



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

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

GENERALE N. 620 DEL 05/10/2026 AREA N. 419 DEL 05/10/2026

Oggetto: «Festeggiamenti in onore del Santo Patrono San Nicola di Bari» (28-30 agosto 2026) – Liquidazione, in favore della ditta Energy Group S.a.s., della fattura n. 6/PA del 02/10/2026 relativa al servizio di noleggio, montaggio, smontaggio e trasporto del palco. CIG BD14B3EEEB – impegno n. 322.

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 deliberazione della Giunta Municipale n. 147 del 22/09/2026, con la quale, ai sensi dell'art. 175, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000, è stata approvata la variazione d'urgenza al Bilancio 2026/2028 per l'applicazione della quota dell'avanzo di amministrazione 2025 (quota FAL liberata), con incremento del cap. 1046.1 per l'importo di € 3.050,00;

RICHIAMATA la propria determinazione n. 595 di reg. gen. (n. 401 di Area) del 23/09/2026, 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 **Energy Group S.a.s. di Messina Ivan & C.**, con sede in Ficarra (ME), Contrada Novello snc – P.IVA 02998940833, del servizio di noleggio, montaggio, smontaggio e trasporto del palco modulare per lo spettacolo, per l'importo di € 2.500,00 oltre IVA al 22%, per complessivi € 3.050,00, con impegno della spesa sul cap. 1046.1 «Manifestazioni culturali, ricreative e per il tempo libero» del Bilancio di previsione 2026/2028, esercizio 2026, giusto impegno n. 322 (CIG:BD14B3EEEB);

DATO ATTO che il servizio è stato regolarmente eseguito, nei termini e con le modalità pattuite;

VISTA la fattura elettronica n. 6/PA del 02/10/2026 (Id. SDI 18326274812), assunta al protocollo dell'Ente al n. 6172 del 02/10/2026, emessa dalla ditta Energy Group S.a.s. (P.IVA 02998940833), per l'importo di € 2.500,00 oltre IVA al 22% (€ 550,00), per un totale di € 3.050,00, come di seguito riepilogata:

Fattura n. / Protocollo	Descrizione	Imponibile €	IVA 22% €	Totale €	Netto a pagare €
6/PA del 02/10/2026 – prot. 6172 del 02/10/2026	Servizio di montaggio, smontaggio e trasporto di palco modulare	2.500,00	550,00	3.050,00	2.500,00

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 € 550,00, è versata direttamente dall'Ente all'Erario, mentre all'affidatario è corrisposto il solo imponibile, pari ad € 2.500,00;

ACCERTATA la regolarità della fattura e della prestazione resa, nonché la regolarità contributiva della ditta mediante DURC ONLINE prot. INPS_51103575 del 11/06/2026, con scadenza validità 09/10/2026;

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 **Energy Group S.a.s. di Messina Ivan & C.** (P.IVA 02998940833), la somma di **€ 2.500,00** (duemilacinquecento/00), quale imponibile a saldo della fattura n. 6/PA del 02/10/2026, mediante bonifico bancario;
- 3.** di dare atto che l'I.V.A., pari ad € 550,00, 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 **€ 3.050,00** sul cap. 1046.1 del Bilancio di previsione 2026/2028, esercizio finanziario 2026, giusto impegno n. 322, finanziato con le risorse dell'avanzo di amministrazione applicate con la deliberazione G.M. n. 147/2026, dando atto che la stessa rientra nei limiti dell'impegno assunto con la determinazione n. 595/401 del 23/09/2026;
- 5.** di dare atto del CIG BD14B3EEEB 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 € 3.050,00 sul cap. 1046.1 del Bilancio 2026/2028, es. fin. 2026 – impegno n. 322.

Data 05/10/2026



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