



Municipio della Città di Naso

Città Metropolitana di Messina

Via G. Marconi, 2 - 98074 NASO (ME) - ☎ +39 0941 961060 – 📠 +39 0941 961041
P. IVA 00342960838

Posta Elettronica Certificata (P.E.C.) comunenaso@pec.it

Settore 3 Lavori Pubblici



DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO - COPIA

N. 318 del 12.12.2024

Reg. Gen. N. 650 del 27.12.2024

Oggetto:	IMPEGNO SOMMA E LIQUIDAZIONE FATTURA ALL'ANAS PER CONCESSIONI ATTRAVERSAMENTI VARI. CIG:
-----------------	---

L'anno duemilaventiquattro il giorno dodici nel mese di dicembre, nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE

Settore 3 Lavori Pubblici

Vista la legge n. 142/90 così come recepita dalla L.R. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni;
Richiamati i precedenti atti tecnico-amministrativi posti in essere dall'Amministrazione per l'esecuzione dei lavori di cui in oggetto;

Premesso che:

- questo Ente ha chiesto ed ottenuto dall'ANAS, nell'ambito della realizzazione di opere pubbliche, diverse concessioni per l'attraversamento strade statali con condotte fognarie, idriche e con reti di pubblica illuminazione;
- Vista la fattura NR.0074002735 del 05/12/2024 dell'importo di € 2.801,16 IVA compresa, emessa dall'ANAS per i canoni riferiti al periodo 01/01/2024 al 31/12/2024 e inerente il pagamento delle autorizzazioni concesse dalla stessa e qui di seguito descritti:
 1. Pratica PACT 12396, Tipo Utenza: Acquedotto dell'importo di €146,75 IVA esclusa;
 2. Pratica PACT 20183 Tipo Utenza: Linea elettrica dell'importo di € 13,50 IVA esclusa;
 3. Pratica PACT 276-12 Tipo Utenza: Fognatura dell'importo di € 98,13 IVA esclusa;
 4. Pratica PACT 12735 Tipo Utenza: Fognatura dell'importo di € 115,41 IVA esclusa;
 5. Pratica PACT 14492 Tipo Utenza: Acquedotto dell'importo di € 0,34 IVA esclusa;
 6. Pratica PACT 20134 Tipo Utenza: Impianto di illuminazione dell'importo di € 965,18 IVA esclusa;
 7. Pratica PACT 19764 Tipo Utenza: Fognatura dell'importo di € 891,82 IVA esclusa;
 8. Pratica PACT 245-19 Tipo Utenza: Impianto di illuminazione dell'importo di € 64,90 IVA esclusa;

Visto l'art. 1, comma 629 della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) per le fatture emesse dal 1° gennaio 2015, gli Enti Pubblici devono trattenere l'importo corrispondente all'I.V.A.,

pagando al creditore il solo imponibile e versando l'I.V.A all'Erario dello Stato (*cosiddetto split payment*) con le modalità stabilite dalla suddetta legge;

Ritenuto di dover provvedere al pagamento della suddette fattura;

Visto il D.Lgs n. 267/2000 e ss.mm.ii.;

Visto l'Ord. Amm.vo EE.LL. vigente in Sicilia;

Visto il bilancio di previsione esercizio 2024 e bilancio pluriennale 2024-2026, approvato con Delibera di C.C. n. 12 del 10/05/2024;

Accertata la propria competenza ad emettere l'atto, giusta Determinazione Sindacale n. 10 del 17/11/2024 con la quale sono state attribuite le funzioni di responsabilità, di cui all'art. 51 comma 3° Legge n. 142/90 e successive modifiche ed integrazioni;

Considerato che ricorrono i presupposti di legge e di regolamenti vigenti, rispettivamente, in ambito nazionale, regionale e comunale;

DETERMINA

di approvare, ai sensi e per gli effetti della L.R. 7/2019 le motivazioni in fatto ed in diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;

di dare mandato all'ufficio Ragioneria di impegnare, con la presente, la somma di € 2.801,16 IVA compresa, per il pagamento in favore dell'ANAS S.p.a., **al capitolo corretto che verrà indicato dall'Ufficio Ragioneria il quale contestualmente al parere contabile ed al visto di copertura finanziaria dovrà verificare ed attestare la corretta classificazione del capitolo indicato** (codice obbligatorio legato al capitolo di impegno in forza dei nuovi principi contabili - di cui all'allegato 6/1 del D.Lgs. 118/2011. Se il caso lo richiede, si da mandato alla ragioneria di creare apposito capitolo di spesa con capienza sufficiente ad impegnare il seguente stralciando somme disponibili dai capitoli ove venivano impegnati prima della riforma e riclassificati con codici non compatibili con il presente impegno;

di procedere alla liquidazione e pagamento della somma complessiva di € 2.801,16 di cui € 2.296,03 in favore dell'ANAS S.p.A., ed € 505,13 quale IVA, da versare nei modi di legge (Applicazione "split payment" legge 23/12/2014 n. 190) a saldo della fattura NR. 0074002735 del 05/12/2024, emessa dall'ANAS per le motivazioni meglio in premessa specificate;

di pubblicare il seguente atto esecutivo e non soggetto a controllo, trasmettendolo al personale addetto per la pubblicazione all'Albo Pretorio on-line, al Responsabile Area Economico-Finanziaria, e all'ufficio di Segreteria.

IL RESPONSABILE SETTORE TECNICO LL.PP.

F.to Ing. Ivan Joseph DUCA Ph. D

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA E DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Sulla presente determina denominata “IMPEGNO SOMMA E LIQUIDAZIONE FATTURA ALL'ANAS PER CONCESSIONI ATTRAVERSAMENTI VARI. - CIG: ”, SI APPONE, ai sensi dell’art. 151, comma 4° e 147/bis, comma 1°, del D.L.gvo 267/2000 il visto di regolarità contabile e di copertura finanziaria e si attesta l’avvenuta registrazione del seguente impegno di spesa con imputazione al capitolo N. 10150801 - 1 impegno n. 2506 2024 per € 2.801,16

Inoltre si verifica altresì, ai sensi dell’art. 9 D.L. 78/2009, convertito con L. 102/2009, il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con le regole di finanza pubblica e la programmazione dei flussi di cassa.

Naso, lì 27.12.2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Dottssa MANGANO Giuseppina

PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale, su conforme attestazione dell'addetto all'Albo Pretorio

ATTESTA

che la presente determinazione denominata “IMPEGNO SOMMA E LIQUIDAZIONE FATTURA ALL'ANAS PER CONCESSIONI ATTRAVERSAMENTI VARI. - CIG: ”, sarà pubblicata all'Albo Pretorio di questo Ente, per 15 giorni consecutivi dal 27.12.2024 al 11.01.2025 col N. 0 del Registro Pubblicazioni.

Naso, li 27.12.2024

L'Addetto alle Pubblicazioni

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa Carmela CALIO'