



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 V - Transizione Digitale Ufficio Servizi alla Pubblica Istruzione

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. Sett. N. 36 del 20/03/2026

Reg. Gen. N. 179 del 21/03/2026

| | |
|-----------------|---|
| Oggetto: | LIQUIDAZIONE DELLE FATTURE NR. 81C, 91C 104C E 111C EMESSE DALLA LIBRERIA MOSCA DI CAPO D'ORLANDO SAS PER LA FORNITURA SEMIGRATUITA DI LIBRI DI TESTO AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO PER L'ANNO SCOLASTICO 2024/2024; |
|-----------------|---|

Oggetto: LIQUIDAZIONE DELLE FATTURE NR. 81C, 91C 104C E 111C EMESSE DALLA LIBRERIA MOSCA DI CAPO D'ORLANDO SAS PER LA FORNITURA SEMIGRATUITA DI LIBRI DI TESTO AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO PER L'ANNO SCOLASTICO 2024/2024;

Il Responsabile
Settore V - Transizione Digitale

Premesso che:

- la L. R. n. 23 del 8/09/98, in particolare l'art. 2, con la quale, tra l'altro, viene stabilita la immediata applicazione dell'ordinamento della Regione Siciliana, dei Comuni e delle Province e degli Enti Locali Siciliani di alcune norme della legge 15/05/97 n. 127 e successive modifiche ed integrazioni;
- con la L.R. 2/1/979 n. 1 con la quale sono state trasferite ai Comuni funzioni amministrative regionali;

Dato atto che:

- tra le funzioni assegnate è compreso il contributo per l'acquisto dei libri di testo per gli alunni delle Scuole Secondarie di primo grado;
- l'art. 1 della L.R. 7.05.76 n. 68 e successive modifiche stabilisce la misura del contributo che è di:
 - euro 61,97 per gli alunni che frequentano la prima classe;
 - euro 41,32 per gli alunni che frequentano la seconda e la terza classe;
- per quanto concerne gli studenti ripetenti la misura del contributo, è fissata dall'art. 17 della L.R. 31/12/985, n. 57 ed è commisurata all'importo derivante dall'acquisto di nuovi testi adottati;
- i buoni libri emessi in favore degli alunni vengono presentati alle librerie, per poi essere rimborsati dall'Ente Comunale di residenza dell'alunno;

Preso atto che:

- con la **Deliberazione della Giunta Municipale N. 149 del 19.07.2024**, l'Amministrazione Comunale ha provveduto ad assegnare al Responsabile dei Servizi alla Pubblica Istruzione, la somma di € 5.000,00 affinché provveda alla definizione di tutti gli atti necessari per l'erogazione del contributo per acquisto libri di testo agli alunni della Scuola Secondaria di primo grado per l'anno scolastico 2024/2025;
- Con la **Determinazione Settoriale nr. 119 del 04.10.2024** registrata in data **07.10.2024** al n. 457 del Registro Generale delle Determinazioni, il Responsabile del Servizio ha provveduto:
 - **Ad impegnare** la complessiva somma di € 5.000,00 già assegnata con la superiore Delibera di Giunta Municipale nr. 149/2024 per consentire la successiva liquidazione in favore delle librerie che hanno consegnato i testi scolastici agli alunni dalle rispettive Istituzioni Scolastiche di riferimento provvedendo ad individuare le somme assegnate come segue:
 - ❖ Esercizio: 2024 - Capitolo N. 10450501 - Impegno n. 1834 2024 per € 5.000,00;
 - **A disporre di provvedere** al successivo pagamento delle fatture emesse dalle librerie relative alle cedole librarie per gli alunni, delle scuole primarie statali e paritarie, residenti nel proprio Comune per l'anno scolastico 2024/2025 secondo le modalità all'uopo previste nel rispetto delle indicazioni normative;
- Dalla ricognizione amministrativa e contabile svolta dell'Ufficio dei Servizi alla Pubblica Istruzione risultano essere pervenute le fatture contabili della **Libreria MOSCA CAPO D ORLANDO SAS** con sede nella Via Amendola 3 98071 - CAPO D'ORLANDO (ME) IT avente Partita IVA n. **IT03779140833** e Codice fiscale: 03779140833 con indirizzo PEC: libreriamoscacapo@pec.it e con Regime fiscale: **Editoria (RF07)** riferite ai buoni libro dei testi scolastici consegnati agli alunni come segue:

| Prot. Nr. | Del | Fattura nr. | Data fattura | Importo (€.) | Alunno |
|-----------|------------|-------------|--------------|--------------|-------------------------|
| 14479 | 09/08/2025 | 81/C | 06/08/2025 | 41,32 | CALIO' Giorgia |
| 15475 | 02/09/2025 | 91/C | 28/08/2025 | 41,32 | PATERNITI BARBINO Asia |
| 16761 | 19/09/2025 | 104/C | 18/09/2025 | 41,32 | SGRO' Noemi |
| 18623 | 09/08/2025 | 111/C | 16/10/2025 | 41,32 | BONTEMPO Karol Giuseppe |

Preso atto che:

- La fornitura dei testi scolastici riferita ai nominativi come sopra indicato, fa riferimento ai **buoni libro emessi per l'Anno Scolastico 2024/25**;
- L'importo complessivo delle superiori fatture emesse dalla **Libreria MOSCA CAPO D ORLANDO SAS** con sede nella Via Amendola 3 in CAPO D'ORLANDO (ME) avente Partita IVA n. **IT03779140833** ammonta complessivamente ad €. **165,28**;
- Il Responsabile dell'Ufficio dei Servizi alla Pubblica Istruzione, in relazione alla procedura di liquidazione ha provveduto:
 - alla verifica della corrispondenza dei buoni libri indicati nelle rispettive fatture costituenti la somma complessiva sopra indicata;
 - avere eseguito la procedura di accettazione ed avere effettuato la verifica di della regolarità dei pagamenti e degli adempimenti previdenziali, assistenziali ed assicurativi della ditta ai sensi della normativa vigente in materia, giusta attestazione dell'Ente Previdenziale al protocollo nr. **INAIL_51819074** del **24/11/2025** acquisita telematicamente in atti al **Comune di Naso in data 25/02/2026 ed avente validità fino al 24/03/2026**;

Precisato che:

- trattandosi di affidamento diretto senza procedura di gara il **codice identificativo di gara (CIG)** non va indicato in quanto la cedola libraria rientra nei casi di esclusione dello stesso nelle transazioni finanziarie.
- **Entro il 31 marzo del secondo anno dell'anno scolastico di riferimento**, i Comuni provvederanno alla restituzione, in favore del Dipartimento Regionale dell'istruzione, dell'università e del diritto allo studio, delle eventuali economie derivate dal mancato utilizzo della cedola da parte degli alunni beneficiari.
- In particolare, al fine di procedere alla restituzione entro i termini anzidetti, i Comuni procederanno all'invio di apposita comunicazione al predetto Dipartimento regionale, contenente il numero di cedole rimaste inutilizzate e l'importo complessivo da restituire. L'Amministrazione regionale provvederà, poi, a riscontrare dette comunicazioni, indicando le modalità per il versamento delle somme da restituire.

Ritenuto che:

- L'importo complessivo della fattura di €. **165,28** esente IVA ai sensi dell'art. 1 comma 54/89 legge n. 190/14 appare congruo e rispettoso delle disposizioni normative;

Visto:

- il T.U. sull'ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000, recepito dalla L. R. 30 del 23 dicembre 2000;
- la L. R. n. 23 del 8/09/98, in particolare l'art. 2, con la quale, tra l'altro, viene stabilita la immediata applicazione dell'ordinamento della Regione Siciliana, dei Comuni e delle Province e degli Enti Locali Siciliani di alcune norme della legge 15/05/97 n. 127 e successive modifiche ed integrazioni;
- la L.R. 2/1/979 n. 1 con la quale sono state trasferite ai Comuni funzioni amministrative regionali;
- l'Ordinamento Amministrativo EE. LL.;
- l'art. 163, comma 3, del Decreto Legislativo n. 267/2000;

Accertata: la propria competenza ad emettere l'atto, giusta **Determinazione Sindacale n. 8 del 16/06/2025**, con la quale è stato conferito l'incarico di posizione organizzativa del **Settore 5 di Transizione Digitale** al **Geom. Rosario Giuseppe CALIO'**;

Considerato che: ricorrono i presupposti di legge e di regolamenti vigenti, rispettivamente, in ambito nazionale, regionale e comunale;

DETERMINA

- 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 prendere atto:**
 - di tutta la documentazione contrattuale ed amministrativa inerente **alla procedura per la fornitura semigratuita di libri di testo agli alunni della scuola Secondaria di I° grado per l'anno scolastico 2024/2024**;
 - delle **Fatture**:

| Prot. Nr. | Del | Fattura nr. | Data fattura | Importo (€.) |
|-----------|------------|-------------|--------------|--------------|
| 14479 | 09/08/2025 | 81/C | 06/08/2025 | 41,32 |
| 15475 | 02/09/2025 | 91/C | 28/08/2025 | 41,32 |
| 16761 | 19/09/2025 | 104/C | 18/09/2025 | 41,32 |
| 18623 | 09/08/2025 | 111/C | 16/10/2025 | 41,32 |

- dell'importo complessivo di € 165,28 esente IVA, emesse dalla **Libreria MOSCA CAPO D'ORLANDO SAS** con sede nella **Via Amendola, 3 in Capo d'Orlando (ME)** avente Partita IVA nr. **IT03779140833** ed indirizzo di posta PEC libreriamoscacapo@pec.it per la fornitura semigratuita di libri di testo agli alunni della scuola Secondaria di I° grado per l'anno scolastico 2024/2024;
- 3) **Di provvedere alla liquidazione:**
- dell'importo complessivo di € 165,28 esente IVA ai sensi dell'art. 1 comma 54/89 legge n. 190/14, in favore alla **Società Libreria MOSCA CAPO D'ORLANDO Sas** con sede in **Via Amendola, 3 di Capo d'Orlando (ME)** avente Partita IVA nr. **IT03779140833** mediante accredito al Conto Corrente bancario indicato dall'Azienda;
- 4) **Di dare atto che la liquidazione della superiore fattura** potrà avvenire in forza dell'assegnazione di cui alla **Deliberazione della Giunta Municipale N. 149 del 19.07.2024** e della **Determinazione d'impegno spesa**
- 5) **Determinazione Settoriale nr. 119 del 04.10.2024** registrata in data **07.10.2024** al n. **457** del Registro Generale delle Determinazioni dei fondi necessari alla copertura della spesa pari ad **euro 5.000,00 risultano impegnati** come segue:
- Esercizio: **2024** - Capitolo N. **10450501** - Impegno n. **1834 2024** per € 5.000,00;
- 6) **Di trasmettere il presente atto** per i profili di competenza:
- Al **Responsabile dell'Ufficio di Ragioneria** per il visto contabile di competenza;
 - Alla **Società Libreria MOSCA CAPO D'ORLANDO Sas** con sede nella **Via Amendola, 3 in Capo d'Orlando (ME)** avente Partita IVA nr. **IT03779140833** ed indirizzo PEC libreriamoscacapo@pec.it;
 - Al **Responsabile dell'Albo Pretorio on line** all'indirizzo albo@comune.naso.me.it per la pubblicazione ordinaria del presente atto;
 - Al **Responsabile dell'Ufficio di Segreteria** all'indirizzo ufficio.segreteria@comune.naso.me.it per la catalogazione e conservazione del presente atto amministrativo;
- 7) **Di provvedere** alla pubblicazione del presente atto all'albo pretorio on line per il periodo di gg. 15 (*pubblicazione ordinaria*) e sulla Sezione "*Amministrazione Trasparente*" dell'Ente nel rispetto dei termini di legge;

| 2025 | descrizione fattura: | CIG: | importo: |
|-----------------------|--|------------|----------|
| 81C del 06/08/2025 | LIBRERIA MOSCA CAPO D ORLANDO SAS/81C- 2025/41,32 BUONO DI TIPO B | B33F46FF14 | € 41,32 |

Capitolo

2024/104505011 - BUONI LIBRO SCUOLA MEDIA

Impegno

2024.183401 - BUONI LIBRO SCUOLA MEDIA

Beneficiario

LIBRERIA MOSCA CAPO D ORLANDO SAS

Atto amministrativo

DETERMINA AFFARI GENERALI E
AMMINISTRATIVA
119 del 04/10/2024

Modalità di pagamento

BONIFICO

| 2025 | descrizione fattura: | CIG: | importo: |
|-----------------------|---|------------|----------|
| 91C del 28/08/2025 | LIBRERIA MOSCA CAPO D ORLANDO SAS/91C-2025/41,32 BUONO DI TIPO B | B33F46FF14 | € 41,32 |

Capitolo

2024/104505011 - BUONI LIBRO SCUOLA MEDIA

Impegno

2024.183401 - BUONI LIBRO SCUOLA MEDIA

Atto amministrativo

DETERMINA AFFARI GENERALI E

AMMINISTRATIVA
119 del 04/10/2024

Beneficiario
LIBRERIA MOSCA CAPO D ORLANDO SAS

Modalità di pagamento
BONIFICO

| 2025 | descrizione fattura: | CIG: | importo: |
|----------------|--|------------|----------------|
| 104C | LIBRERIA MOSCA CAPO D ORLANDO | B33F46FF14 | € 41,32 |
| del 18/09/2025 | SAS/104C-2025/41,32 BUONO DI TIPO B | | |

Capitolo
2024/104505011 - BUONI LIBRO SCUOLA MEDIA

Impegno
2024.183401 - BUONI LIBRO SCUOLA MEDIA

Atto amministrativo
DETERMINA AFFARI GENERALI E
AMMINISTRATIVA
119 del 04/10/2024

Beneficiario
LIBRERIA MOSCA CAPO D ORLANDO SAS

Modalità di pagamento
BONIFICO

| 2025 | descrizione fattura: | CIG: | importo: |
|----------------|--|------------|----------------|
| 111C | LIBRERIA MOSCA CAPO D ORLANDO | B33F46FF14 | € 41,32 |
| del 16/10/2025 | SAS/111C-2025/41,32 BUONO DI TIPO B | | |

Capitolo
2024/104505011 - BUONI LIBRO SCUOLA MEDIA

Impegno
2024.183401 - BUONI LIBRO SCUOLA MEDIA

Atto amministrativo
DETERMINA AFFARI GENERALI E
AMMINISTRATIVA
119 del 04/10/2024

Beneficiario
LIBRERIA MOSCA CAPO D ORLANDO SAS

Modalità di pagamento
BONIFICO

165,28

Il Responsabile
Settore V - Transizione Digitale
Geom. Rosario Giuseppe Calìo
(Firmato Digitalmente)



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026** / 124

Settore Proponente: **Settore V - Transizione Digitale**

Ufficio Proponente: **Ufficio Servizi alla Pubblica Istruzione**

Oggetto: **LIQUIDAZIONE DELLE FATTURE NR. 81C, 91C 104C E 111C EMESSE DALLA LIBRERIA MOSCA DI CAPO D'ORLANDO SAS PER LA FORNITURA SEMIGRATUITA DI LIBRI DI TESTO AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO PER L'ANNO SCOLASTICO 2024/2024;**

Nr. adozione settore: **36** Nr. adozione generale:

Data adozione: **20/03/2026**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Servizi alla Pubblica Istruzione)

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 20/03/2026

Il Responsabile di Settore
Geom. Rosario Giuseppe Calìo



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 124**

Settore Proponente: **Settore V - Transizione Digitale**

Ufficio Proponente: **Ufficio Servizi alla Pubblica Istruzione**

Oggetto: **LIQUIDAZIONE DELLE FATTURE NR. 81C, 91C 104C E 111C EMESSE DALLA LIBRERIA MOSCA DI CAPO D'ORLANDO SAS PER LA FORNITURA SEMIGRATUITA DI LIBRI DI TESTO AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO PER L'ANNO SCOLASTICO 2024/2024;**

Nr. adozione settore: **36** Nr. adozione generale: **179**

Data adozione: **20/03/2026**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Servizi alla Pubblica Istruzione)

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 20/03/2026

Il Responsabile di Settore
Geom. Rosario Giuseppe Caliò

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 21/03/2026

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 21/03/2026