



Comune di Gualtieri Sicaminò
Città Metropolitana di Messina
AREA DEI SERVIZI GENERALI E FINANZIARI

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

GENERALE N. 609 DEL 30/09/2026 AREA N. 410 DEL 30/09/2026

Oggetto: «Festeggiamenti in onore di San Nicola di Bari» – Gualtieri Sicaminò, 28-30 agosto 2026 – Liquidazione, in favore della ditta FA.SI.MA. Fuochi Eventi, della fattura n. 12/26 del 28/09/2026 relativa allo spettacolo pirotecnico. CIG BCBED06463.

IL RESPONSABILE DELL'AREA SERVIZI GENERALI E FINANZIARI

PRESO ATTO che con determinazione sindacale n. 16 del 30/06/2026 è stato conferito alla Dott.ssa Giuseppa Bonarrigo l'incarico di Responsabile dell'Area Servizi Generali e Finanziari;

PREMESSO che il Comune di Gualtieri Sicaminò ha organizzato, nei giorni dal 28 al 30 agosto 2026, i solenni festeggiamenti religiosi e civili in onore del Santo Patrono San Nicola di Bari, con il «Festival Interregionale dei Fuochi Pirotecnici», giusta deliberazione della Giunta Municipale n. 129 del 13/08/2026, con la quale si è preso atto della nota dell'Assessorato Regionale del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo prot. n. 3562/Gab del 05/08/2026 di co-organizzazione della manifestazione, con compartecipazione alla spesa di € 15.000,00 ai sensi dell'art. 39, comma 2, della L.R. n. 2/2002;

RICHIAMATA la propria determinazione n. 494 di reg. gen. (n. 321 di Area) del 20/08/2026, con la quale è stato disposto l'affidamento diretto, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b), del D.Lgs. n. 36/2023, alla ditta **FA.SI.MA. Fuochi Eventi**, con sede in Santa Venerina (CT), Via Etna n. 68 – P.IVA 05769700872, del servizio di esecuzione dello spettacolo pirotecnico del 30 agosto 2026, per l'importo complessivo di € 4.000,00 IVA inclusa, con impegno della spesa sul cap. 1045 «Manifestazioni, spettacolo ed iniziative turistiche», giusto impegno n. 266 sub 4 (CIG BCBED06463);

DATO ATTO che lo spettacolo pirotecnico si è regolarmente svolto in data 30/08/2026 e che l'affidatario ha reso la prestazione nei termini e con le modalità pattuite;

VISTA la fattura elettronica n. FPA 12/26 del 28/09/2026 (Id. SDI 18283771393), assunta al protocollo dell'Ente al n. 6046 del 29/09/2026, emessa dalla ditta FA.SI.MA. Fuochi Eventi (P.IVA 05769700872 – C.F. SPNSNL96D29C351L), per l'importo di € 3.278,69 oltre IVA al 22% (€ 721,31), per un totale di € 4.000,00, come di seguito riepilogata:

Fattura n. / Protocollo	Descrizione	Imponibile €	IVA 22% €	Totale €	Netto a pagare €
FPA 12/26 del 28/09/2026 – prot. 6046 del 29/09/2026	Esecuzione spettacolo pirotecnico – festeggiamenti in onore di San Nicola di Bari del 30/08/2026	3.278,69	721,31	4.000,00	3.278,69

DATO ATTO che la fattura è soggetta al regime della scissione dei pagamenti (split payment) ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972, per cui l'IVA, pari ad € 721,31, è versata direttamente dall'Ente all'Erario, mentre all'affidatario è corrisposto il solo imponibile, pari ad € 3.278,69;

ACCERTATA la regolarità della fattura e della prestazione resa, nonché la regolarità contributiva mediante DURC ONLINE (prot. INPS_52225651, con scadenza validità 09/01/2027);

DATO ATTO che la spesa sarà oggetto di rendicontazione all'Assessorato Regionale del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo, secondo le modalità della circolare n. 11360 del 04/04/2022, ai fini dell'erogazione della compartecipazione di € 15.000,00;

VISTI gli artt. 107, 183 e 184 del D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.); il D.Lgs. n. 36/2023; il D.Lgs. n. 118/2011; la L. n. 136/2010; l'art. 37 del D.Lgs. n. 33/2013 e l'art. 28 del D.Lgs. n. 36/2023; lo Statuto comunale ed il vigente Regolamento di contabilità; l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;

DETERMINA

1. di richiamare le premesse quali parti integranti e sostanziali del presente provvedimento;
2. di liquidare e pagare, in favore della ditta **FA.SI.MA. Fuochi Eventi** (P.IVA 05769700872), la somma di € **3.278,69** (tremiladuecentosettantotto/69), quale imponibile a saldo della fattura n. FPA 12/26 del 28/09/2026, mediante bonifico bancario;
3. di dare atto che l'I.V.A., pari ad € 721,31, sarà versata direttamente dall'Ente ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972 (scissione dei pagamenti);
4. di imputare la spesa complessiva di € **4.000,00** sul cap. 1045 del Bilancio di previsione 2026/2028, esercizio finanziario 2026, giusto impegno n. 266 sub 4, dando atto che la stessa rientra nei limiti dell'impegno assunto con la determinazione n. 494/321 del 20/08/2026;
5. di dare atto del CIG BCBED06463 e che l'operatore assume gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della L. n. 136/2010;
6. di dare atto che copia del presente provvedimento e della relativa documentazione giustificativa sarà utilizzata ai fini della rendicontazione all'Assessorato Regionale del Turismo, dello Sport e dello Spettacolo, di cui alla nota prot. n. 3562/Gab del 05/08/2026;
7. di trasmettere il presente atto all'Ufficio Ragioneria per i conseguenti adempimenti di competenza ai sensi dell'art. 184 del D.Lgs. n. 267/2000;
8. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio on-line e nella sezione «Amministrazione Trasparente» del sito istituzionale, ai sensi dell'art. 37 del D.Lgs. n. 33/2013 e dell'art. 28 del D.Lgs. n. 36/2023.

Il Redattore
Costa Francesca



Il Responsabile dell'Area
Servizi Generali e Finanziari
Dott.ssa Giuseppa Bonarrigo

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE E ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

Ai sensi degli artt. 183, comma 7, e 184 del D.Lgs. n. 267/2000, si attesta la regolarità contabile e la copertura finanziaria della spesa di € 4.000,00 sul cap. 1045 del Bilancio 2026/2028, es. fin. 2026 – impegno n. 266 sub.4.

Data 30/09/2026



Il Responsabile dell'Area Servizi e Finanziari
Dott.ssa Giuseppa Bonarrigo