



COMUNE DI TAORMINA

Città Metropolitana di Messina

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

IV SERVIZIO TURISMO E SPETTACOLO

Determinazione Dirigenziale n. 32 del 08/03/2019

Oggetto: MANIFESTAZIONI NATALIZIE 2018/2019 - LIQUIDAZIONE FATTURE SIAE.

IL RESPONSABILE DI AREA

Il sottoscritto responsabile del procedimento, ai sensi dell'art. 6 della L. 241/90, attestando di non incorrere in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente e dalla normativa anticorruzione e di non trovarsi in conflitto di interessi in relazione all'oggetto dell'atto.

Vista la determina n° 212 del 31/12/2018 con la quale è stata impegnata la somma da corrispondere alla SIAE (Società Italiana degli Autori ed Editori) – Mandataria di Taormina, per il rilascio delle autorizzazioni di tutte le manifestazioni effettuate nel periodo natalizio 2018/2019, come da preventivi Nota Prot. N. 2018/387/103 del 17/12/2018 acquisito al prot. dell'Ente al n. 29663 del 17/12/2018 e Nota Prot. N. 2018/387/103 BIS del 21/12/2018 acquisito al prot. dell'Ente al n. 30297 del 27/12/2018 ed assunto il relativo impegno di spesa n° 1164 / anno 2018 alla Missione 07 Programma 0701 Macroaggregato 103.

Preso Atto che le manifestazioni hanno avuto luogo regolarmente come da autorizzazioni rilasciate dalla SIAE – Agenzia di Taormina, Via Consolare Valeria, 184/A – 98135 Giardini Naxos e depositate agli atti di questo ufficio.

Viste le fatture elettroniche trasmesse via pec ed emesse dalla S.I.A.E., Viale Della Letteratura, 30 - 00144 ROMA, relative agli eventi che si sono svolti a Taormina dal 18/12/2018 al 06/01/2019, qui di seguito elencate :

1. **Fattura n. 1619001458** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 198,59 acquisita agli atti d'ufficio in data 20-02-2019 con prot. n. 4614 del 21-02-2019;

2. **Fattura n. 1619001459** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 263,30 acquisita agli atti d'ufficio in data 21-02-2019 con prot. n. 4628 del 21-02-2019;
3. **Fattura n. 1619001460** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 198,59 acquisita agli atti d'ufficio in data 21-02-2019 con prot. n. 4626 del 21-02-2019;
4. **Fattura n. 1619001461** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 263,30 acquisita agli atti d'ufficio in data 20-02-2019 con prot. n. 4605 del 21-02-2019;
5. **Fattura n. 1619001462** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 120,93 acquisita agli atti d'ufficio in data 21-02-2019 con prot. n. 4629 del 21-02-2019;
6. **Fattura n. 1619001464** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 120,93 acquisita agli atti d'ufficio in data 20-02-2019 con prot. n. 4607 del 21-02-2019;
7. **Fattura n. 1619001465** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 263,30 acquisita agli atti d'ufficio in data 21-02-2019 con prot. n. 4627 del 21-02-2019;
8. **Fattura n. 1619001467** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 198,59 acquisita agli atti d'ufficio in data 20-02-2019 con prot. n. 4616 del 21-02-2019;
9. **Fattura n. 1619001469** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 106,20 acquisita agli atti d'ufficio in data 20-02-2019 con prot. n. 4609 del 21-02-2019;
10. **Fattura n. 1619001471** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 4,88 acquisita agli atti d'ufficio in data 21-02-2019 con prot. n. 4624 del 21-02-2019;
11. **Fattura n. 1619001472** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 263,30 acquisita agli atti d'ufficio in data 20-02-2019 con prot. n. 4619 del 21-02-2019;
12. **Fattura n. 1619001473** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 4,88 acquisita agli atti d'ufficio in data 20-02-2019 con prot. n. 4620 del 21-02-2019;
13. **Fattura n. 1619001474** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 402,97 acquisita agli atti d'ufficio in data 20-02-2019 con prot. n. 4618 del 21-02-2019;
14. **Fattura n. 1619001475** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 263,30 acquisita agli atti d'ufficio in data 21-02-2019 con prot. n. 4630 del 21-02-2019;
15. **Fattura n. 1619001476** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 4,88 acquisita agli atti d'ufficio in data 21-02-2019 con prot. n. 4625 del 21-02-2019;
16. **Fattura n. 1619001477** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 320,74 acquisita agli atti d'ufficio in data 20-02-2019 con prot. n. 4608 del 21-02-2019;
17. **Fattura n. 1619001479** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 4,88 acquisita agli atti d'ufficio in data 20-02-2019 con prot. n. 4606 del 21-02-2019;
18. **Fattura n. 1619001481** del 14 gennaio 2019 dell'importo totale di € 259,64 acquisita agli atti d'ufficio in data 21-02-2019 con prot. n. 4622 del 21-02-2019;

Vista la regolarità del servizio espletato;

Vista la regolarità delle suddette fatture;

Visto il codice CIG: ZA62688F6C

Dato atto che:

- non è necessario acquisire il DURC concernente la SIAE, in quanto non si configura come attività economica di acquisizione di beni e servizi, riconducibili alle previsioni di cui alla Legge n. 296/2006, commi 1175-1176 (DURC);
- che la SIAE non è soggetta a rendere la dichiarazione ex art. 47 del DPR 445/2000;
- che la Legge 136/2010 non è applicabile alla S.I.AE. per i pagamenti a questa effettuati;

Visto il Regolamento comunale di contabilità;
Visto il D.Lgs. 267/2000 vigente ordinamento finanziario degli Enti Locali;
Vista la L.R. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni;
Vista la L.R. 15/03/63 n. 16 e ss. mm. ii.
Visto lo Statuto Comunale

DETERMINA

Per quanto sopra esposto:

1. Di liquidare alla S.I.A.E., Viale Della Letteratura, 30 - 00144 ROMA le fatture elettroniche sopra elencate per il rilascio delle autorizzazioni di tutti gli eventi che si sono svolti a Taormina dal 18/12/2018 al 06/01/2019 nell'ambito delle manifestazioni natalizie 2018/2019.
2. Di dare atto che per tale somma è stato assunto con determina dirigenziale n° 212 del 31/12/2018 l'impegno contabile n° 1164 esercizio finanziario competenza 2018 alla Missione 07 Programma 0701 Macroaggregato 103 del bilancio in corso di formazione.
3. Di inviare il presente atto alla Area Economico-Finanziaria per l'emissione del mandato di pagamento di € **3.263,20** (al netto dell'IVA per € **2.674,75**) alla S.I.A.E. – P.I 00987061009 – C.F. 01336610587 ed accreditare sul codice IBAN: IT73L0103003200000010843730 previa esecuzione **dei prescritti controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali, di cui all'art. 184, comma 4, del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.**
4. Emettere contestualmente reversale di incasso di **euro 588,45** al titolo 9 “Ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)” Cod. Classificazione 9.01.01.02.001;
5. Di dare mandato al servizio finanziario di effettuare il versamento dell'imposta dell'IVA pari ad € **588,45** all'erario entro il giorno 16 del mese successivo al pagamento della fattura, secondo le disposizioni stabilite dal Ministero dell'Economia, dando atto che trattasi di acquisti relativi a Servizi Istituzionali.
6. Il presente provvedimento viene pubblicato nelle forme di rito all'albo pretorio per la pubblicazione nonché sul sito istituzionale del Comune di Taormina nella sezione “amministrazione trasparente “ sottosezione” Bandi di gara e contratti”.
7. Di nominare Responsabile del procedimento per l'esecuzione del presente provvedimento la Dott.ssa Carmela Leo.

Sottoscritta dal Responsabile di Area

(CURCURUTO ROSARIO)
con firma digitale