottobre 2025 e dei connessi adempimenti telematici ed € 120,00 per i servizi aggiuntivi CU Suppletiva Invio Telematico e Variazione CU/770 – CIG: B8D735D19A oltre Cassa 4% pari a € 10,00 e IVA 22% pari a € 57,20;

**VISTO** il Durc On Line prot. INAIL\_50858513 con scadenza validità 25/01/2026, dai quali risulta che la suddetta società è in regola con il versamento dei contributi all'INPS e dei premi ed accessori all'INAIL;

**CONSIDERATO** che l'esecuzione dei servizi è avvenuta regolarmente, così come attestato dal responsabile dell'area economico finanziaria, Dott.ssa Daniela Di Gesaro, la quale ha espresso il proprio nulla osta alla liquidazione della fattura sopracitata;

**RITENUTO**, pertanto, di procedere alla liquidazione della fattura elettronica n. 3531 del 31.10.2025, della società CBA DR STP. a r.l. con sede in viale Trento, 56 – 38068 Rovereto - P.I. 01845820222 per il servizio di elaborazione delle paghe e adempimenti previdenziali e fiscali per il mese di ottobre 2025 relativi ai dipendenti dell'Opera Pia Istituto Santa Lucia, dell'importo complessivo di € 260,00, per € 135,20 oltre ad € 29,74 per IVA a carico del Bilancio 2025 – residui passivi 2024 e per € 120,00 oltre cassa 4% pari a € 4,80 per i servizi acquistati in base al tariffario (CU Suppletiva Invio Telematico e Variazione CU/770) nonché la somma di € 27,46 per la relativa quota IVA a carico del Bilancio 2025;

**VISTA** la legge del 17/07/1890, n. 6972, e successive modifiche ed integrazioni;

**VISTI** i regolamenti di contabilità e amministrativo attuativi della Legge 6972/1890;

**VISTO** l'art. 68 della Legge Regionale del 27/04/1999, n.10 così come modificato dalla L.R. n. 19/2005 art 21;

**VISTO** il D.L.gs. 165/2001;

**VISTA** la delibera n.142 del 18.09.2008 con la quale è stata approvata la modifica della pianta organica, il regolamento di organizzazione delle aree e dei servizi di gestione del personale, i regolamenti delle mansioni del personale, dei concorsi e delle assunzioni, g.sta D.D.R. n.3402 del 14.10.08 dell'Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e delle Autonomie Locali;

**VISTO** lo Statuto adottato con delibera n.121 del 07.07.2015 approvato con decreto del Presidente della regione Sicilia n.298/ serv. 4/S.G. del 06 luglio 2016;

**VISTO** il Bilancio 2025;

**VISTO** il Conto Consuntivo 2024;

#### DETERMINA

1) Liquidare in favore della società CBA DR STP a r.l. con sede in viale Trento, 56 – 38068 Rovereto – P.I. 01845820222 la somma complessiva di € 260,00 a saldo della fattura elettronica n. 3531 del 31.10.2025 relativa ai servizi effettuati per il mese di ottobre 2025, per € 135,20 a carico del cap. 01.070.0020 “Spese per competenze tributarie” del Bilancio 2025 – residui 2024 e per € 124,80 a carico del cap. 01.070.0020 “Spese per competenze tributarie” del Bilancio 2025.

2) Liquidare in favore dell'Erario la somma complessiva di € 57,20 relativa all'IVA della fattura elettronica n. 3531 del 31.10.2025 per € 29,74 sul cap. 01.070.0020 “Spese per competenze tributarie” del Bilancio 2025 – residui 2024 e per € 13,73 sul cap. 01.070.0020 “Spese per competenze tributarie” del Bilancio 2025.

PARERE DEL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA IN ORDINE ALLA  
REGOLARITA' TECNICA E CONTABILE (ai sensi del combinato disposto dell'art. 49, comma 1, del  
D. Lgs. N. 267/2000 e ss.mm.ii. con la L.R. n.48/91 e ss.mm.ii.)

~~X~~VISTO: si esprime parere favorevole

VISTO: si esprime parere contrario per le motivazioni allegate

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

(Dott.ssa Daniela Di Gesaro)

IL SEGRETARIO GENERALE  
(Dott. Domenico Savia)

ALBO DELL'ENTE

Pubblicata la presente determina all'Albo dell'Ente per quindici giorni consecutivi

dal.....al.....

IL RESPONSABILE DELL'AREA  
AMMINISTRATIVA  
(Dott. Giacomo Faso)

.....

---