



COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO  
Provincia di Messina  
Partita I.V.A. 00347890832 Tel. 0942 – 751036 Fax. 0942 – 756519  
E-mail: [ufficiotecnico@comune.santalessiosiculo.me.it](mailto:ufficiotecnico@comune.santalessiosiculo.me.it)  
E-mail P.E.C.: [utc.comunesantalessiosiculo@dgpec.it](mailto:utc.comunesantalessiosiculo@dgpec.it)

195  
**DETERMINA DIRIGENZIALE N. 195 DEL 25-05-22**

**OGGETTO: liquidazione acconto Direzione Lavori 2 SAL –**  
“Lavori di manutenzione straordinaria e restauro della chiesa dedicata alla Madonna del Carmelo. Cup B54B15000050002  
Cig: Z9C28DE547 ing. Miuccio Giuseppe  
Cig: 7824131527 arch. Giancarlo di Bella

**IL RESPONSABILE AREA TECNICA.**

**PREMESSO CHE:**

- con Determina Sindacale n. 5 del 21-09-2015, è stato nominato R.U.P. il geom Giuseppe Moschella;
- con Determina Dirigenziale n. 137 del 28-09-2015, è stato nominato supporto al R.U.P. l'ing Pietro Mifa
- con Delibera di Giunta n° 16 del 31/01/2017 la Giunta Municipale ha approvato il progetto esecutivo;
- con Delibera di Giunta n° 54 del 04/05/2018 la Giunta Municipale ha riapprovato il progetto esecutivo per aggiornamento prezzi e rimodulazione quadro economico;
- con DDG 3945 del 21-12-2018 è stato ammesso a finanziamento il progetto esecutivo relativo ai lavori di manutenzione straordinaria e restauro della chiesa dedicata alla Madonna del Carmelo per l'importo complessivo di € 348.006,96

VISTA la Determina dirigenziale 172 del 18-06-2019 di aggiudicazione in via DEFINITIVA, ai sensi dell'art.32-comma 5 – del D.Lgs. 18.4.2016 n.50, all'impresa EL DA Costruzioni Srl. P. IVA n. 02973280833, con sede legale in Pace del Mela (ME) Piazza Municipio snc per l'importo contrattuale di €.165.506,04 oltre I.V.A., al netto del ribasso d'asta del 35,9650 % e comprensivo di €.28.119,17 per ulteriori oneri e costi non soggetti a ribasso

Vista la determina dirigenziale n°395 del 27-11-2019 di nomina del direttore dei lavori nella persona dell'ing. Giuseppe Miuccio

Vista la determina dirigenziale n°395 del 27-11-2019 di nomina di direttore operativo all'arch. Di Bella Giancarlo,

Visto il Contratto di Appalto sottoscritto in data 04/12/2019 rep 572

Vista la determina n°44 del 10-02-202 di rimodulazione del quadro economico post gara

VISTO il verbale consegna dei lavori in data 23.01.2020

VISTO il verbale di concreto inizio dei lavori in data 07.02.2020

VISTA la determina dirigenziale n° 191 di nomina del nuovo Rup nella persona dell'ing. Pietro Mifa in sostituzione del geom. Giuseppe Moschella dimissionario

VISTA la determina dirigenziale n° 441 del 20-12-2021 di liquidazione competenze direzione lavori acconto 1 SAL

VISTO il SAL n° 2, trasmesso dal D.L con nota prot. n° 3164 del 28-04-2021, composto da :

- Stato di avanzamento lavori n° 2
- Registro contabilità
- Libretto delle misure
- Disegni contabili

VISTO il certificato di pagamento n° 2 riferito al SAL n° 2 emesso dal sottoscritto RUP in data 22-04-2021 di importo pari ad € 81.700,06 oltre IVA

VISTA la fattura n -FPA-1-21 del 26-05-2021 di importo pari ad € 19.221,82 oltre INARCASSA e IVA, emessa dal Direttore lavori Ing. Giuseppe Miuccio C.F:MCCGPP59D03I311X

VISTA la fattura n° 1-21 del 26-05-2021 di importo pari ad € 2.549,13 compresa INARCASSA esente IVA, emessa dal Direttore operativo arch Giancarlo Di Bella CF: DBLGCR59M03I311Z

PRESO ATTO che la Regione Siciliana ha accreditato la somma richiesta da questo Ente

VISTO il documento unico di regolarità contributiva INARCASSA dell'ing. Giuseppe Miuccio prot 06441754 del 12-5-2022

VISTO il documento unico di regolarità contributiva INARCASSA dell'arch Giancarlo di Bella prot 0524424.13-04-2022

VISTA la dichiarazione di tracciabilità sui flussi finanziari in atti;

RITENUTO di dover procedere alla liquidazione dei suddetti importi;

VISTO il D.Lgs n. 50 / 2016;

VISTO il DPR n. 207/2010;

VISTO il D.Lgs n. 267/2000;

## DETERMINA

La premessa è parte integrante e sostanziale della presente.

DI LIQUIDARE la fattura FPA-1-21 del 26-05-2021 di importo pari ad € 19.221,82 oltre INARCASSA e IVA, emessa dal Direttore lavori Ing. Giuseppe Miuccio C.F:MCCGPP59D03I311X relativa all'acconto 2 SAL del servizio di Direzione Lavori

DI LIQUIDARE la fattura n° 1-21 del 26-05-2021 di importo pari ad € 2.549,13 compresa INARCASSA esente IVA, emessa dal Direttore operativo arch Giancarlo Di Bella CF: DBLGCR59M03I311Z relativa all'acconto 2 SAL del servizio di Direttore operativo

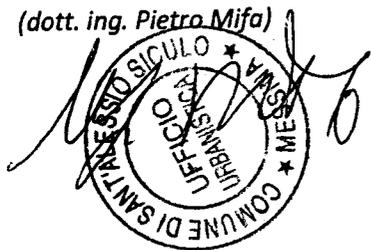
DI DARE atto che la spesa complessiva pari ad € 27.039,74 trova copertura con DDG 3945 del 21-12-2018.

DI TRASMETTERE la presente al Responsabile dell'Area economica e finanziaria per gli adempimenti di competenza

DI PUBBLICARE copia della presente determinazione dirigenziale all'albo pretorio on-line e nella sezione amministrazione trasparente

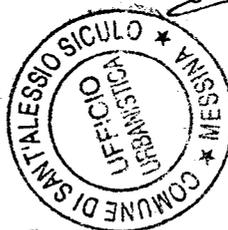
**Il RUP**

(dott. ing. Pietro Mifa)



**Il Responsabile Area Tecnica**

Ing. Santi Moschetti



## ATTESTAZIONE COPERTURA FINANZIARIA

**Il Responsabile del servizio finanziario**

VISTO l'art.12 della L.r.n.30/2000 che modifica l'art. 1, lettera h) della L.R.n.48 /1991;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

ESPRIME PARERE favorevole

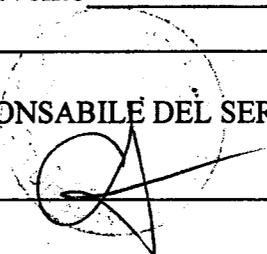
### ATTESTA

la copertura finanziaria della complessiva spesa di EURO 2.040,74  
sui seguenti codici e numeri:

Codice <u>08.02-2.02.03.88.001</u>	Codice _____
Competenza _____	Competenza _____
Residui _____	Residui _____
Intervento <u>imp 314</u>	Intervento _____

Li \_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



**FORNITORE**

Di Bella Giancarlo  
 R.IVA: IT01656240833  
 C.F.: DBLGCR59M03I311Z  
 Via Regina Margherita 377-B  
 98028 - Santa Teresa di Riva (ME) - IT  
 Telefono: 3205631047  
 dibellaarch.giancarlo@gmail.com

**CLIENTE**

Comune di Sant'Alessio Siculo -  
 Off\_eFatturaPA  
 C.F.: 00347890832  
 Via consolare valeria 334  
 98030 - Sant'Alessio Siculo (ME) -  
 IT  
 Codice destinatario: UFGHVT

**PRODOTTI E SERVIZI**

NR	DESCRIZIONE	QUANTITA'	PREZZO	SC/MG	IMPORTO	IVA	NATURA IVA
1	LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E RESTAURO DELLA CHIESA DEDICATA ALLA MADONNA DEL CARMELO, NEL COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO. ACCONTO PER LA PRESTAZIONE DI DIRETTORE OPERATIVO	1	2.549,13 €	-	2.549,13 €	0 %	N2.1

**METODO DI PAGAMENTO**

NR	RATA	METODO	PAGAMENTO	BANCA	IBAN	BIC/SWIFT	DATA SCADENZA	IMPORTO
1		MP05 - Bonifico	Pagamento completo	BANCA UNICREDIT	IT87Q0200882530000300136455		07/06/2021	2.651,10 €

**REGIME FISCALE**

## ● REGIME FISCALE

RF19 - Operazione senza applicazione dell'Iva ai sensi dell' art.1 co. 54-89, della legge n. 190/2014 così come modificato dalla legge n. 208/2015 e dalla legge n. 145/2018

## ● CASSA PREVIDENZIALE 1

TC04 - Cassa nazionale previdenza e assistenza ingegneri e architetti liberi professionisti. Aliquota cassa 4% su 100% dell'imponibile, Codice IVA 0% - N2.1 - OPERAZIONE EFF. ART 1 C. 54-89 LEGGE 190/2014 MODIF LEGGE 145/2018 REGIM. FORFETTARIO

**RIEPILOGO IVA**

IVA	NATURA	NORMATIVA	ESIGIBILITA'	IMPONIBILE	IMPOSTA
0%	N2.1	Non soggette ad IVA ai sensi degli artt. Da 7 a 7-septies del DPR 633/72		2.549,13 €	0,00 €
0%	N2.1	OPERAZIONE EFF. ART 1 C. 54-89 LEGGE 190/2014 MODIF LEGGE 145/2018 REGIM. FORFETTARIO		101,97 €	0,00 €

**CALCOLO FATTURA**

Importo prodotti o servizi	2.549,13 €
Cassa (INARCASSA)	101,97 €
Totale imponibile	0,00 €
Totale non soggetto IVA (N2)	2.651,10 €
Totale IVA	0,00 €
<b>Totale documento</b>	<b>2.651,10 €</b>
<b>Netto a pagare</b>	<b>2.651,10 €</b>

**FORNITORE**

STUDIO TECNICO ING. GIUSEPPE MIUCCIO

P.IVA: IT02547000832

C.F.: MCCGPP59D03I311X

P.ZZA MADONNA DEL CARMELO 493

98028 - Santa Teresa di Riva (ME) - IT

Telefono: 0942-794199

Fax: 0942-794199

giuseppe\_miuccio@virgilio.it

**CLIENTE**Comune di Sant'Alessio Siculo -  
Uff\_eFatturaPA

C.F.: 00347890832

via consolare valeria 334

98030 - Sant'Alessio Siculo (ME) -

IT

Codice destinatario: UFGHVT

**PRODOTTI E SERVIZI**

NR	DESCRIZIONE	QUANTITA'	PREZZO	SC/MG	IMPORTO	IVA	NATURA IVA
1	ONORARIO DIREZIONE DEI LAVORI E CSE PER I LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E RESTAURO DELLA CHIESA MADONNA DEL CARMELO IN SANT'ALESSIO SICULO (ME)	1	19.221,82 €	-	19.221,82 €	22 %	-

**METODO DI PAGAMENTO**

NR RATA	METODO	PAGAMENTO	BANCA	IBAN	BIC/SWIFT	DATA SCADENZA	IMPORTO
1	MP05 - Bonifico	Pagamento completo	BANCO POSTA	IT13E0760116500000077089886		26/05/2021	20.544,28 €

**REGIME FISCALE**

## ● REGIME FISCALE

RF01 - Ordinario

## ● CASSA PREVIDENZIALE 1

TC04 - Cassa nazionale previdenza e assistenza Ingegneri e architetti liberi professionisti, Aliquota cassa 4% su 100% dell'imponibile, Codice IVA 22%

## ● RITENUTA

Ritenuta d'acconto (persone fisiche), Aliquota ritenuta 20% su 100% dell'imponibile, Causale pagamento A

**RIEPILOGO IVA**

IVA	NATURA	NORMATIVA	ESIGIBILITA'	IMPONIBILE	IMPOSTA
22%				19.990,69 €	4.397,95 €

**CALCOLO FATTURA**

Importo prodotti o servizi	19.221,82 €
Cassa (INARCASSA)	768,87 €
Totale imponibile	19.990,69 €
Totale IVA	4.397,95 €
<b>Totale documento</b>	<b>24.388,64 €</b>
Ritenuta d'acconto (persone fisiche)	- 3.844,36 €

<b>Netto a pagare</b>	<b>20.544,28 €</b>
-----------------------	--------------------