



Città di
Reggio Calabria

ATTO N. DD 549

DEL 06/02/2026

REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINAZIONI

ANNO 2026

SETTORE: CULTURA TURISMO

PROPOSTA N° 437 del 23/01/2026

OGGETTO:

NATALE 2025 – LIQUIDAZIONE FATTURA N. 10/2026 O.E. ARTECH OF ITALY SRL, - RDO MEPA 5825908 CIG: B95FBBFDAD

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto il T.U. 18 agosto 2000, n. 267

Vista la proposta istruita da Lico Roberto

ADOPTA LA SEGUENTE DETERMINAZIONE

Premesso che:

- con delibera di Giunta del Comune di Reggio Calabria n. 227 del 28.10.2025 sono state definite le linee di indirizzo generali per la realizzazione di una programmazione armonica e coordinata delle attività che si intendono realizzare nel periodo natalizio (05 dicembre 2025 - 06 gennaio 2026);
- con la citata deliberazione è stata data, tra l'altro, l'indicazione al Settore "Sviluppo Economico Cultura Turismo" di realizzare il servizio di animazione territoriale, attraverso l'esecuzione simultanea di spettacoli di animazione, ispirati alla magia del natale, sul Corso Garibaldi (da Piazza De Nava a Piazza Duomo), nei giorni 21, 22 e 23 dicembre 2025;
- in esecuzione della sopra citata delibera di Giunta Comunale il Settore "Sviluppo Economico Cultura Turismo" ha avviato manifestazione di interesse (prot. n. 268384 del 05/11/2025), finalizzata all'individuazione di operatori economici per il successivo affidamento, ai sensi dell'art. 50, comma 1 lett. b) del Decreto Legislativo n. 36 del 2023, del servizio di organizzazione, promozione e realizzazione della attività di animazione territoriale nel centro storico in occasione delle festività natalizie 2025";
- il servizio in parola, in ragione della diversità delle attività da realizzare, è stato diviso in due sezioni, da realizzare con risorse a valere sul progetto POC_RC I.3.1.e. (Sezione 1) e su PN Metro Plus e Città Medie Sud 2021-2027 RC7.5.1.2-Distretto Culturale e Turistico della Città di Reggio Calabria" – Priorità 7 (Sezione 2);
- la proposta progettuale presentata dall'operatore Artech Of Italy Srl (prot. n. 276280 del 13/11/2025) con riferimento alla Sezione 1, (realizzazione simultanea di spettacoli di animazione, ispirati alla magia del natale, sul Corso Garibaldi, da Piazza De Nava a Piazza Duomo, nei giorni 21, 22 e 23 dicembre 2025), è risultata congrua alle esigenze dell'Ente e la Società è stata considerata idonea a soddisfare le esigenze dell'Amministrazione;
- in esecuzione il competente Settore ha avviato la procedura per l'affidamento diretto, mediante R.d.O sul MePA (identificativo RdO 5825908 ai sensi dell'art. 50, comma 1 lett. b) del Decreto Legislativo n. 36 del 2023, per l'affidamento del servizio in parola all'operatore Artech Of Italy Srl;
- con Determinazione Dirigenziale n. 7185 del 22/12/2025, è stato affidato il servizio de quo all'O.E Artech Of Italy Srl, p.iva 09463561218, con sede legale in Via Giovanni Porzio 4 - 80143 - Napoli (NA), pec: artehofitaly@pec.it, e contestualmente è stato impegnato l'importo richiesto per la realizzazione dell'evento, pari ad € 146.400,00, di cui € 120.000,00 per sorte capitale ed € 26.400,00 a titolo di Iva.

Vista la fattura n. 10/2026, presentata dalla Artech Of Italy Srl; prot. PAF n. 773/2026, dell'importo complessivo pari a € 146.400,00, di cui € 120.000,00 per sorte capitale ed € 26.400,00 a titolo di Iva., quale corrispettivo delle prestazioni rese, giusta determinazione di affidamento n. 7185 del 22/12/2025, RdO n. 5825908;

Verificato che la suddetta fattura:

- contiene tutti gli elementi richiesti dalla vigente normativa e che, in particolare, sulla stessa sono stati riportati gli estremi della comunicazione di ordinazione di cui all'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, il codice CIG B95FBBFDAD – cup H39G24000790001;
- in quanto regolarmente emessa è stata accettata e conseguentemente trasmessa al Settore "*Finanze ed Economato*" per l'inserimento nel Registro Unico delle Fatture;

Dato atto che:

- che la procedura di affidamento in questione è stata registrata, ai fini del rispetto degli obblighi in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, ai sensi e per gli effetti della legge 136/2010 e delle disposizioni dell'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici, presso il sito della medesima Autorità - Sistema Informativo di Monitoraggio della Contribuzione (SIMOG/SMART), con il seguente codice CIG B95FBBFDAD;
- in sede di affidamento sono state altresì acquisite dal soggetto affidatario la dichiarazione sostitutiva ai sensi del D.P.R. 445/2000 sulla "Tracciabilità dei flussi finanziari" (Legge 13.08.2010, n. 136 e s.m.i.), recante altresì l'indicazione del conto corrente dedicato;
- non c'è conflitto di interessi, anche potenziale, di questo Dirigente, del Responsabile del procedimento, ai sensi dell'art. 6 bis Legge n. 241/1990, nonché ai sensi della Legge n. 190/2012;
- il presente provvedimento è coerente con il Documento Unico di Programmazione (DUP), approvato con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 18.03.2025.

Dato atto, altresì, che sono stati acquisiti dal responsabile del procedimento:

- la dichiarazione del rispetto dei requisiti di cui agli artt. 94-95 e 100 del d.lgs. 36/2023;
- il patto di integrità;
- la dichiarazione antipantouflage;
- è possibile procedere alla liquidazione della sopra citata fattura, essendo stato regolarmente eseguito il servizio ordinato;

ACQUISITI altresì e, allegati al presente provvedimento, dal Fascicolo Virtuale dell'operatore economico:

- visura registro imprese
- durc in corso di validità
- Anagrafe delle sanzioni amministrative dipendenti da reato
- Certificato regolarità fiscale violazioni definitive
- Estratto del casellario informatico ANAC

Visti:

- il contratto registrato al protocollo dell'ente n. 3947 del 09/01/2026, rep. Contratto n. 4 del 09/01/2026;
- il certificato di regolare esecuzione del contratto a firma del Dec e del Rup incaricati della procedura, protocollo n. 4168 del 09/01/2026;
- la regolarità degli adempimenti Agenzia delle Entrate, Identificativo Univoco Richiesta: 202600000562213, allegata alla presente;
- il Durc protocollo 48070437 scadenza 27/02/2026;

Richiamate:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 18/03/2025 di approvazione del Documento Unico di Programmazione 2025/2027;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 31/03/2025 di approvazione del Bilancio di Previsione esercizio finanziario 2025/2027;

Tenuto conto che l'art. 1, comma 629, della Legge n. 190/2014, ha inserito nel D.P.R. 633/1972 "*Istituzione e disciplina dell'I.V.A.*" il nuovo articolo 17-ter, disponendo che tutti i fornitori per acquisti di beni e servizi effettuati dalla P.A. devono emettere fattura con l'annotazione "*scissione dei pagamenti*", stabilendo così un meccanismo che prevede il pagamento dell'IVA direttamente all'Erario da parte dell'Ente Pubblico;

Visti:

- il D. Lgs 267 del 18/08/2000 e s.m.i;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale sull'ordinamento generale degli uffici e servizi;
- la legge 7 agosto 1990, n. 241, "Norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai procedimenti amministrativi"
- il vigente Regolamento di contabilità.

DETERMINA

Le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento

di liquidare per le ragioni puntualmente specificate in premessa e qui approvate, all'operatore economico Artech Of Italy Srl, p.iva 09463561218, con sede legale in Via Giovanni Porzio 4 - 80143 - Napoli (NA), pec: artechofitaly@pec.it, 146.400,00, di cui € 120.000,00 per sorte capitale ed € 26.400,00 a titolo di Iva in scissione dei pagamenti, come da fattura allegata al presente atto;

di imputare la spesa complessiva di € 146.400,00, al capitolo di spesa n. 1010300, piano dei conti 1.3.2.99.99, annualità 2025, Impegno n. 10282/2025, acc. 4619/2025;

di autorizzare l'emissione del mandato di pagamento della sorte capitale di €. 120.000,00 a favore dell'operatore Artech Of Italy Srl, da estinguere mediante accredito di bonifico sul conto corrente bancario c.c. dedicato all'appalto di che trattasi e identificato dal codice **IBAN** allegato al presente provvedimento ed intestato allo stesso creditore, curando di inserire sullo stesso mandato di pagamento il codice CIG: B95FBBFDAD; di subordinare il pagamento delle somme al trasferimento dei fondi nelle casse comunali;

di autorizzare altresì l'emissione della reversale d'incasso e del contestuale mandato di pagamento della quota dell'I.V.A., in regime di scissione dei pagamenti, pari ad €. 26.400,00 mediante versamento a favore dell'Erario (codice creditore 89 "Esattoria imposte per IVA").

Di autorizzare l'emissione del mandato di pagamento per la somma pari ad € 35,00 in favore dell'Autorità Nazionale Anticorruzione per il pagamento del contributo di gara per la procedura di che trattasi, imp. 10284/2025 cap. 1010300, piano dei conti 1.3.2.99.99, annualità 2025, e identificato sul seguente IBAN: IT17N0825842840004000012797, intestato allo stesso creditore, curando di inserire sullo stesso mandato di pagamento il codice CIG B95FBBFDAD subordinando il pagamento al trasferimento dei fondi nelle casse comunali;

di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n- 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

di trasmettere il presente provvedimento al Dirigente del Settore Risorse Esterne Organismo Intermedio per gli adempimenti del PN METRO PLUS CITTA MEDIE SUD 21-27 della Città di Reggio Calabria.

di dare atto che:

- non c'è conflitto di interessi, anche potenziale, di questo Dirigente, del Responsabile del procedimento, ai sensi dell'art. 6 bis Legge n. 241/1990, nonché ai sensi della Legge n. 190/2012;
- il presente provvedimento è coerente con il Documento Unico di Programmazione (DUP), approvato con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 18.03.2025;
- l'affidatario è soggetto all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari, ai sensi e per gli effetti della legge n° 136/2010 ed è pertanto tenuto a fornire a questo Ente tutti gli elementi identificativi richiesti dalla legge, con la specificazione che il mancato adempimento degli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla citata legge è causa di risoluzione immediata del contratto;
- la presente determinazione trasmessa al Servizio Finanziario per gli adempimenti di cui al 7° comma dell'art. 183 del Dlgs. 267/2000 e s.m.i, ha efficacia dal momento dell'acquisizione dell'attestazione di copertura finanziaria e viene pubblicata all'Albo Pretorio ai fini della generale conoscenza;
- il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'Amministrazione Trasparente di cui al D. Lgs. n. 33/2013 e che la spesa oggetto del presente atto sarà appositamente rendicontata nell'appropriata sezione del sito web comunale "*Provvedimenti*".

Firmato elettronicamente dal Responsabile di Procedimento
Roberto Lico

Servizio Finanziario e di Ragioneria dell'Ente

Visto di copertura finanziaria ai sensi dell'art. 153 comma 5 del D.Lgs 267/2000 assunta con gli impegni di seguito elencati registrati sul bilancio, nell'ambito della disponibilità finanziaria sullo stesso accertata:

Cap.	PDC	IMP/ACC	Num.	Anno	VAR. N.	Anno	LIQ. Num.	Anno
1010300	1.3.2.99.99	IMP	10282	2025			627	2026
1010300	1.3.2.99.99	IMP	10284	2025			628	2026
2030300	2.1.1.1.3	ACC	4619	2025				

E' copia conforme all'originale.

Reggio Calabria, Li _____

Il Funzionario Responsabile
