



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

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

GENERALE N. 619 DEL 05/10/2026 AREA N. 418 DEL 05/10/2026

Oggetto: Servizio di manutenzione ordinaria degli automezzi comunali – Liquidazione, in favore della ditta Officina Elettrauto Russo S.n.c., della fattura n. 000385 del 30/09/2026. CIG BD2C31BB01 – impegni n. 345/2026 e n. 346/2026.

IL RESPONSABILE DELL'AREA SERVIZI GENERALI E FINANZIARI

PRESO ATTO che con determinazione sindacale n. 33 del 30/09/2026 è stato conferito alla Dott.ssa Giuseppa Bonarrigo l'incarico di Responsabile dell'Area Servizi Generali e Finanziari;

RICHIAMATA la propria determinazione n. 610 di reg. gen. (n. 411 di Area) del 30/09/2026, 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 **Officina Elettrauto Russo S.n.c. dei F.lli Russo**, con sede in Via Nazionale n. 415/A – 98042 Giammoro – Pace del Mela (ME), P.IVA 03419430834, del servizio di manutenzione ordinaria degli automezzi comunali, come da preventivo n. 37 del 29/09/2026 (prot. n. 6096 del 30/09/2026), per l'importo complessivo di € 886,94 IVA inclusa, con impegno della spesa sui capp. 5060.2 e 5060.3 del Bilancio di previsione 2026/2028, esercizio 2026, giusti impegni n. 345/2026 e n. 346/2026 (CIG BD2C31BB01);

VISTA la fattura elettronica n. 000385 del 30/09/2026 (Id. SDI 18304579691), assunta al protocollo dell'Ente al n. 6127 del 01/10/2026, emessa dalla ditta Officina Elettrauto Russo S.n.c., per l'importo di € 727,00 oltre IVA al 22% (€ 159,94), per un totale di € 886,94;

DATO ATTO che gli interventi sono stati regolarmente eseguiti, come risulta dal riscontro effettuato dall'Ufficio, e che gli importi fatturati corrispondono al preventivo accettato e rientrano nei limiti dell'impegno assunto;

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 € 159,94, è versata direttamente dall'Ente all'Erario, mentre all'affidatario è corrisposto il solo imponibile, pari ad € 727,00;

ACCERTATA la regolarità contributiva della ditta mediante DURC ONLINE prot. INPS_52525095, con scadenza validità 28/01/2027;

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 **Officina Elettrauto Russo S.n.c. dei F.lli Russo** (P.IVA 03419430834), la somma di € **727,00** (settecentoventisette/00), quale imponibile a saldo della fattura n. 000385 del 30/09/2026, mediante bonifico bancario;

3. di dare atto che l'I.V.A., pari ad € 159,94, 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 € 886,94 sul Bilancio di previsione 2026/2028, esercizio finanziario 2026, sul capitolo 5060.2 giusto impegno n. 345/2026 sul cap. 5060.3 giusto impegno n. 346/2026, dando atto che la stessa rientra nei limiti degli impegni assunti con la determinazione n. 610/411 del 30/09/2026;
5. di dare atto del CIG BD2C31BB01 e che l'operatore assume gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della L. n. 136/2010;
6. 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;
7. 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 € 886,94 sui capp. 5060.2 e 5060.3 del Bilancio 2026/2028, es. fin. 2026 – impegni n. 345/2026 e n. 346/2026. Esito: positivo.

Data 05/10/2026

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Giuseppa Bonarrigo

