



# COMUNE DI SAPONARA

## CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

✉ Piazza Matrice, 98047 Saponara (Me) ☎ 090.33811 fax 090.3380128 e-mail: [area.technica@comune.saponara.me.it](mailto:area.technica@comune.saponara.me.it) -  
sito: [www.comune.saponara.me.it](http://www.comune.saponara.me.it) - Codice Fiscale e Partita IVA n. 00396920837

### AREA TECNICA

DETERMINAZIONE N. 343 DEL 19.11.2024 R.G.

Registro Area n. 211 del 17.07.2024

**OGGETTO:** Liquidazione fattura ditta EDILKALOR S.r.l. per fornitura materiale occorrente per la manutenzione degli immobili comunali, strade, acquedotto, aree adibite a verde pubblico e cimitero. CIG: Z5C3C5FF18.

### IL RESPONSABILE DELL'AREA

PREMESSO che, con deliberazione della G.M. n. 121 del 31/08/2023, sono state assegnate allo scrivente risorse economico-finanziarie pari all'importo di € 3.000,00 inclusa IVA, per la fornitura materiale occorrente per la manutenzione degli immobili comunali, strade, acquedotto, aree adibite a verde pubblico e cimitero;

CHE, con propria determinazione reg. area n. 295 del 08/09/2023 - R.G. n. 499 del 18/09/2023, si è provveduto ad acquisire le suddette risorse assegnate, ad assumere l'impegno di spesa così come segue:

- al Capitolo 1656 per Euro 500,00 – al Capitolo 1155 per Euro 800,00 – al Capitolo 1928 per Euro 1.700,00, del bilancio, nonché è stata affidata la fornitura in oggetto tramite affidamento diretto all'operatore economico EDILKALOR S.r.l. con sede in Rometta (ME) Piazza Sant'Anna n. 10, P.IVA 03347040838, per l'importo di € 3.000,00 inclusa IVA;

VISTE le fatture elettroniche:

- 1) n. 209/2024 del 29/06/2024 acquisita da questo Ente con prot. n. 5758/2024 del 03/07/2024, dell'importo € 355,72, IVA compresa;
- 2) n. 215/2024 del 05/07/2024 acquisita da questo Ente con prot. n. 6079/2024 del 13/07/2024, dell'importo di € 100,37, emesse dall'operatore economico EDILKALOR S.r.l. con sede in Rometta (ME) Piazza Sant'Anna n. 10, P.IVA IT03347040838 relativa alla fornitura di cui in oggetto

ACCERTATA la regolarità della fattura e ritenuto di dovere dare corso al relativo pagamento;

VISTA la dichiarazione resa dal titolare circa gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della legge n. 136 del 13 agosto 2010 e ss.mm.ii.;

VISTE le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'articolo 1, co. 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) che stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorchè non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori;

ACCERTATA la regolarità contributiva della ditta nei confronti dell'INPS e dell'INAIL mediante acquisizione di Durc On Line protocollo INAIL\_43892445 del 28/05/2024 con scadenza validità 25/09/2024;

RITENUTO di poter disporre il pagamento della sopracitata fattura, stante che la fornitura è stata regolarmente eseguita;

VISTA la deliberazione del C.C. n. 42 del 30/10/2023, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2023-2025;

VISTO il Decreto del M.I. in data 22/12/2023, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale S.G. n. 303 del 30/12/2023,

che ha differito il termine di approvazione del bilancio di previsione degli Enti Locali 2024/2026 e autorizzato l'esercizio provvisorio al 15 Marzo 2024;

CONSIDERATO che il bilancio di previsione 2024/2026 non è ancora stato approvato dal Consiglio Comunale, pertanto, dal 16/03/2024, vige il regime di gestione provvisoria ai sensi dell'art. 163 comma 2 del D.Lgs. n. 267/00 e s.m.i.;

CONSIDERATO, altresì, che ai sensi del suddetto art. 163 del D.lgs. 267/2000, nel corso della gestione provvisoria l'Ente può assumere solo obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi, quelle tassativamente regolate dalla legge e quelle necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'Ente. Nel corso della gestione provvisoria l'Ente può disporre pagamenti solo per l'assolvimento delle obbligazioni già assunte, delle obbligazioni derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi e di obblighi speciali tassativamente regolati dalla legge, per le spese di personale, di residui passivi, di rate di mutuo, di canoni, imposte e tasse, ed in particolare, per le sole operazioni necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente.

EVIDENZIATO che la spesa di che trattasi è conforme ai dettami del comma 2 dell'articolo sopra citato, poiché trattasi di spesa necessaria per garantire la funzionalità, l'efficienza e i servizi essenziali del Comune, di cui la mancata effettuazione comporterebbe un danno grave e certo all'Ente;

CONSIDERATO, altresì, che con la nuova contabilità armonizzata (D.lgs. 118/2011, integrato e modificato dal D.lgs. 126/2014), dal 2016 decorrono le nuove regole dell'esercizio provvisorio, le quali prevedono che in caso di esercizio provvisorio o gestione provvisoria gli enti gestiscono gli stanziamenti di spesa previsti nell'ultimo bilancio approvato per l'annualità di riferimento;

VISTA la determina sindacale n. 14 del 27/07/2022 di conferma attribuzione della responsabilità della posizione organizzativa dell'Area Tecnica;

VISTI i sottoelencati riferimenti normativi:

- L.r. 11.12.1991, n. 48 e ss.mm.ii. con la quale è stata recepita la L. 08.06.1990, n. 142;
- L.r. 07.09.1998, n. 23;
- L.r. 23.12.2000, n. 30;
- D.L.vo 18.08.2000, n. 267;

VISTO l'ordinamento Amministrativo EE.LL. vigente in Sicilia;

## DETERMINA

*Per i motivi esposti in premessa che qui si intendono integralmente trascritti e riportati:*

- 1) **Di liquidare** la somma complessiva di **Euro 456,09 IVA** compresa, giuste fatture elettroniche:
  - n. 209/2024 del 29/06/2024 dell'importo € 355,72, IVA compresa;
  - n. 215/2024 del 05/07/2024 dell'importo di € 100,37 IVA compresa, emesse dall'operatore economico EDILKALOR S.r.l. con sede in Rometta (ME) Piazza Sant'Anna n. 10, P.IVA IT03347040838, relative alla fornitura materiale occorrente per la manutenzione degli immobili comunali, strade, acquedotto, aree adibite a verde pubblico e cimitero, con scissione dei pagamenti ai sensi dell'art. 1 comma 629 della Legge n. 190/2014;
- 2) **Di provvedere** al pagamento della somma di **Euro 373,84** (quale corrispettivo al netto dell'IVA) a favore dell'operatore economico EDILKALOR S.r.l. con sede in Rometta (ME) Piazza Sant'Anna n. 10, P.IVA IT03347040838, mediante bonifico su conto corrente dedicato, mentre la somma di **Euro 82,25** relativa all'IVA, sarà trattenuta e versata all'erario;
- 3) **Di dare atto** che la somma occorrente grava al capitolo 1928 – Cod. Bil. 10.05.1 – Imp. n. 300/2023 del bilancio 2023/2025, annualità 2023;
- 4) **Di dare atto**, infine, che il sottoscritto non si trova in alcuna delle situazioni di incompatibilità o conflitto di interessi previste dal vigente codice di comportamento dell'Ente e dalla legge 190/2012 e dal DPR 62/2013, per le quali è fatto obbligo di astensione dal procedimento di che trattasi e che non sussistono relazioni di parentela o affinità fino al secondo grado tra il sottoscritto e il destinatario dell'atto;
- 5) **Di trasmettere** la presente all'Area Economico-Finanziaria per l'emissione del relativo mandato di

pagamento;

- 6) Di dare incarico all'Area Amministrativa per la pubblicazione del presente atto all'Albo Pretorio on line per 15 gg. consecutivi.

La presente determinazione ha immediata esecuzione con l'apposito visto di regolarità contabile e conformità dell'atto rispetto all'impegno assunto e, a norma del D.Lgs n.33/2013 e s.m.i. ed in coerenza con il P.T.P.C.T. è soggetta all'obbligo di pubblicazione sul sito istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente" sezione livello 1 denominata "Provvedimenti" – sottosezione livello 2 denominata "Provvedimenti Dirigenti Amministrativi", denominazione del singolo obbligo "Determine Dirigenziali".

Il Responsabile dell'Area Tecnica  
Geom. Domenico Sacca



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Domenico Sacca".

OGGETTO: Liquidazione fattura ditta EDILKALOR S.r.l. per fornitura materiale occorrente per la manutenzione degli immobili comunali, strade, acquedotto, aree adibite a verde pubblico e cimitero. CIG: Z5C3C5FF18.

*AREA ECONOMICO-FINANZIARIA*

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi del 4° comma dell'art. 151 e 184 del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali Decreto Legislativo n. 267/2000

**ATTESTA**

che il superiore provvedimento contiene l'esatta imputazione della spesa di euro 456,09 e che il relativo impegno è stato assunto al Capitolo 1928 – Cod. Bil. 10.05.1 – Imp. n. 300/2023 del bilancio di previsione 2023/2025, annualità 2023.

Saponara, li 17/07/2024

A circular official stamp of the Comune di Saponara, Città Metropolitana di Messina. The text around the perimeter reads "COMUNE DI SAPONARA" and "Città Metropolitana di Messina". There is a small star at the bottom.

Il Responsabile dell'Area  
Economico-Finanziaria  
(Dott.ssa *Andreama Mitruti*)