



COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO

(CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA)

DETERMINA AREA AMMINISTRATIVA REG. GEN. N. 486 DEL 08-09-2025

REG. SETT. N. 186 DEL 08-09-2025

OGGETTO: Integrazione impegno e liquidazione fatture n. 1525000301, n. 1625022950, n. 1625022949 del 22/07/2025 alla SIAE – mandataria di Taormina per manifestazioni inserite nel calendario “Estate a Sant’Alessio Siculo 2025” – CIG: B7A59E56C7

IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA

Premesso:

Che l'Amministrazione Comunale ha ritenuto di importanza strategica la promozione turistica e la valorizzazione territoriale ai fini del progresso e dello sviluppo della comunità ed è per questo che l'obiettivo primario di questa Amministrazione è stato quello di intraprendere delle iniziative che hanno allietato le serate estive alessesi;

Che l'Amministrazione Comunale ha stilato un programma di manifestazioni estive anno 2025;

Che con delibera di GM n.93 del 15/07/2025, immediatamente esecutiva, si è assegnata al responsabile dell'Area Amministrativa la risorsa economica complessiva di € 30.750,00 per la realizzazione di tutte le manifestazioni inserite nel calendario “Estate a Sant’Alessio Siculo 2025”;

Atteso che per l'organizzazione degli eventi in calendario è reso necessario richiedere un preventivo per il pagamento dei diritti SIAE per gli eventi in calendario, ove si rende necessaria;

Che con determina n. 391 del 15/07/2025, si è affidato il servizio alla SIAE – mandataria di Taormina, per il pagamento della SIAE di tutti gli eventi previsti nel calendario “Estate a Sant’Alessio Siculo 2025” per un importo complessivo di € 2.432,18 oltre IVA al 22% + € 55,50 non soggetto a IVA, codice: 07.01-1.03.02.99.999 imp. 227;

Che si rende necessario integrare l'impegno sopra indicato con un importo di € 535,08 per provvedere alla liquidazione delle fatture indicate in oggetto, somme disponibile sul CAP: 1784, Art.2;

DATO ATTO che è stato acquisito, telematicamente, ai sensi della Legge n.217/2010, il Codice CIG: B7A59E56C7, codice che identifica l'affidamento ed a fronte del quale si esegue il pagamento;

VISTE le fatture elettroniche di seguito elencate:

- N. 1525000301 del 22/07/2025 ass. al prot. comunale n. 7793 del 23/07/2025 di € 55,50 IVA esente;
- N. 1625022950 del 22/07/2025 ass. al prot. comunale n. 7794 del 23/07/2025 di € 2.962,38 compresa IVA al 22%;
- N. 1625022949 del 22/07/2025 ass. al prot. comunale n. 7790 del 23/07/2025 di € 4,88 compresa IVA al 22%;

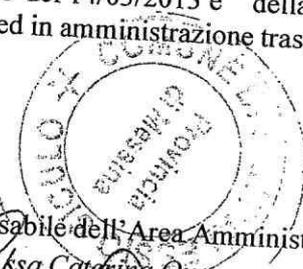
Acquisito agli atti il DURC (documento unico di regolarità contributiva), richiesto on-line, ai sensi del DM.30/01/2015, dal quale si evince che la ditta fornitrice, risulta in regola con i contributi previdenziali ed assistenziali;

VISTO l'art.17- ter del DPR 26/10/1972, n.633, introdotto dall'art.1, comma 629, lettera B) della L. 23/12/2014, n.190 (Legge di stabilità 2015) inerente l'applicazione dello "SPLIT PAYMENT";
VISTA la determina sindacale n.10 del 28/06/2022 di individuazione del Responsabile dell'Area Amministrativa;
VISTA la L.R. n. 23/98;
DATO ATTO che il Comune di S. Alessio Siculo non ha istituito il PEG (Piano Esecutivo di Gestione);
VISTA la delibera di GM n.23 del 14/03/2019 con la quale è stato approvato il funzionigramma e l'organigramma delle aree;
VISTA la delibera di CC. n. 19 del 02/09/2024 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2024-2026;
VISTA la delibera di GM n. 93/2025;
VISTE le linee guida n.4 emanate dall'ANAC in materia;
VISTO l'art.3 della Legge n.136/2010 e smi;

DETERMINA

1. Di stabilire che la premessa è parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
2. Di provvedere alla liquidazione e pagamento dell'importo complessivo di € 3.022,76 (compresa IVA) per il pagamento dei diritti SIAE per gli eventi in calendario estivo 2025 nel modo seguente:
 - ❖ Alla SIAE, Viale della Letteratura n. 30 – 00144 Roma - P.Iva: 01336610587, l'importo di € 2.487,68 giuste fatture di seguito elencate:
 - N. 1525000301 del 22/07/2025 ass. al prot. comunale n. 7793 del 23/07/2025 di € 55,50 IVA esente;
 - N. 1625022950 del 22/07/2025 ass. al prot. comunale n. 7794 del 23/07/2025 di € 2.428,18 esclusa IVA al 22%;
 - N. 1625022949 del 22/07/2025 ass. al prot. comunale n. 7790 del 23/07/2025 di € 4,00 esclusa IVA al 22%;
 - ❖ la somma di € 535,08 dovuta alla Ditta fornitrice per Iva 22%, verrà trattenuta e riversata direttamente dall'ente pubblico all'erario, secondo le modalità e i tempi previsti dalla normativa vigente, ai sensi dell'art. 17 – ter DPR n. 633/1972;
3. Di liquidare e pagare la spesa sul codice 07.01-1.03.02.99.999, imp. N. 227 e CAP. 1784 art. 2;
4. Di dare atto che, al fine di adempiere alle obbligazioni scaturite dalle disposizioni legislative richiamate in premessa, per l'emissione del relativo mandato di pagamento il codice (CIG) attribuito dall'ANAC- autorità nazionale anticorruzione sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture è il seguente: CIG: B7A59E56C7;
5. Di trasmettere copia del presente provvedimento all'ufficio di ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento, sulla base di norme e dei principi contabili di cui al D.Lgs. 23/06/2011, n. 118 (armonizzazione sistemi contabili);
6. Di dare atto del rispetto delle norme sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della legge n.136/2010 e smi;
7. Di dare atto, altresì, che non sussistono cause di conflitto di interesse, anche potenziale di cui all'art.6 bis della L. n.241/1990 e smi, come introdotto dall'art.1, comma 41, della Legge n.190/2012;
8. Di assolvere gli obblighi di pubblicazione on- line, ai sensi del D.lgs n.33 del 14/03/2013 e della Legge n.190/2012 nel modo seguente: albo pretorio on- line sezione "determine" ed in amministrazione trasparente sezione "bandi di gara e contratti".

Il Responsabile dell'Area Amministrativa
Dott.ssa Caterina Quacquaro



PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Il Responsabile del servizio finanziario

VISTO l'art.53 della legge 142/90, recepito con l'art.1, lett. "i" della L.R.48/91;

VISTO l'art.12 della L.R. 23/12/2000 n.30;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

Per quanto concerne la sola regolarità tecnica sulla determina

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

Li _____

ATTESTA

la copertura finanziaria della complessiva spesa di EURO 3.022,76
sui seguenti codici e numeri:

Codice <u>07, 01-1, 03, 02, PP. 999</u>	Codice _____
Competenza _____	Competenza _____
Residui _____	Residui _____
Intervento <u>L.P.P. 277 e 273</u>	Intervento _____

Li 08-09-2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott. Domenico Aliberti



S.I.A.E.
Viale Della Letteratura,30

00144 Roma (RM)
P.Iva 00987061009 C.F. 01336610587
Codice 2302

Spett.le
COMUNE DI SANTALESSIO SICULO
VIA CONSOLARE VALERIA 334
98030 SANTALESSIO SICULO (ME)
P.Iva 00347890832 C.F. 00347890832

fattura 1525000301 del 22-07-2025
Codice Univoco UFGHVT Id. SDI 15190832554 Protocollo 7793 del 23-07-25 Pag. 1 di 1
Uff. TAORMINA PIAZZA SENA PER.22-08-2025-22-08-2025 Cinema

Tipo dato	Documento	Data	Altri dati		
Ordine	106962715		CIG	CUP	Commessa

Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
	MUSICA FILM		1,00	55,500000		55,50	N2.2

Arrotondamento	Bollo	Ritenuta	Imponibile merce	
				55,50
C. Descrizione	Riepilogo Iva		Imponibile	55,50
N2. N2.2-NON	% Imponibile	Iva Es.	Imposta	
2 SOGGETTE A	55,50		Totale	55,50
			Netto a pagare	55,50

Modalità pagamento Bonifico Scadenza Banca IBAN IT73L0103003200000010843730

S.I.A.E.
Viale Della Letteratura,30

00144 Roma (RM)
P.Iva 00987061009 C.F. 01336610587
Codice 2302

Spett.le
COMUNE DI SANTALESSIO SICULO
VIA CONSOLARE VALERIA 334
98030 SANTALESSIO SICULO (ME)
P.Iva 00347890832 C.F. 00347890832

fattura 1625022950 del 22-07-2025
Codice Univoco UFGHVT Id. SDI 15190832986 Protocollo 7794 del 23-07-25 Pag. 1 di 1
Uff.TAORMINA LUNGOMARE PER.19-07-2025-30-08-2025 Prosa / Cabaret 100843720250

Tipo dato	Documento	Data	Altri dati		
Ordine	106962751		CIG	CUP	Commessa

Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
	MUSICA IN ARTE VARIA E CABARET		1,00	718,680000		718,68	22
	Dor tutelato TEATRO		1,00	232,700000		232,70	22
	Diritti amministrativi di procedura		1,00	52,000000		52,00	22
	CONCERTI/SPETTACOLI DI MUSICA LEGGERA		1,00	953,040000		953,04	22
	SPETTACOLI DI DANZA		1,00	471,760000		471,76	22

Arrotondamento Bollo Ritenuta Imponibile merce 2.428,18

C. Descrizione	%	Riepilogo Iva	Imponibile	Iva	Es.
	22		2.428,18	534,20	S

Imponibile	2.428,18
Imposta	534,20
Totale	2.962,38
IVA Vs. carico art.17-ter	-534,20
Netto a pagare	2.428,18

Modalità pagamento Bonifico Scadenza Banca

IBAN
IT73L0103003200000010843730

S.I.A.E.
Viale Della Letteratura,30

00144 Roma (RM)
P.Iva 00987061009 C.F. 01336610587
Codice 2302

Spett.le
COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO
VIA CONSOLARE VALERIA 334
98030 SANTALESSIO SICULO (ME)
P.Iva 00347890832 C.F. 00347890832

fattura 1625022949 del 22-07-2025
Codice Univoco UFGHVT Id. SDI 15190832936 Protocollo 7790 del 23-07-25 Pag. 1 di 1
Uff. TAORMINA PIAZZA SENA PER.10-07-2025-10-07-2025 Cinema 150270620220

Tipo dato	Documento	Data	Altri dati		
Ordine	106962750		CIG	CUP	Commessa

Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
	Diritti amministrativi di procedura		1,00	4,000000		4,00	22

Arrotondamento Bollo Ritenuta Imponibile merce 4,00

C.	Descrizione	%	Riepilogo Iva	Imponibile	Iva	Es.
		22		4,00	0,88	S

Imponibile	
Imposta	4,00
Totale	0,88
	4,88
IVA Vs. carico art.17-ter	-0,88
Netto a pagare	4,00

Modalità pagamento Bonifico Scadenza Banca

IBAN IT73L0103003200000010843730