



# Municipio della Città di Naso

Città Metropolitana di Messina

Via Mazzini,1 - 98074 NASO (ME) - ☎ +39 0941 1946000

P. IVA 00342960838

Posta Elettronica Certificata (P.E.C.) [comunenaso@pec.it](mailto:comunenaso@pec.it)

**Settore 4 Urbanistica**

**UFF. SERV. ESTERNI**

## DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO - COPIA

N. 28 del 11.03.2025

Reg. Gen. N. 135 del 12.03.2025

<b>Oggetto:</b>	LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA OFFICINA SGRÒ E CALANNA E C. S.A.S., PER 'SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI AUTOMEZZI COMUNALI', MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. A DEL DLGS 36/2023 E S.M.' LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 131 DEL 08/06/2024; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 132 DEL 08/06/2024; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 209 DEL 21/09/2024; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 24 DEL 25/01/2025; CIG: ZDC3BE169C CIG: ZDC3BE169C
-----------------	--

L'anno duemilaventicinque il giorno undici nel mese di marzo, nel proprio ufficio,

### Il Responsabile

#### Settore 4 Urbanistica

**Richiamati** i precedenti atti tecnico - amministrativi posti in essere da quest'Amministrazione per procedere all'affidamento del servizio di cui in oggetto;

**Visto** la Legge 142/1990 per come recepita con la L.R. n. 48 e successive modifiche ed integrazioni;

**Visto** l'art. 6 comma 2, della Legge 15.5.1997, n. 127 e successive modifiche ed integrazioni;

**Vista** la **determina a contrarre ed affidamento n. 184 del 26/07/2023 Reg. Gen. 348 del 26/07/2023**, procedura affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. a del Dlgs 36/2023, che disciplina l'affidamento dei lavori, servizi e forniture di importo inferiore a quarantamila euro;

- **Rilevato** che l'offerta più vantaggiosa è stata presentata dalla Ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s. con sede in C.da Cresta, sn - 98074 Naso ( ME) P.IVA: 01470800838**, Prot. n. 3958753 del 14/07/2023 - Assegnato dal sistema, per un importo di €. 5.704,91, ribassato della percentuale del 13,00%, rispetto all'importo a base d'asta di €. 6.557,37, oltre IVA al 22%;

**Visto che con la medesima determinazione sono state impegnate le somme occorrenti sul cap. n. 10120203 - 1 - Imp. n. 1590/2023 e cap. n. 10120204 - Imp. n. 1592/2023;**

**Preso atto** che la ditta ha espletato gli interventi previsti e richiesti da questa Amministrazione;

**Vista** la fattura **nr. 131 del 08/06/2024 importo complessivo €. 222,44**, presentata **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per il pagamento del servizio di manutenzione ordinaria dell'automezzo Comunale (Renault Kangoo tg CW373RC);

**Vista** la fattura **132 del 08/06/2024 importo complessivo €. 144,42**, presentata **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per il pagamento del servizio di manutenzione ordinaria dell'automezzo Comunale (Scuolabus tg AE423WX);

**Vista** la fattura nr. 209 del 21/09/2024 importo complessivo €. 187,92, presentata **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per il pagamento del servizio di manutenzione ordinaria dell'automezzo Comunale (Scuolabus tg AE424WX);

**Vista** la fattura nr. 24 del 25/01/2025 importo complessivo €. 306,07, presentata **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per il pagamento del servizio di manutenzione ordinaria dell'automezzo Comunale (Scuolabus tg AE424WX);

**Visto** che a seguito dell'introdotta norma 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'IVA, pagando al creditore il solo imponibile e versando l'IVA all'erario dello Stato (*cosiddetto split payment*) con le modalità stabilite dalla suddetta legge;

**Visto** che per la liquidazione in acconto per la " **Servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria degli automezzi comunali** ", occorrerà procedere così come di seguito specificato:

- Fattura nr. 131 del 08/06/2024;
  - €. 182,33 da liquidare alla ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per i lavori effettuati;
  - €. 40,11 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. 132 del 08/06/2024;
  - €. 118,38 da liquidare alla ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per i lavori effettuati;
  - €. 26,04 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. 209 del 21/09/2024;
  - €. 154,03 da liquidare alla ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per i lavori effettuati;
  - €. 33,89 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. 24 del 25/01/2025;
  - €. 250,88 da liquidare alla ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per i lavori effettuati;
  - €. 55,19 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

**Visto** il certificato di regolarità contributiva rilasciato dall'INAIL\_47357256 Data richiesta 14/01/2025 Scadenza validità 14/05/2025;

**Visto** il vigente O.A.R.EE.LL. come modificato ed integrato dalla L.R. 48/91;

**Visto** il D.Lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

**Visto** l'art. 163 del T.U.E.L. D.Lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

**Ritenuto** che trattasi di spesa urgente ed indifferibile per evitare danni patrimoniali certi e gravi all'Ente;

**Accertata** la propria competenza ad emettere l'atto, giusta Determinazione Sindacale n. 09 del 17/11/2024, con la quale sono state attribuite le funzioni di responsabile, 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;

## D E T E R M I N A

1. **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;
2. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 222,44 di cui €. 182,33 in favore della ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s. con sede in C.da Cresta, sn - 98074 Naso ( ME) P.IVA: 01470800838** ed €. 40,11 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. 131 del 08/06/2024 che si allega alla piattaforma, così come segue:
  - o €. 182,33 da liquidare alla ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per i lavori effettuati;
  - o €. 40,11 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
3. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 144,42 di cui €. 118,38 in favore della ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s. con sede in C.da Cresta, sn - 98074 Naso ( ME) P.IVA: 01470800838** ed €. 26,04 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. 132 del 08/06/2024 che si allega alla piattaforma, così come segue:
  - o €. 118,38 da liquidare alla ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per i lavori effettuati;
  - o €. 26,04 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
4. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 187,92 di cui €. 154,03 in favore della ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s. con sede in C.da Cresta, sn - 98074 Naso ( ME) P.IVA: 01470800838** ed €. 33,89 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. 209 del 21/09/2024 che si allega alla piattaforma, così come segue:
  - o €. 154,03 da liquidare alla ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per i lavori effettuati;
  - o €. 33,89 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
5. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 306,07 di cui €. 250,44 in favore della ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s. con sede in C.da Cresta, sn - 98074 Naso ( ME) P.IVA: 01470800838** ed €. 55,19 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. 24 del 25/01/2025 che si allega alla piattaforma, così come segue:
  - o €. 250,88 da liquidare alla ditta **Officina Sgrò e Calanna e C. s.a.s.** per i lavori effettuati;
  - o €. 55,19 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
6. **di autorizzare** il Responsabile Area Servizi Finanziari ad effettuare il pagamento dell'importo di cui al precedente punto 2) imputando la somma complessiva di **€860,85**, per i lavori de quo a decurtazione totale sull'impegno assunto in precedenza dalla Ragioneria stante che non risulta assegnato PEG ai responsabili di servizio;
7. **di dare** mandato, altresì, all'ufficio di Ragioneria di disimpegnare la somma di €. 173,60, quale differenza tra la somma assegnata, pari ad €. 8.000,00, di cui alla Delibera di G.M. n° 131/2023, ed il costo dell'intervento €. 7.826,40, costituendo tale somma (€.173,60) economia di spesa;

8. **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 Servizi finanziari, al Responsabile Settore Tecnico URBANISTICA e Segreteria.

*IL RESPONSABILE SETTORE TECNICO URBANISTICA*

*F.to Arch. Mario Messina*

## **IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA E DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

Sulla presente determina denominata “LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA OFFICINA SGRÒ E CALANNA E C. S.A.S., PER 'SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI AUTOMEZZI COMUNALI', MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. A DEL DLGS 36/2023 E S.M.' LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 131 DEL 08/06/2024; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 132 DEL 08/06/2024; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 209 DEL 21/09/2024; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 24 DEL 25/01/2025; CIG: ZDC3BE169C - CIG: ZDC3BE169C”, 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. 10120204 - 1 impegno n. 1592 2023 per € 860,85

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, li 12.03.2025

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 "LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA OFFICINA SGRÒ E CALANNA E C. S.A.S., PER 'SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI AUTOMEZZI COMUNALI', MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. A DEL DLGS 36/2023 E S.M.' LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 131 DEL 08/06/2024; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 132 DEL 08/06/2024; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 209 DEL 21/09/2024; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 24 DEL 25/01/2025; CIG: ZDC3BE169C - CIG: ZDC3BE169C", sarà pubblicata all'Albo Pretorio di questo Ente, per 15 giorni consecutivi dal 17.03.2025 al 01.04.2025 col N. 0 del Registro Pubblicazioni.

Naso, li 17.03.2025

L'Addetto alle Pubblicazioni  
F.to Triscari Maurizio

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