



Municipio della Città di Naso

Città Metropolitana di Messina

Via G. Mazzini, 1 - 98074 NASO (ME) - Tel. +39.0941.1946000

P. IVA 00342960838 - PEC: comunenaso@pec.it



Settore III - Lavori Pubblici Ufficio Lavori Pubblici

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. Sett. N. 98 del 08/06/2026

Reg. Gen. N. 437 del 22/06/2026

Oggetto:	LIQUIDAZIONE ALLA DITTA SI.MO.TER SRL DELLA FATTURA RELATIVA AL SAL N. 3 A TUTTO L'08/05/2026 PER POTENZIAMENTO CENTRO DISABILI, MEDIANTE LAVORI DI COMPLETAMENTO DI OPERA INCOMPIUTA IN ARIA VIANA- NASO CUP: DEFINITIVO: F78H22000400006 - CIG: A03CDEA3D8.PAGAMENTO FATTURA NR. 17PA/2026 DEL 27.05.2026
-----------------	---

OGGETTO: LIQUIDAZIONE ALLA DITTA SI.MO.TER SRL DELLA FATTURA RELATIVA AL SAL N. 3 A TUTTO L'08/05/2026 PER POTENZIAMENTO CENTRO DISABILI, MEDIANTE LAVORI DI COMPLETAMENTO DI OPERA INCOMPIUTA IN ARIA VIANA- NASO CUP: DEFINITIVO: F78H22000400006 - CIG: A03CDEA3D8.PAGAMENTO FATTURA NR. 17PA/2026 DEL 27.05.2026

Il Responsabile del Settore III - Lavori Pubblici

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 delibera di G.M. n.125 del. 13/06/2022, esecutiva, con la quale è stato approvato il progetto esecutivo dei lavori di **"Potenziamento centro disabili, mediante lavori di completamento di opera incompiuta in Aria Viana- Naso"** per un importo complessivo pari ad €. 639.872,00 di cui €. 402.768,00 per interventi, €.5.606,99 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, €.231,496,09 per somme a disposizione dell'Amministrazione;

Considerato che:

- con determina a contrarre n. 330/608 del 13/12/2023 il quadro economico è stato aggiornato al prezzario regionale LL.PP, Sicilia approvato dal decreto Assessoriale n.17/Gab del 29.06.2022 e prorogato al 31/12/2023 con decreto assessoriale n.4/Gab del 20.01. 2023. Ciò ha comportato un aumento dell'importo totale di progetto da €. 639.872,00 ad €.703.859,20 ed è stato così coperto finanziariamente:
 - €. 63.987,20 contributo FOI (opere indifferibili)
 - riduzione importo degli imprevisti progetto originario da €.40.837,59 a €.32.465,65
- con la medesima determina è stata approvata la procedura per l'affidamento dei lavori in questione, la quale è stata identificata nella procedura negoziata senza bando, previa consultazione telematica e-procurement su piattaforma Asmecom di almeno 5 operatori economici (Art.50 co1 Lett. c. del Dlgs 36/2023) ed impegnata la somma complessiva di € 703.859,20 sul cap. n. 20150409 - 1, - Imp. n. 2715 2023

Visti:

- la determina affidamento n. 348/647 del 28.12.2023 con cui i lavori in oggetto sono stati affidati alla **ditta SI.MO.TER Sas di Pintaudi Pietro & C. com** sede nel comune di Brolo provincia di Messina via Papa Giovanni XXIII n.29 con codice fiscale 02627980838 con P.IVA 02627980838 che ha offerto un ribasso del 27,372%(sull'importo a base d asta €.473.213,85 comprensivo di oneri per la sicurezza pari a €.5.857,95) così per un importo al netto dell'IVA di €.345.289,45 (recta €.345.289,19) oltre lavori opzionali;
- Il Contratto di appalto stipulato con la Ditta il 21/03/2025 al rep. n. 1634 – del Comune di Naso - registrato presso Ufficio delle entrate di Messina il 27/03/2025 num. 004494;
- I verbali di consegna dei lavori del 19/04/2024
- Gli atti relativi ai SAi emessi;

Vista la determina n. 241/624 del 19/12/2024 con cui è stata liquidata la somma di €75.963,62 (€69.057,84 in favore della ditta SI.MO.TER SRL ed €6.905,78 per IVA quale pagamento dell'anticipazione per i lavori di *Potenziamento centro disabili mediante lavori di completamento di opera incompiuta in Aria Viana-Naso*;

Vista la determina di liquidazione relativa al SAL 1 n. 99/412 del 01/08/2025 di €68.432,04 in favore della ditta SI.MO.TER SRL ed €6.843,20 per IVA in split payment in relazione ai lavori di *Potenziamento centro disabili mediante lavori di completamento di opera incompiuta in Aria Viana-Naso*;

Vista la determina di liquidazione relativa al SAL 2 n. 24 del 09/02/2026 Reg. Gen. n. 148 del 10/03/2026 di €96.200,00 in favore della ditta SI.MO.TER SRL ed €9.620,00 per IVA in split payment in relazione ai lavori di *Potenziamento centro disabili mediante lavori di completamento di opera incompiuta in Aria Viana-Naso*;

Considerato che con nota prot. n. 0018958 del 23/10/2025 la DL ha trasmesso la perizia variazioni esecutive al contratto;

Preso atto che con Delibera di GM n. 273 del 19/12/2025 si è provveduto ad approvare in linea amministrativa le variazioni esecutive al contratto per le opere in oggetto;

Visto l'atto di sottomissione del 10.12.2025 registrato presso Agenzia delle Entrate di S. Agata di Militello in data 12.12.2025 serie 3 n.602;

Visti gli atti relativi al SAL 3 trasmessi dalla DL con nota prot. n. 9683 del 20/05/2026;

Visto il Certificato di pagamento n. 3 emesso il 15/05/2026 relativo al SAL 3 per l'importo di €77.800,00 oltre IVA al 10% in split payment (così per un totale di €85.580,00);

Vista la fattura NR. 17PA/2026 del 27.05.2026 dell'importo di €85.580,00, IVA in split payment compresa, presentata dalla ditta **SI.MO.TER Srl** con sede nel comune di Brolo (Me) via Papa Giovanni XXIII n.29 con P.IVA 02627980838 per lavori di "Potenziamento centro disabili, mediante lavori di completamento di opera incompiuta in Aria Viana-Naso"

Visto l'art. 1, comma 629 della legge 23 dicembre 2014, n. 190 il quale prevede che per le fatture emesse dal 1° gennaio 2015, gli Enti Pubblici devono trattenere l'importo corrispondente all'I.V.A, pagando al creditore il solo imponibile e versando l'I.V.A all'Erario dello Stato (cosiddetto split payment) con le modalità stabilite dalla suddetta legge;

Considerato che per la liquidazione dell'intervento di cui in oggetto, occorrerà procedere così come di seguito specificato:

- €77.800,00 importo complessivo lordo per lavori
- €7.780,00 quale IVA da versare all'erario dello Stato

Visto il certificato di regolarità contributiva rilasciato dall'INAIL numero protocollo INAIL_54046523 con scadenza 04/09/2026;

Visto

- il vigente O.A.R.EE.LL. come modificato ed integrato dalla L.R. 48/91;
- il D.Lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;
- il D.Lgs. 36/2023 e s.m.i. così come recepito in Sicilia;

Visto il Bilancio di Previsione Esercizio 2026 e Bilancio Pluriennale 2026-2028, approvato con Delibera di C.C. n. 20 del 31/03/2026, esecutivo;

Accertata la propria competenza ad emettere l'atto, giusta Determinazione n. 9 del 16.06.2025, con la quale sono state attribuite le funzioni di responsabilità, 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 dare mandato all'Ufficio Ragioneria**, non avendo assegnato nessun PEG, di liquidare in favore della ditta **SI.MO.TER Srl € 85.580,00** quale somma dell'importo dovuto, giusta fattura in premessa citata, **al capitolo corretto che verrà indicato dall'Ufficio Ragioneria, il quale contestualmente al parere contabile ed al visto di copertura finanziaria, dovrà verificare ed attestare la corretta classificazione del capitolo indicato (codice obbligatorio legato al capitolo di impegno in forza dei nuovi principi contabili – di cui all'allegato 6/1 del D.Lgs. 118/2011) pagando la somma di € 77.800,00** direttamente in favore della ditta **SI.MO.TER Srl** con sede nel comune di Brolo provincia di Messina via Papa Giovanni XXIII n. 29 con codice fiscale 02627980838 con P.IVA 02627980838 ed **€ 7.780,00** quale IVA, da versare all'erario dello Stato, come indicato in premessa, per i lavori eseguiti, giusta fattura NR. 17PA/2026 del 27/05/2026, così come segue:
 - a) € 77.800,00 importo complessivo lordo per lavori;
 - b) € 7.780,00 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
3. **di autorizzare** il Responsabile Area Servizi Finanziari ad effettuare il pagamento dell'importo di cui al precedente punto 2) imputando la somma complessiva di **€ 85.580,00** previsti nel progetto "Inclusione e Coesione" del Piano nazionale ripresa e resilienza (PNRR), Componente 3: "Interventi speciali per la coesione territoriale" – Investimento 1: "Strategia nazionale per le aree interne - Linea di intervento 1.1.1 "Potenziamento dei servizi e delle infrastrutture sociali di comunità" finanziato dall'Unione europea – NextGenerationEU e su cofinanziamento contributo FOI, da imputare sui corretti capitoli di spesa, che verranno indicati anche in calce al presente provvedimento dalla Ragioneria in sede di apposizione dell'obbligatorio parere di regolarità contabile e di copertura finanziaria per dare esecutività alla presente stante che nell'ente non risulta assegnato PEG ai Responsabili di Servizio, giusto impegno di spesa con imputazione al capitolo N. 20150409 – 1;
4. **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 LL.PP. e Segreteria.

2026	descrizione fattura:	CIG:	importo:
17PA/2026 del 27/05/2026	SI.MO.TER SRL/17PA/2026-2026/85580 Oggetto: Lavori di Potenziamento centro disabili mediante lavori di completamento di opera incompiuta in Aria Viana-Naso previsti nel progetto Inclusione e Coesione del Piano nazionale ripresa e resilienza (PNRR	A03CDEA3D8	€ 85.580,00
Capitolo 2026/201504091 - FINANZIAMENTO PNRR CENTRO DISABILI CAP E 598/1			
Impegno 2026.578 - CENTRO DISABILI		Atto amministrativo DETERMINA AREA TECNICA 1 330 del 13/12/2023	
Beneficiario SI.MO.TER SAS DI PINTAUDI PIETRO & C.		Modalità di pagamento BONIFICO	

85.580,00

Il Responsabile
Settore III - Lavori Pubblici
Ing. Ivan Joseph Duca Ph. D.
(Firmato Digitalmente)



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 231**

Settore Proponente: **Settore III - Lavori Pubblici**

Ufficio Proponente: **Ufficio Lavori Pubblici**

Oggetto: **LIQUIDAZIONE ALLA DITTA SI.MO.TER SRL DELLA FATTURA RELATIVA AL SAL N. 3 A TUTTO L'08/05/2026 PER POTENZIAMENTO CENTRO DISABILI, MEDIANTE LAVORI DI COMPLETAMENTO DI OPERA INCOMPIUTA IN ARIA VIANA- NASO CUP: DEFINITIVO: F78H22000400006 - CIG: A03CDEA3D8.PAGAMENTO FATTURA NR. 17PA/2026 DEL 27.05.2026**

Nr. adozione settore: **98** Nr. adozione generale:

Data adozione: **08/06/2026**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Lavori Pubblici)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: **VISTO FAVOREVOLE**

Data **08/06/2026**

Il Responsabile di Settore

Ing. Ivan Joseph Duca



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 231**

Settore Proponente: **Settore III - Lavori Pubblici**

Ufficio Proponente: **Ufficio Lavori Pubblici**

Oggetto: **LIQUIDAZIONE ALLA DITTA SI.MO.TER SRL DELLA FATTURA RELATIVA AL SAL N. 3 A TUTTO L'08/05/2026 PER POTENZIAMENTO CENTRO DISABILI, MEDIANTE LAVORI DI COMPLETAMENTO DI OPERA INCOMPIUTA IN ARIA VIANA- NASO CUP: DEFINITIVO: F78H22000400006 - CIG: A03CDEA3D8.PAGAMENTO FATTURA NR. 17PA/2026 DEL 27.05.2026**

Nr. adozione settore: **98** Nr. adozione generale: **437**

Data adozione: **08/06/2026**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Lavori Pubblici)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: **VISTO FAVOREVOLE**

Data **08/06/2026**

Il Responsabile di Settore

Ing. Ivan Joseph Duca

Visto Contabile

Settore II - Economico Finanziario

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 151, comma 4, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: **VISTO FAVOREVOLE**

Data **22/06/2026**

Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Giuseppina Mangano

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Naso. Ai sensi dell'art.3 del D.Lgs 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

GIUSEPPINA MANGANO in data 22/06/2026