



REGIONE SICILIANA
Assessorato dei beni culturali e dell'identità siciliana
Dipartimento dei beni culturali e dell'identità siciliana

SERVIZIO 33
PARCO ARCHEOLOGICO DI MORGANTINA
E DELLA VILLA ROMANA DEL CASALE DI PIAZZA ARMERINA

* * * * *

DETERMINAZIONE
n. 34 del 05.03.2025

OGGETTO **Determinazione di liquidazione e pagamento. Performance artistiche finalizzate alla promozione internazionale del patrimonio del Parco archeologico in occasione del Forum internazionale "Pace, sicurezza e prosperità" del 26/29 maggio 2023. G.I.G. ZD83A840DC - Capitolo 416, esercizio finanziario 2023.**
AGENZIA DELLE ENTRATE: ATTO DI PIGNORAMENTO DEI CREDITI VERSO TERZI.

IL DIRETTORE

VISTI:

- la L.R. 20/2000, e in particolare l'art. 10;
- il D.Lgs. 165/2001;
- il D. A. n. 25/GAB del 11 aprile 2019 di istituzione del Parco archeologico di Morgantina e della Villa Romana del Casale di Piazza Armerina (d'ora innanzi, per brevità, solo "Parco");
- il D.A. 64/GAB del 12 ottobre 2020 con il quale è stato approvato il regolamento di organizzazione e contabilità del Parco, previsto dall'art. 20 comma 12 della L.R. n. 20 del 03.11.2000;
- il D. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- il D. Lgs. 36/2023;
- il D.A n. 60/Gab del 12.06.2024 con cui mi è stato conferito l'incarico di Direttore di questo Parco nonché il D.D.G. n. 2019 del 12.06.2024 con il quale mi è stato conferito l'incarico di Dirigente responsabile di questo Servizio 33;
- il D.A. n. 35/Gab del 22.03.2023 con il quale è stato approvato il bilancio di previsione per il triennio 2023/2025;
- la determinazione direttoriale n. 13 del 23.03.2023 con cui questa Amministrazione, in relazione alla fornitura di cui in oggetto, ha manifestato la volontà di procedere alla stipula di un contratto con affidamento diretto;
- la lettera/contratto prot. n. 1765 del 31.03.2023 con cui detta fornitura è stata affidata a "SERVICE AUDIO ARMERINO SOCIETA' COOPERATIVA" con sede a Piazza Armerina in Via Monte n. 7, codice fiscale e partita IVA 01183410867, per l'importo di € 6.100,00 (€ 5.000,00 + 22% IVA € 1.100), d'ora innanzi per brevità solo "Società";
- la determinazione direttoriale n. 191 del 05.10.2023 con cui è stato assunto l'impegno di spesa n. 132 di € 6.100,00 a valere sul capitolo 416 per l'esercizio finanziario 2023;

- il D.A. n. 13/Gab del 29.01.2024 con il quale è stato approvato il bilancio di previsione per il triennio 2024/2026;
- il D.D.G n. 181 del 20.01.2025 con il quale è stato approvato il bilancio di previsione per il triennio 2025/2027;
- la fattura n. 4 di € 6.100,00 emessa il 03.03.2024 dalla citata Società;
- il DURC prot. INPS 44304509 del 22.01.2025 con scadenza 22.05.2025, attestante la regolarità della posizione contributiva della medesima citata Società;
- la richiesta n. 202400004062205 inoltrata il 10.10.2024 sul portale "www.acquistinretepa.it" al fine di verificare, prima di effettuare il pagamento, se il beneficiario è inadempiente all'obbligo di versamento derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento;
- l'atto di pignoramento dei crediti presso terzi - che si unisce alla presente quale sua parte integrante - formalizzato dall' "Agenzia delle Entrate - Riscossione" in data 11.03.2025 e acquisito il 24.02.2025 al n. 726 del protocollo in entrata di questo Parco, attestante l'esposizione debitoria della Società, alla suddetta data del 11.03.2025, per complessivi € 26.358,50 a motivo della quale il credito vantato dalla Società nei confronti di questa Amministrazione è stato pignorato e che di conseguenza è stato ordinato a questo Parco, quale terzo pignorato, di pagare la somma in questione di € 6.100,00 direttamente all'Agenzia delle Entrate - Riscossione - Agente della riscossione per la provincia di Enna sul conto corrente postale con IBAN IT52D0760116800000000190942.

TENUTO CONTO

- del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria di cui all'Allegato 4/2 al citato D.Lgs. 118/2011;
- che le apposite dotazioni sono previste per € 6.100,00 al Cap. 416 "Promozione e interventi per lo sviluppo del territorio a fini turistici, fruizione e godimento sociale" del bilancio 2025.

POSTO

- che relativamente al presente atto dichiaro di non trovarmi, ai sensi dell'art. 6bis della L. 241/1990, in situazione di conflitto di interessi, neppure potenziale, con il beneficiario della presente determinazione.

DETERMINA

- 1) di liquidare la somma di **€ 6.100,00** di cui alla citata fattura n. 4 del 03.03.2024.

In relazione a detto pagamento, ai sensi dell'art. 184, c. 1, del D.Lgs. 267/2000 e del principio contabile richiamato in premessa, le somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate sono state impegnate secondo quanto al seguente prospetto riepilogativo:

Es. finanziario	2025				
Capitolo	416	Descrizione	Promozione e interventi per lo sviluppo del territorio a fini turistici, fruizione e godimento sociale.		
MISS-PROG	05.01	Titolo	1	Macro aggr.	03
Piano dei conti	U.1.03.02.11.999	Anno esigibilità	2025		
COFOG	Attività culturali	C.I.G.	ZD83A840DC	C.U.P.	/
Creditore	SERVICE AUDIO ARMERINO SOCIETA' COOPERATIVA, cod. fisc e p. IVA 01183410867				
Causale	lettera/contratto prot. n. 1765 del 31.03.2023				
Impegno n.	132	Importo	€ 6.100,00	Frazionabile	No

2) di autorizzare il pagamento della somma di € 6.100,00 in favore dell’Agenzia delle Entrate.

La U.O. 1 di questo Servizio 33 è autorizzata:

- ad emettere mandato di pagamento per la somma di **€ 5.000,00** (diconsi euro Cinquemila/00) a mezzo bonifico sul conto corrente postale con IBAN IT52D0760116800000000190942 intestato all’Agenzia delle Entrate - Riscossione - Agente della riscossione per la provincia di Enna, indicando nella causale il codice identificativo del fascicolo: 294/2024/8790.
- a versare la somma fatturata a titolo d’imposta sul valore aggiunto di **€ 1.100,00** (diconsi euro Millecento/00) direttamente all’erario ai sensi dell’art. 17ter del DPR 633/1972 (scissione dei pagamenti).

Il presente provvedimento è rilevante ai fini dell’amministrazione trasparente di cui al D.Lgs. 33/2013.

Piazza Armerina, 5 Marzo 2025.

IL DIRETTORE
Dr. Carmelo Nicotra

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio finanziario, in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell’art. 147bis c. 1 del D.Lgs. n. 267/2000 nonché del Regolamento di organizzazione e contabilità del Parco, comportando lo stesso riflessi diretti e/o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell’ente, osservato quanto in premessa, rilascia:

X - PARERE FAVOREVOLE

- PARERE NON FAVOREVOLE per le motivazioni sopra esposte

Piazza Armerina, 5 Marzo 2025.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	FPV	Esercizio
132	05.10.2023	6.100,00	416	/	2023

Piazza Armerina, 5 Marzo 2025.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

N. DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI

La presente determinazione sarà pubblicata per giorni 15 consecutivi all'Albo pretorio del Parco, all'indirizzo www.villaromanadelcasale.it (in "Avvisi legali"). Decorsi i termini di pubblicazione, la stessa resterà conservata nel sito alla Sezione "Amministrazione trasparente" dal __ / __ / ____ al __ / __ / ____

Piazza Armerina, __ / __ / ____