



Comune di Gualtieri Sicaminò

Città Metropolitana di Messina

98040 – Piazza Duomo – Tel 090 93 61 12 – Fax 090 93 67 84
www.comune.gualtieri.me.it info@pec.comune.gualtieri.me.it

AREA SERVIZI GENERALI E FINANZIARI

DETERMINAZIONE

NUMERO GENERALE	654	DEL 23/10/2026
NUMERO AREA	436	DEL 23/10/2026

Oggetto: Liquidazione della fattura n. 75 del 19/10/2026 alla ditta «Spettacoli Pirotecnici Padovano Mario» per il servizio di spettacolo pirotecnico in occasione della Festa di San Nicola di Bari del 30/08/2026. CIG BCCB65111E.

IL RESPONSABILE DELL'AREA SERVIZI GENERALI E FINANZIARI

PREMESSO CHE con deliberazione della Giunta Municipale n. 136 del 18/08/2026, esecutiva, è stato approvato il progetto «Alla riscoperta del Borgo Sicaminò» – art. 4 della L.R. 16 gennaio 2024, n. 1 – con presa d'atto del contributo di € 5.000,00 assegnato con D.A. n. 14/Gab del 23/07/2026 dell'Assessorato Regionale delle Autonomie Locali e della Funzione Pubblica, approvazione del quadro economico rimodulato e assegnazione delle risorse al Responsabile dell'Area Servizi Generali e Finanziari;

RICHIAMATA la propria determinazione n. 512 generale – n. 338 di Area del 27/08/2026, con la quale è stato affidato direttamente, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b), del D.Lgs. n. 36/2023, alla ditta «Spettacoli Pirotecnici Padovano Mario», con sede in Via Vanvitelli n. 48 – 85013 Genzano di Lucania (PZ), P.IVA 02223370764, il servizio di spettacolo pirotecnico del 30/08/2026 per l'importo di € 5.900,00 IVA inclusa, ed è stata impegnata la relativa spesa sui capp. 1045 e 1046.1 del Bilancio di previsione 2026/2028, esercizio finanziario 2026 – impegno n. 273 sub 1 e impegno n. 275;

DATO ATTO che lo spettacolo pirotecnico si è regolarmente svolto il 30/08/2026, in conformità a quanto pattuito e nel rispetto delle prescrizioni di sicurezza, come attestato dal sottoscritto Responsabile;

VISTA la fattura elettronica di seguito riepilogata, trasmessa tramite il Sistema di Interscambio:

Fornitore	Spettacoli Pirotecnici Padovano Mario – P.IVA 02223370764
Fattura	n. 75 del 19/10/2026
Protocollo dell'Ente	n. 6507 del 19/10/2026
Identificativo SdI	18457213841
Descrizione	Servizio di spettacolo pirotecnico in occasione della Festa di San Nicola di Bari del 30/08/2026
Riferimento contratto	Determinazione n. 512 del 27/08/2026 – CIG BCCB65111E
Imponibile	€ 4.836,07
IVA 22% (scissione dei pagamenti)	€ 1.063,94
Totale fattura	€ 5.900,00
Netto da pagare al fornitore	€ 4.836,06

DATO ATTO che la fattura è soggetta alla scissione dei pagamenti (split payment) di cui all'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972 e che, pertanto, l'IVA pari a € 1.063,94 sarà versata direttamente all'Erario dall'Ente, mentre all'operatore spetta il netto di € 4.836,06 indicato in fattura;

ACQUISITA la regolarità contributiva dell'operatore mediante DURC prot. INPS_51964830 del 14/08/2026, con scadenza validità il 12/12/2026;

DATO ATTO che ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della L. n. 136/2010 il CIG attribuito è BCCB65111E e che il pagamento sarà effettuato sul conto corrente dedicato comunicato dall'operatore;

DATO ATTO che la spesa rientra nel quadro economico del progetto «Alla riscoperta del Borgo Sicaminò» e sarà oggetto di rendicontazione all'Assessorato Regionale delle Autonomie Locali e della Funzione Pubblica;

DATO ATTO che non ricorrono situazioni di conflitto di interessi, anche potenziale, ai sensi dell'art. 6-bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 16 del D.Lgs. n. 36/2023;

RITENUTO pertanto di poter procedere alla liquidazione della fattura;

VISTI il D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 (T.U.E.L.), in particolare gli artt. 107, 184 e 191; il D.Lgs. n. 36/2023; la L. n. 136/2010; l'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972; l'art. 48-bis del D.P.R. n. 602/1973; l'Ordinamento Amministrativo degli EE.LL. della Regione Siciliana (L.R. 15/03/1963, n. 16) e la L.R. n. 48/1991; il vigente Regolamento comunale di contabilità;

VISTO il provvedimento sindacale n. 16 del 30/06/2026 di nomina del Responsabile dell'Area Servizi Generali e Finanziari;

DETERMINA

1) di liquidare alla ditta «**Spettacoli Pirotecnici Padovano Mario**», con sede in Via Vanvitelli n. 48 – 85013 Genzano di Lucania (PZ), P.IVA 02223370764, la fattura n. 75 del 19/10/2026 dell'importo complessivo di € **5.900,00** (cinquemilanovecento/00), relativa allo spettacolo pirotecnico in occasione della Festa di San Nicola di Bari del 30/08/2026;

2) di pagare all'operatore la somma di € **4.836,06**, quale netto a pagare, mediante bonifico sul conto corrente dedicato presso Bper Banca S.p.A., IBAN IT52 T 05387 42000 000004684421;

3) di versare all'Erario la somma di € **1.063,94**, quale IVA al 22%, ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972 (split payment);

4) di imputare la spesa complessiva di € 5.900,00 sul Bilancio di previsione 2026/2028, esercizio finanziario 2026, come segue:

– € 4.400,00 sul cap. 1045 – impegno n. 273 sub 1;

– € 1.500,00 sul cap. 1046.1 – impegno n. 275;

5) di autorizzare l'Ufficio Ragioneria all'emissione dei mandati di pagamento, dando atto che la fattura risulta già scaduta (19/10/2026);

6) di dare atto del CIG BCCB65111E e del rispetto degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della L. n. 136/2010;

7) di dare atto che la spesa sarà inserita nella rendicontazione del contributo regionale assegnato con D.A. n. 14/Gab del 23/07/2026;

8) di attestare la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000;

9) di trasmettere il presente atto all'Ufficio Ragioneria per i controlli e i riscontri amministrativi, contabili e fiscali ai sensi dell'art. 184, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000;

10) di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio on-line e nella sezione «Amministrazione Trasparente», ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013.

Il Responsabile dell'Area Servizi Generali e Finanziari

Dott.ssa Giuseppa Bonarrigo



VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE (art. 184, comma 4, D.Lgs. n. 267/2000)

Si attesta la regolarità contabile della presente liquidazione e la disponibilità della somma di € 5.900,00 sui capp. 1045 e 1046.1 del Bilancio 2026/2028, es. fin. 2026 – impegno n. 273 sub 1 e impegno n. 275.

Il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria

Dott.ssa Giuseppa Bonarrigo

