COMUNE DI COLLESANO

Città Metropolitana di Palermo

Via Vittorio Emanuele n.2 - Cap 90016
Pec: protocollo.comunecollesano@pec.it
Peo: protocollo@comune.collesano.pa.it
Tel. 0921-661158 / 0921-782305
C.F.: 82000150829 - P.IVA:02790570820

Parco delle Madonie

Determinazione Dirigenziale

N.1479 del 31/12/2025

Oggetto: CHEESE 2025-LIQUIDAZIONE PER NOLEGGIO BAGNI CHIMICI IN OCCASIONE DELLA MANIFESTAZIONE “COLLESANO CHEESE FESTIVAL 17^ SAGRA DEL FORMAGGIO”.

L'ISTRUTTORE

Vista la determinazione Sindacale n.6 del 24/04/2025 ad oggetto: Prosecuzione incarico affidato con contratto part time e a tempo determinato ,ai sensi dell'art 110. comma1 del D. Lgs 267/2000, di funzionario E.Q. con profilo di “specialista in attività amministrativa” e di posizione organizzativa di responsabile dell'area amministrativa socio assistenziale” con la quale viene prorogato il rapporto di lavoro con l'Avv.to Antonella Porcello mediante contratto di lavoro a tempo parziale e determinato per 24 ore settimanali ai sensi dell' art 110, comma 1 del D. Lgs 267/2000 di FUNZIONARIO EQ CON PROFILO DI “SPECIALISTA IN ATTIVITÀ AMMINISTRATIVA” con decorrenza dal 28/04/2025 in continuità con le precedenti determine sindacali e sino al 27/04/2027.

Richiamata, la delibera di G.M. n.140 del 24 05/11/2025 ad oggetto approvazione programma manifestazione “Collesano Cheese Festival 17^ Sagra del Formaggio, manifestazione finalizzata alla valorizzazione dei prodotti enogastronomici del territorio.

Visto il DRS n. 9918 del 07/11/2025 acclarata al protocollo dell'Ente al n. 16961 del 10/11/2025, con la quale,a seguito di apposita richiesta di finanziamento presentata dal Comune di Collesano ,***l'Assessorato Regionale dell'Agricoltura,dello Sviluppo Rurale e della Pesca mediterranea,Dipartimento Regionale dell'Agricoltura servizio 5^-Qualita' e Marketing Brand Sicilia U.O:S5 Valorizzazione e Promozione,***ha assegnato all'Ente la somma di € 10.000,00 per la realizzazione della manifestazione ***“Collesano Cheese Festival 17^ Sagra del Formaggio Estate Collesanese 2025”.***

Tenuto conto della determina n.1165/2025 con la quale si affidava alla ***Ditta Provenza spurghi di Antonino Provenza ,*** con sede a Cefalù in via Stanislao Cannizzaro 24 (P.Iva 04955410826), per la fornitura a noleggio di n.2 bagni chimici compreso di servizio di sanificazione degli stessi per i giorni 15 e 16 novembre 2025 in occasione della manifestazione ***“Collesano Cheese Festival 17^ Sagra del Formaggio ”***, giusto impegno IM-486.01 del 14/11/2025;

Tenuto conto altresì della determina 1224/2025 con la quale veniva integrato l'impegno di cui

sopra per complessivi € 66,00 necessari alla copertura del pagamento di che trattasi;

Vista la fattura elettronica n. 33/PA del 17/11/2025 con la quale la ***Ditta Provenza spurghi di Antonino Provenza*** richiede il pagamento del servizio reso per l'importo di € 366,00 Iva inclusa;

Richiamate:
- la deliberazione del Consiglio Comunale n.2 del 05/02/2025 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione semplificato (DUPS) 2025/2027 contenente le linee strategiche dell'amministrazione comunale ;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 05/02/2025 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione Finanziario relativo al triennio 2025/2027 per la competenza e all'esercizio 2025 per la cassa;
- la deliberazione di G.M. n. 30 del 12/03/2025 con la quale sono state assegnate le risorse finanziarie ai responsabili di area ;

Considerato l'obbligo previsto dal comma 1 dell'art. 184 del D. Lgs. 267/2000 secondo cui "*la liquidazione costituisce la successiva fase del procedimento di spesa attraverso la quale in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto acquisito del creditore, si determina la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto*";

Accertato che l'importo richiesto rientra nei limiti dell'impegno assunto con la determina sopra citata;

Preso atto che l'Art. 3 della L.R. 136/2010 ha introdotto una nuova disciplina in merito alle modalità di pagamenti dei fornitori per garantire la tracciabilità, e che il conto dedicato comunicato dal creditore è quello indicato nell'ambito delle modalità di pagamento;

Considerato il meccanismo della scissione dei pagamenti (split-payment) introdotto dalla L. 190/2014 (Legge di stabilità 2015) che ha previsto per la cessione di beni e per le prestazioni di servizio effettuate nei confronti delle P.A. non debitrici di imposta ai sensi delle disposizioni in materia di IVA, l'imposta è in ogni caso dovuta dagli stessi concessionari committenti secondo le modalità e termini fissati dall'art. 4 del decreto attuativo 23/01/2015;

Dato atto che non sussistono nè in capo al Responsabile dell'Area nè in capo all'istruttore della presente determina cause di conflitto di interesse anche potenziale di cui all'art. 6/bis della L. n. 241/90 e s.m.i, come introdotto dall' art. 1, comma 41 della L.190/2012 e che non sussiste la potenziale influenza legata ad un interesse finanziario di tipo diretto o indiretto nell'ambito del presente procedimento;

Verificata, da ultimo:

- la regolarità della prestazione;
- l' osservanza dei termini e delle condizioni pattuite;
- la regolarità contabilità e fiscale della documentazione prodotta; la regolarità del DURC Protocollo INPS_47007989 Data richiesta 31/07/2025 Scadenza validità 28/11 2025;
- che per la presente procedura è stato acquisito il seguente codice CIG: B916A042E8;

VISTO il D. Lgs. 267/2000 in particolare gli artt. 107 e 109;
VISTO l'O.R.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;VISTO il vigente regolamento di contabilità dell'ente;
VISTO lo Statuto comunale;
VISTO il D.lgs. n. 33/2013;
Ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 della L.R. n.10/91 per le motivazioni in fatto e in diritto esplicitate in parte in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del presente atto;

PROPONE

- DI liquidare,della ***Ditta Provenza spurghi di Antonino Provenza ,*** con sede a Cefalù (Pa) in via Stanislao Cannizzaro n.24 (P.Iva 04955410826), la complessiva somma di € 366,00 iva inclusa per la fornitura a noleggio di n.2 bagni chimici compreso di servizio di sanificazione degli stessi per i giorni 15 e 16 novembre 2025 in occasione della manifestazione ***"Collesano Cheese Festival 17^ Sagra del Formaggio***"**,** giusto impegno IM- 486.01 e IM.513.01 assunto con determina n. 1175/2025 e 1224/2025 ;

- Di imputare l'importo complessivo come di seguito specificato:
€ 300,00 al cap 923.00 Mis.7.Prog.1 Tit.1Mac.103 del bilancio 2025/2027 esercizio finanziario 2025;
€ 66,00 al cap 923.00 Mis.7.Prog.1 Tit.1Mac.103 del bilancio 2025/2027 esercizio finanziario 2025;

- **Di operare** ai sensi dell'art. 1, comma 629, lettera b), della Legge 23.12.2014 n. 190 (Legge di stabilità 2015), la ritenuta di € 66,00 a titolo di IVA al 22 % sull' imponibile di € 300,00 che sarà versata direttamente all' Erario, ai sensi dell'ex art. 17-ter del DPR n. 633/72 – scissione dei pagamenti (applicazione "split payment);
- **Di procedere** al pagamento mediante bonifico bancario alle coordinate indicate dalla ditta nella fattura che viene allegata al presente provvedimento.

- **Di dare atto** che la presente liquidazione rientra tra quelle oggetto di finanziamento giusto DRS 9918 del 07/11/2025 con la quale ***l'Assessorato Regionale dell'Agricoltura,dello Sviluppo Rurale e della Pesca mediterranea,Dipartimento Regionale dell'Agricoltura servizio 5^-Qualita' e Marketing Brand Sicilia U.O.S5 Valorizzazione e Promozione,*** ha dato un contributo per la manifestazione***"Collesano Cheese Festival 17^ Sagra del Formaggio***"di € 10.000,00;

- **Di accertare**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'art. 147 bis comma 1 del D. Lgs. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

- **Di dare atto**, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis comma 1 del D. Lgs. 267/2000, che il presente provvedimento comportando riflessi diretti sulla situazione economico-finanziaria e sul patrimonio dell'ente, sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità

contabile allegato alla presente determinazione come parte integrante e sostanziale;

- **Di dare atto**, infine, che la presente determinazione è pubblicata per 15 gg all'Albo Pretorio On Line in ottemperanza alla L. 190/2012 e nell'apposita sezione “Amministrazione trasparente” in ossequio - alle disposizioni di cui al D. Lgs. n. 33/2013;

L'ISTRUTTORE
Giuseppa Quartararo

L'INCARICATO AL PARERE TECNICO

VISTA la superiore proposta;

DETERMINA

-Di approvare le motivazioni di fatto e di diritto espresse in premessa, ai sensi dell'art.3 della Legge 241/90 recepita dalla L.R. 10/91;
-Di approvare la superiore proposta.

L'INCARICATO AL PARERE TECNICO
DOTT.SSA ANTONELLA PORCELLO

CONTROLLO DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi dell'art. 147 bis, 1° comma, del D. Lgs 267/2000, il provvedimento in oggetto è stato sottoposto al controllo di regolarità amministrativa e per esso è stato espresso il parere in ordine alla regolarità tecnica della presente determinazione, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa:

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA	FAVOREVOLE	24/11/2025	ANTONELLA PORCELLO

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi dell'art. 147 bis, 1° comma, del D.Lgs 267/2000, è stato espresso il seguente parere di regolarità contabile, in merito al provvedimento in oggetto:

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE	FAVOREVOLE	ANTONINO GUZZIO

VISTO CONTABILE

VISTO di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi e per gli effetti degli artt. 147 bis e 183 del D.lgs.267/00 e ss.mm.ii.

Capitolo	Art.	Importo	Impegno	Codifica di Bilancio	Anno Esercizio
923	0	300,00 €	2025 - IM - 486.01	U.1.03.02.02.005 7.1.1.3	2025

Capitolo	Art.	Importo	Impegno	Codifica di Bilancio	Anno Esercizio
923	0	66,00 €	2025 - IM - 513.01	U.1.03.02.02.005 7.1.1.3	2025

Data di approvazione Visto Contabile 31/12/2025

IL RESPONSABILE DELL' AREA ECONOMICA FINANZIARIA
DOTT.SSA PORCELLO ANTONELLA

Documento informatico firmato digitalmente dai funzionari formalmente incaricati con provvedimento sindacale, ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.