



Cod. Fisc. e Partita I.V.A.00 445 110877

Tel. +39 095 7720631

Fax. +39 095 7720641

<http://www.comune.maletto.ct.it>

e-mail: segreteria@comune.maletto.ct.it

segreteria@malettopec.e-etna.it

FatturaPA - Codice Univoco Ufficio: UFJEGF

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

COPIA DETERMINAZIONE N. 232-A.ECO-FIN./SERVIZI SOCIALI DEL 20-06-2025

OGGETTO: Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli che si sono svolti nel 2024 in occasione di manifestazioni varie. Liquidazione fatture.

Il Responsabile dell'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

Richiamato il provvedimento sindacale n. 16 del 16/06/2023 di conferma dell'assegnazione dell'incarico al Responsabile della P. O. Economico-Finanziaria, che legittima la competenza all'adozione del presente provvedimento di natura gestionale;

Appurato che da una verifica specifica sono state riscontrate alcune fatture emesse dalla S.I.A.E. Mandataria di Adrano per appuntamenti musicali e di intrattenimento del 2024 per cui non è stato possibile procedere con il pagamento dei diritti dovuti;

Preso atto della disponibilità di alcune somme impegnate e che non sono state utilizzate, per cui possono essere impiegate per fare fronte al pagamento a saldo delle fatture che riguardano vari spettacoli che si sono tenuti nel 2024;

Visti i permessi rilasciati dall'Agenzia S.I.A.E. mandataria di Adrano, con la relativa specifica dei diritti da riscuotere a carico dell'ente organizzatore;

Viste le fatture n. 1624037510 di € 337,51, n. 1624037511 di € 15,03, n. 1624037515 di € 73,94, 1624037516 di € 517,59, n. 1624037518 di € 440,68, 1624037519 di € 194,14, n. 1624043860 di € 544,70, n. 1624043861 di € 519,24, 1624046517 di € 410,13, n. 1625000022 di € 337,51, 1625001889 di € 390,66, n. 1625001891 di € 339,53 emesse dalla S.I.A.E. sede di Roma, per vari spettacoli di intrattenimento dell'anno 2024 i cui diritti erano rimasti inevasi;

Preso atto che la fattura n.1624037509 di € 335,30 con propria determina n. 173 del 15/05/2025 era stata pagata solo in parte ed è rimasto un residuo di € 12,67 da saldare.

Tenuto conto di quanto esposto, il totale complessivo da erogare a saldo di tutte le fatture sopra elencate del 2024, compreso il residuo di € 12,67 di quella già in parte pagata con la determina di cui al punto precedente, ammonta ad € 4.133,33 IVA e ogni altro onere incluso;

Considerato che l'Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici, stabilisce che è escluso dall'ambito di applicazione della tracciabilità il trasferimento di fondi da parte delle amministrazioni dello Stato in favore di soggetti pubblici (anche in forma societaria) per la copertura di costi relativi alle attività espletate in funzione del ruolo istituzionale da essi ricoperto ex lege, anche perché tale trasferimento di fondi è comunque tracciato;

Dato atto quindi che le spese per i diritti S.I.A.E. sono esenti dal codice identificativo di gara (CIG);

Preso atto che nel caso della S.I.A.E. non è necessario acquisire il DURC in quanto trattasi di pagamento obbligatorio per legge;

Premesso e considerato tutto ciò:

D E T E R M I N A

Per le motivazioni espresse in premessa e che qui si intendono trascritte come parte integrante formale e sostanziale del presente atto:

Di dare atto che, le premesse, gli atti ed i documenti fin qui richiamati, sono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento anche se di fatto non allegati, i medesimi si intendono integralmente conosciuti, riportati e conservati agli atti.

Di liquidare alla sede mandataria S.I.A.E. di Adrano 1, in seguito ai permessi rilasciati per gli spettacoli della Manifestazione in oggetto, la somma complessiva di € 4.133,33 limitatamente all'importo pari al prezzo al netto dell'IVA che sarà versata a cura del committente ai sensi dell'art. 17-TER DPR 633/72, scissione pagamenti, quale corrispettivo per il pagamento dei diritti S.I.A.E. e a saldo delle fatture per le manifestazioni del 2024 di cui in premessa.

Di imputare la complessiva spesa di € 4.133,33 ai seguenti capitoli: 2424 impegno 315/2023, 2333 impegno 176/2024 e 2334 impegno 228/2024.

Di aver accertato la regolarità tecnica e correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147 – bis, comma 1 del T.U.O.E.L.

Di aver verificato ai sensi dell'art. 183, comma 8 del T.U.O.E.L. che il programma dei pagamenti è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa.

Di dare atto che l'esecutività della presente determinazione decorre, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 151, comma 4 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., dalla data di apposizione del visto di regolarità da parte del Responsabile dell'Ufficio Finanziario.

Di trasmettere la presente determinazione al Servizio Economico-Finanziario ai sensi dell'art. 40 del Regolamento comunale di contabilità.

Dalla Residenza Municipale, addì 20-06-2025

Il Responsabile del Procedimento

LUCA GAETANO

Il Resp. P.O. Area Finanziaria

F.to (SALVATORE SPATAFORA)

*Documento originale firmato digitalmente
(artt. 20-21-24 D. Lgs 7/03/2005, n. 82 e s.m.i.)*

SERVIZIO ECONOMICO – FINANZIARIO

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

(Ai sensi dell'art.151, comma 4°, del D. Lgs. 18/8/2000, n. 267.)

- PER QUANTO CONCERNE LA REGOLARITA' CONTABILE SI ESPRIME PARERE Favorevole ATTESTANDO LA COPERTURA FINANZIARIA DEL RELATIVO IMPEGNO DI SPESA DERIVANTE DALLA SUPERIORE DETERMINAZIONE, DI SEGUITO INDICATO:

Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli ch n. 362 del 20-06-2025 CIG	
Su Impegno N° del 02-08-2023 a Residuo 2023 approvato con Atto n. del	avente per oggetto MANIFESTAZIONE ESTIVE CON CONTRIBUTO SPONSOR
Missione Programma 5° livello 01.11-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.a.c.	
Capitolo 2474 Articolo	NUOVE ENTRATE ACCANTONATE PERCHE' IN ATTESA DI DESTINAZIONE
Causale	Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli che si sono svolti nel 2024 in occasione di manifestazioni varie. Liquidazione fatture.
Importo	€. 1.815,91
Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli ch n. 363 del 20-06-2025 CIG	
Su Impegno N° del 30-04-2024 a Residuo 2024 approvato con Atto n. 38 Delib.. Giunta Municipale del 26-04-2024 avente per oggetto	VOLCANIC MAY DAY IL PRIMO MAGGIO CHE VIBRA. Approvazione programma e piano finanziario. Atto di indirizzo.
Missione Programma 5° livello 06.01-1.03.02.02.005 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	
Capitolo 2333 Articolo	MANIFESTAZIONI RICREATIVE PRESTAZIONI DI SERVIZIO CAP. 165
Causale	Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli che si sono svolti nel 2024 in occasione di manifestazioni varie. Liquidazione fatture.
Importo	€. 534,08
Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli ch n. 364 del 20-06-2025 CIG	
Su Impegno N° del 11-06-2024 a Residuo 2024 approvato con Atto n. del	avente per oggetto IMPEGNO SPESA PER PROGETTO CIARAMELLA
Missione Programma 5° livello 06.01-1.03.02.02.005 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	
Capitolo 2334 Articolo	SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI, RICREATIVE E TURISTICHE CON SPONSORIZZAZIONI CAP. 166 E
Causale	Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli che si sono svolti nel 2024 in occasione di manifestazioni varie. Liquidazione fatture.
Importo	€. 1.783,34
Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli ch n. 451 del 20-06-2025 CIG	
Su Impegno N° del 02-08-2023 a Residuo 2023 approvato con Atto n. del	avente per oggetto MANIFESTAZIONE ESTIVE CON CONTRIBUTO SPONSOR
Missione Programma 5° livello 01.11-1.10.99.99.999 Altre spese correnti n.a.c.	
Capitolo 2474 Articolo	NUOVE ENTRATE ACCANTONATE PERCHE' IN ATTESA DI DESTINAZIONE
Causale	Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli che si sono svolti nel 2024 in occasione di manifestazioni varie. Liquidazione fatture.
Importo	€. 1.815,91
Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli ch n. 452 del 20-06-2025 CIG	
Su Impegno N° del 30-04-2024 a Residuo 2024 approvato con Atto n. 38 Delib.. Giunta Municipale del 26-04-2024 avente per oggetto	VOLCANIC MAY DAY IL PRIMO MAGGIO CHE VIBRA. Approvazione programma e piano finanziario. Atto di indirizzo.
Missione Programma 5° livello 06.01-1.03.02.02.005 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	
Capitolo 2333 Articolo	MANIFESTAZIONI RICREATIVE PRESTAZIONI DI SERVIZIO CAP. 165
Causale	Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli che si sono svolti nel 2024 in occasione di manifestazioni varie. Liquidazione fatture.
Importo	€. 534,08
Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli ch n. 453 del 20-06-2025 CIG	
Su Impegno N° del 11-06-2024 a Residuo 2024 approvato con Atto n. del	avente per oggetto IMPEGNO SPESA PER PROGETTO CIARAMELLA
Missione Programma 5° livello 06.01-1.03.02.02.005 Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	
Capitolo 2334 Articolo	SPESE PER ATTIVITA' CULTURALI, RICREATIVE E TURISTICHE CON SPONSORIZZAZIONI CAP. 166 E
Causale	Pagamento a saldo diritti S.I.A.E per spettacoli che si sono svolti nel 2024 in occasione di manifestazioni varie. Liquidazione fatture.
Importo	€. 1.783,34

Maletto, li 20-06-2025

IL RESPONSABILE SERVIZIO ECONOM. – FINANZIARIO

F.to (*SPATAFORA SALVATORE*)

Documento originale firmato digitalmente

(artt. 20-21-24 D. Lgs 7/03/2005, n. 82 e s.m.i.)

Il sottoscritto SEGRETARIO COMUNALE, attesta che la presente determinazione, ai sensi dell'art.16, comma 1°, del Regolamento comunale di Regolarità Amministrativa, approvato con deliberazione G.M. n.164/2005 e dell'art.30, comma 3°, del vigente Statuto Comunale, è stata pubblicata all'Albo onLine del Comune, per quindici giorni consecutivi,

dal 21-06-2025 al 05-07-2025, a titolo di pubblicità – notizia.

Maletto, li

IL SEGRETARIO COMUNALE

(Frisenna Salvatore)

Documento originale firmato digitalmente

(artt. 20-21-24 D. Lgs 7/03/2005, n. 82 e s.m.i.)