



Città Metropolitana di Messina

Ai sensi della L.R. n. 15/2015

Proposta di determinazione n. 570 del 06/02/2025

RACCOLTA GENERALE PRESSO LA DIREZIONE SERVIZI INFORMATICI
DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 530 del 06/02/2025

IV Direzione – Edilizia Metropolitana e Istruzione Servizio: Competenze Scolastiche E Rendicontazione

OGGETTO: Liquidazione e pagamento fattura n. 7/FPA del 28/01/2025 di € 209,40 di cui € 37,76 per IVA a favore della ditta PIETRO PAGANO a titolo saldo relativo allo stato finale degli "INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI E DELLE AULE DIDATTICHE IN CONSEGUENZA DELL'EMERGENZA SANITARIA DA COVID-19 C/O L' I.I.S. "GUTTUSO" di Via Risorgimento; I.P.S.A. "LEONTI" e L'I.I.S. "G.B. IMPALLOMENI" NEL COMUNE DI MILAZZO- Anno Scolastico 2021-2022.

CUP: B57H21003140003

CIG: 8869314573

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO Edilizia Scolastica - TITOLARE E.Q.

PREMESSO

CHE con D.D. N. 1012 del 10.09.2021 è stato approvato il progetto esecutivo relativo agli "INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI E DELLE AULE DIDATTICHE IN CONSEGUENZA DELL'EMERGENZA SANITARIA DA COVID-19 C/O L' I.I.S. "GUTTUSO" di Via Risorgimento; I.P.S.A. "LEONTI" e L'I.I.S. "G.B. IMPALLOMENI" NEL COMUNE DI MILAZZO - Anno Scolastico 2021-2022", dell'importo complessivo di € 53.111,00, di cui € 42.111,00 per lavori, compresi € 1.293,26 per oneri non soggetti a ribasso, oltre somme a disposizione per € 11.000,00;

CHE, con la succitata Determina, i lavori sono stati affidati a seguito di trattativa diretta MePa alla **Ditta PAGANO PIETRO** con sede in Pace del Mela (ME) Via Camastra N.36, con il ribasso del 20,00 %, che ha sottoscritto il relativo contratto MePa n. 1805774 in data 16.09.2021, per un importo netto contrattuale pari ad € 33.947,45 compresi oneri di sicurezza oltre IVA;

CHE con la stessa D.D. sono state impegnate le risorse al cap. 3160 impegno n. 1181 del 10/09/2021;

CHE i lavori sono stati ultimati nei termini contrattuali e per i quali è stato redatto lo Stato Finale, nel quale risultava il credito della Ditta di € 171,64, oltre IVA ed è stato emesso il relativo certificato di Regolare Esecuzione, redatto in luogo del collaudo, nonché nuovo quadro economico di spesa relativo allo Stato Finale;

CHE con Determinazione Dirigenziale n. 288 del 16/03/2022 è stato approvato lo Stato finale dei lavori e contestuale Certificato di Regolare Esecuzione riconoscendo il debito alla ditta a conclusione dei lavori contrattualizzati pari ad € 209,40 IVA compresa;

VISTI gli atti contabili relativi allo stato finale trasmessi dal D.L. unitamente alla fattura n. 7/FPA emessa dalla ditta PIETRO PAGANO in data 28/01/2025 per l'importo di € 209,40 di cui € 37,76 per IVA, introitata al protocollo dell'Ente in data 29/01/2025 n. 4017;

VISTO il Certificato di Regolarità Contributiva (D.U.R.C.) della Ditta PAGANO PIETRO in corso di validità alla data dell'emissione della fattura;

VERIFICATO che è stato assolto l'obbligo previsto dall'art. 3 della legge 136/2010- come modificato dal D.L n. 187/2010 convertito in legge 217/2010 in merito alla tracciabilità dei flussi finanziari;

CONSIDERATO CHE in sede di accertamento dei residui anno 2023 è stato mantenuto, nel citato impegno di spesa n. 1181/2021, un residuo di € 209,00 e che occorre impegnare, per il pagamento a saldo della fattura, la differenza mancante per un importo di € 0,40;

RICHIAMATO l'art. 163, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, il quale dispone che nel corso dell'esercizio provvisorio gli enti possono impegnare mensilmente, unitamente alla quota dei dodicesimi non utilizzata nei mesi precedenti, per ciascun programma, le spese di cui al comma 3, per importi non superiori ad un dodicesimo degli stanziamenti del secondo esercizio del bilancio di previsione deliberato l'anno precedente, ridotti delle somme già impegnate negli esercizi precedenti e dell'importo accantonato al fondo pluriennale vincolato, con l'esclusione delle spese: a) tassativamente regolate dalla legge; b) non suscettibili di pagamento frazionato in dodicesimi; c) a carattere continuativo necessarie per garantire il mantenimento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi esistenti, impegnate a seguito della scadenza dei relativi contratti;

VISTO il Bilancio di previsione per gli esercizi 2024-2025-2026, approvato con deliberazione della Conferenza Metropolitana n. 2 del 27/05/2024 ;

RITENUTO di dover procedere, ai sensi dell'art. 184 del d. lgs. 18 agosto 2000 n. 267, alla liquidazione della somma complessiva di € 209,40 a saldo dell'allegata fattura sopra specificata utilizzando le risorse accantonate per € 209,00 al cap. 3160 impegno n. 1181 del 10/09/2021 e per la differenza di € 0,40 con l'impegno assunto con il presente atto;

VISTO Il vigente Regolamento per la Disciplina degli Appalti e dei Contratti;

VISTA La L.R. n. 30/2000 che modifica ed integra l'Ordinamento degli EE.LL.;

VISTO Il Decreto Legislativo n. 50/2016 e ss.mm.ii.;

VISTO il D. Lgs. n. 267/2000;

VISTO il D. Lgs. n. 165/2001 che agli artt. 4 e 17 attribuisce ai Dirigenti la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

VISTO il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

VISTO il Regolamento sui controlli interni;

VERIFICATA l'insussistenza di conflitti di interesse prevista dalla normativa vigente, con particolare riferimento al codice di comportamento e alla normativa anticorruzione;

PROPONE

DI IMPEGNARE, ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. e del principio contabile applicato All. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, per le motivazioni e le finalità di cui alle premesse – la somma di **€ 0,40**, corrispondente a obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione all'esercizio in cui le stesse sono esigibili:

Missione	04	Programma	02	Titolo	1	Macroagg	03.02.09.008
Cap.	3160	Descrizione	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI ADIBITI AD ISTITUTI SCOLASTICI				
SIOPE		CIG	8869314573		CUP	B57H21003140003	
Creditore	DITTA PAGANO PIETRO						
Causale	Integrazione impegno di spesa per pagamento fattura n. 7/fpa del 28/01/25						
Modalità Finanz.	Bilancio						
Imp./Prenot.		Importo	€ 0,40				

DI IMPUTARE la spesa complessiva di **€ 0,40** in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Num.	Comp.economica
2025		3160		2025

DI ACCERTARE, ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D. Lgs. 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
2025	€ 0,40

DI DARE ATTO CHE la spesa derivante dall'adozione del provvedimento di impegno rispetta il limite stabilito dal comma 5 dell'art. 163 del D. Lgs. n. 267/2000;

DI LIQUIDARE la somma di € 209,40 di cui € 37,76 per IVA a favore della Ditta **PAGANO PIETRO – P.I con sede in Pace del Mela (ME) , P.I.02092250832**, a titolo di saldo relativo allo stato finale dei “Lavori urgenti per il rifacimento parziale dell'impermeabilizzazione del terrazzo di copertura dell'Istituto Professionale “E. Majorana” – sez. staccata dell'I.I.S. “Verona-Trento” nel Comune di Messina”, fattura n. 7/FPA del 28/01/2025;

DI AUTORIZZARE la II Direzione Servizi Finanziari e Tributari:

- **all'emissione del mandato di pagamento** per l'importo di € **209,40** in favore della suddetta impresa da effettuarsi mediante bonifico bancario sul conto corrente codice IBAN meglio specificato nella fattura;
- **all'emissione dell'ordinativo di introito** a carico della medesima Ditta per l'importo di € **37,76** alla risorsa 6050166/E del Bilancio 2025 alla voce: “Ritenute IVA art.1 comma 629 L. 190/14”;
- **alla disposizione del versamento di € 37,76**, a favore dell'Agenzia delle Entrate - quale ritenuta IVA art.1 comma 629 L. 190/14 operata a carico della ditta PAGANO PIETRO sulla fattura n. 7/FPA del 28/01/2025, con prelievo dal Cap. 8660 del Bilancio 2025;

DI PRELEVARE la somma complessiva di € 209,40 come sopra specificata, al cap. 3160 impegno n. 1181 del 10/09/2021 e per la differenza di € 0,40 con l'impegno assunto con il presente atto;

DI DARE ATTO :

CHE il pagamento deriva da obbligazioni già assunte, necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'Ente;

CHE è stata accertata l'insussistenza di conflitto di interesse in attuazione dell'art. 6 bis della legge 241/90 e dell'art. 6 commi 2 e 7 del D.P.R. 62/2013 in capo al sottoscritto, responsabile del procedimento, avendo preso visione del “Codice di comportamento dell'Ente”;

CHE il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D.Lgs. n. 33/2013;

CHE la pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale dell'Ente avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal D. Lgs. n. 196/2003 in materia di protezione dei dati personali come modificato dal D. Lgs. 10 agosto 2018 n. 101 contenente disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del Regolamento UE 2016/679;

DI TRASMETTERE la presente determinazione alla II Direzione per la verifica della compatibilità dei pagamenti derivanti dall'assunzione dell'impegno di spesa con lo stanziamento di Bilancio e con le Regole di Finanza Pubblica, ai sensi e per gli effetti dell'art. 184 comma 4 del D.Lgs 267/2000;

DI PROCEDERE alla pubblicazione del presente provvedimento sul sito web istituzionale dell'Ente, nell'apposita Sezione “Amministrazione Trasparente” – sottosezione “Provvedimenti/ Provvedimenti dirigenti amministrativi” ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa;

DI INSERIRE il presente provvedimento nella raccolta generale dell'Ente e assicurare la sua pubblicazione all'Albo Pretorio on-line.

LA RESP. DELL'UFFICIO
f.to I.A. CONCETTA PICCOLOMINI

IL RESP. DEL SERVIZIO TITOLARE E.Q.
Ing. Giacomo Russo
f.to digitalmente

Il Resp. del Servizio Edilizia Scolastica
Ing. Rosario Bonanno
Firmato digitalmente

IL DIRIGENTE

VISTA la superiore proposta;

DATO ATTO che con DS n. 227 del 18/12/2024 è stato attribuito allo scrivente l'incarico dirigenziale ad interim, relativo alla IV Direzione Edilizia Metropolitana e Istruzione;

CONSIDERATO che quanto precede è conforme alle disposizioni di leggi e ai regolamenti attualmente

vigenti, Per quanto in premessa;

DETERMINA

IMPEGNARE, ai sensi dell'articolo 183 del d.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. e del principio contabile applicato All. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, per le motivazioni e le finalità di cui alle premesse – la somma di **€ 0,40**, corrispondente a obbligazioni giuridicamente perfezionate, con imputazione all'esercizio in cui le stesse sono esigibili:

Missione	04	Programma	02	Titolo	1	Macroagg	03.02.09.008
Cap.	3160	Descrizione	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI ADIBITI AD ISTITUTI SCOLASTICI				
SIOPE		CIG	8869314573		CUP	B57H21003140003	
Creditore	DITTA PAGANO PIETRO						
Causale	Integrazione impegno di spesa per pagamento fattura n. 7/fpa del 28/01/25						
Modalità Finanz.	Bilancio						
Imp./Prenot.		Importo	€ 0,40				

IMPUTARE la spesa complessiva di **€ 0,40** in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap/art.	Num.	Comp.economica
2025		3160		2025

ACCERTARE, ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D. Lgs. 267/2000 che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica:

Data scadenza pagamento	Importo
2025	€ 0,40

DARE ATTO CHE la spesa derivante dall'adozione del provvedimento di impegno rispetta il limite stabilito dal comma 5 dell'art. 163 del D. Lgs. n. 267/2000;

LIQUIDARE la somma di € 209,40 di cui € 37,76 per IVA a favore della Ditta **PAGANO PIETRO – P.I con sede in Pace del Mela (ME) , P.I.02092250832**, a titolo di saldo relativo allo stato finale dei “Lavori urgenti per il rifacimento parziale dell'impermeabilizzazione del terrazzo di copertura dell'Istituto Professionale “E. Majorana” – sez. staccata dell'I.I.S. “Verona-Trento” nel Comune di Messina”, fattura n. 7/FPA del 28/01/2025;

AUTORIZZARE la II Direzione Servizi Finanziari e Tributari:

- **all'emissione del mandato di pagamento** per l'importo di **€ 209,40** in favore della suddetta impresa da effettuarsi mediante bonifico bancario sul conto corrente codice IBAN meglio specificato nella fattura;
- **all'emissione dell'ordinativo di introito** a carico della medesima Ditta per l'importo di **€ 37,76** alla risorsa 6050166/E del Bilancio 2025 alla voce: “Ritenute IVA art.1 comma 629 L. 190/14”;
- **alla disposizione del versamento di € 37,76**, a favore dell'Agenzia delle Entrate - quale ritenuta IVA art.1 comma 629 L. 190/14 operata a carico della ditta PAGANO PIETRO sulla fattura n. 7/FPA del 28/01/2025, con prelievo dal Cap. 8660 del Bilancio 2025;

PRELEVARE la somma complessiva di € 209,40 come sopra specificata, al cap. 3160 impegno n. 1181 del 10/09/2021 e per la differenza di € 0,40 con l'impegno assunto con il presente atto;

DARE ATTO:

CHE il pagamento deriva da obbligazioni già assunte, necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'Ente;

CHE è stata accertata l'insussistenza di conflitto di interesse in attuazione dell'art. 6 bis della legge 241/90 e dell'art. 6 commi 2 e 7 del D.P.R. 62/2013 in capo ai firmatari del presente atto e al responsabile del procedimento, avendo preso visione del “Codice di comportamento dell'Ente”;

CHE con la sottoscrizione del presente provvedimento si attesta la regolarità, la legittimità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000;

CHE la presente determinazione diventerà efficace con l'apposizione del visto attestante la copertura finanziaria di regolarità contabile;

CHE il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D.Lgs. n. 33/2013;

CHE la pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale dell'Ente avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dal D. Lgs. n. 196/2003 in materia di protezione dei dati personali come modificato dal D. Lgs. 10 agosto 2018 n. 101 contenente disposizioni per l'adeguamento della normativa nazionale alle disposizioni del Regolamento UE 2016/679;

TRASMETTERE la presente determinazione alla II Direzione per la verifica della compatibilità dei pagamenti derivanti dall'assunzione dell'impegno di spesa con lo stanziamento di Bilancio e con le Regole di Finanza Pubblica, ai sensi e per gli effetti dell'art. 184 comma 4 del D.Lgs 267/2000;

PROCEDERE alla pubblicazione del presente provvedimento sul sito web istituzionale dell'Ente, nell'apposita Sezione "Amministrazione Trasparente" – sottosezione "Provvedimenti/Provvedimenti dirigenti amministrativi" ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa;

INSERIRE il presente provvedimento nella raccolta generale dell'Ente e assicurare la sua pubblicazione all'Albo Pretorio on-line.

RENDERE NOTO, ai sensi della L. 241/90, così come recepita dall'OREL, che Il responsabile del procedimento è il R.U.P. Ing. Rosario Bonanno, tel. 0907761261 email: r.bonanno@cittametropolitana.me.it, PEC protocollo@pec.prov.me.it.

Per eventuali informazioni è possibile rivolgersi al suddetto ufficio dal lunedì al venerdì dalle 9:30 alle ore 12:30 e nei giorni di martedì e giovedì dalle ore 15:00 alle 16:30.

Avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso entro 60 gg. - a partire dal giorno successivo al termine della pubblicazione all'Albo Pretorio – presso il TAR o entro 120 gg. presso il Presidente della Regione Sicilia.

IL DIRIGENTE
DOTT. Giuseppe CAMPAGNA
Firmato digitalmente