COMUNE DI ROVIGO

SETTORE RISORSE FINANZIARIE, TRIBUTI, RISORSE UMANE

SEZIONE ECONOMATO, ASSICURAZIONI E SINISTRI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Renna Ippazio

DETERMINAZIONE N. 20 DEL 07/01/2022

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA NR.1010731299 DEL 13/12/2021, EMESSA DALLA KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA S.P.A. PER LA FORNITURA A NOLEGGIO DI FOTOCOPIATRICE DAL 9 SETTEMBRE 2021 ALL'8 DICEMBRE 2021.

IL DIRIGENTE

Premesso:

- che con Decreto Sindacale n.32 del 31/07/2019, alla sottoscritta è stato conferito/confermato l'incarico dirigenziale per il Settore Risorse Finanziarie, Tributi, Risorse Umane.
- che il Decreto Sindacale n.34 del 31/07/2019 stabilisce che la sottoscritta sia sostituita in caso di assenza/impedimento dai dirigenti (nell'ordine): Segretario Generale, Cavallaro Michele;
- che tra le competenze in capo alla Sezione Economato/Assicurazioni, rientra la gestione dei contratti di noleggio di fotocopiatrici assegnate agli uffici/servizi del nostro Ente;
- che con la Determinazione Dirigenziale Rep. N. DTD/2021/1266 del 13/05/2021, adottata dalla Sezione Appalti e Gare, è stata disposta l'adesione alla convenzione posta in essere tra Consip SpA e Kyocera Document Solutions Italia S.p.A. e denominata “Apparecchiature Multifunzione 32 – Lotto 5”, per la fornitura a noleggio di una fotocopiatrice Marca: Kyocera - Modello: Taskalfa 3554CI a produttività media B/N e colori, periodo 1 Giugno 2021 - 31 Maggio 2025;
- che la fornitrice per il canone di noleggio (comprese le opzioni accessorie) relativo al periodo 09/09/2021-08/12/2021 ha emesso la fattura nr. 1010731299 del 13/12/2021, per Euro 195,94, IVA inclusa, acquisita agli atti con prot. n. 92846 del 24.12.2021;
- che la Sezione Economato/Assicurazioni, a seguito del controllo dei dati riportati sul citato documento contabile, ha rilevato che il "*CIG derivato 8741992E3C*" trascritto nella menzionata fattura era errato in quanto differiva parzialmente dal CIG 8741922E3C registrato nel provvedimento adottato dalla Sezione Appalti e Gare e, conseguentemente, ne ha dato comunicazione a quest'ultima;
- che la Sezione Appalti e Gare, dopo avere appurato l'errore materiale commesso ed interpellato - con esito negativo - sia gli operatori del call center dell'ANAC che quelli di Consip SpA, con e-mail del 31.12.2021 ha rappresentato alla Sezione Economato/Assicurazione che l'unica soluzione al problema poteva essere data dalla emissione di una nuova fattura, in sostituzione di quella summenzionata, da parte di Kyocera Document Solutions Italia S.p.A.;
- che con Pec prot. n.121 del 03.01.2022 la Sezione Economato/Assicurazioni ha quindi chiesto alla società fornitrice l'emissione di una nota di credito - a totale compensazione

dell'importo riportato nella fattura nr. 1010731299 del 13/12/2021 - e di una nuova fattura riportante il corretto **CIG** *derivato* **8741922E3C**, generato dal Sistema dell'ANAC per la tracciabilità dei flussi finanziari;

- che Kyocera Document Solutions Italia S.p.A. ha dato riscontro alla richiesta - con PEC protocollata in arrivo con n.426 del 04/01/2022 - facendo presente che la propria fattura nr. 1010731299 del 13/12/2021, emessa per € 195,94, IVA inclusa, "*è corretta*" in quanto riporta il CIG derivato risultante dal Documento di Stipula generato con l'adesione del nostro Ente alla convenzione CONSIP.

Tutto quanto premesso

Considerato che l'errore materiale è stato commesso dagli uffici del nostro Ente.

Preso atto della posizione assunta dalla fornitrice, la quale sostanzialmente non è disposta ad emettere un nuovo documento contabile con il CIG corretto, come richiesto dalla Sezione Economato/Assicurazioni.

Ritenuto necessario comunque procedere, entro i termini di legge, al pagamento del canone di € 195,94, IVA compresa, dovuto alla Kyocera Document Solutions Italia S.p.A. per la fattura nr. 1010731299/21.

Rilevato:

- che, come previsto dall'art.9, comma 7, delle *Condizioni Generali* disciplinanti la citata convenzione Consip, la somma complessiva registrata nel suindicato documento contabile tiene conto della ritenuta dello 0,50%, operata sull'importo netto progressivo, che verrà liquidata solo al termine del contratto attuativo, previa acquisizione del documento unico di regolarità contributiva del fornitore;
- che il Dott. Ippazio Renna, designato Responsabile del procedimento dalla sottoscritta con Decreto Dirigenziale n.51 del 19/07/2017 e Direttore dell'Esecuzione del Contratto, con la predisposizione e validazione della presente proposta di determinazione ha riconosciuto l'esattezza della somma riportata nel documento contabile nr.1010731299 e la rispondenza alle condizioni contrattuali pattuite;
- che per il periodo di noleggio summenzionato il referente incaricato di controllare l'esatta esecuzione del contratto non ha segnalato alla Sezione Economato/Assicurazioni alcun inadempimento da parte della società fornitrice;
- che, con l'invio dell'ordinativo di fornitura, la citata Sezione aveva provveduto a comunicare alla fornitrice tutti i dati di cui all'art.191, comma 1, del TUEL;
- che la Kyocera Documents Solutions Italia S.p.A. è risultata in regola con i versamenti previdenziali ed assicurativi, come da DURC emesso in data 02.10.2021 dall'Inail tramite il sito http://www.inail.it/ (Numero protocollo INAIL_29462518, scadenza in data 30.01.2022) ed acquisito agli atti della Sezione Economato/Assicurazioni;
- che nel rispetto di quanto disposto dalla legge 13 agosto 2010, n. 136 - avente ad oggetto la tracciabilità dei flussi finanziari - il pagamento della citata fattura deve essere effettuato riportando nel relativo mandato il corretto **CIG** *derivato* - generato dal sistema dell'ANAC - **8741922E3C**.

Considerato che ai sensi dell'art. 3 della legge 136/2010 e s.m.i, nel caso di specie la ditta ha indicato quale proprio conto corrente dedicato il codice IBAN: IT84I0306693346110000000 8485, risultante dalla Guida alla Convenzione pubblicata sulla Piattaforma di Consip.

Visto l'art. 184 del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267 *"Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL."*.

Visto l'art.16 del Vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali.

Visto l'art. 30 del vigente Regolamento di contabilità armonizzata del nostro Ente.

DETERMINA

COMUNE DI ROVIGO

1. **di approvare** l'istruttoria svolta dal Responsabile di procedimento indicato in premessa;
2. **di liquidare** alla Kyocera Document Solutions Italia S.p.A., con sede in Via Monfalcone,15 – 20132 Milano, C.F.01788080156 – P.IVA IT02973040963, la fattura nr.1010731299 del 13/12/2021, emessa in regime di split payment per l'importo di **€ 195,94 - Iva inclusa** e relativa al canone di noleggio della fotocopiatrice indicata in premessa per il periodo 09.09.2021/08.12.2021;
3. **di dare atto** che, in considerazione della motivazione espressa nel preambolo del presente provvedimento, il mandato di pagamento dovrà riportare il **CIG** *derivato* **8741922E3C**, generato dal sistema dell'ANAC e registrato nella Determinazione Dirigenziale Rep. N. DTD/2021/1266 del 13/05/2021, adottata dalla Sezione Appalti e Gare, anziché il CIG 8741992E3C che per errore materiale è stato trascritto in fattura;
4. **di pagare** alla citata S.p.a., specificandone la causale, l'imponibile di **€ 159,81**, accreditandolo sul conto corrente dedicato acceso presso la Banca Intesa San Paolo S.p.A. codice IBAN: IT84I0306933461100000008485;
5. **di trattenere**, ai sensi dell'art.9, comma 7, delle Condizioni generali disciplinanti il noleggio in questione, la ritenuta dello 0,5% registrata sul citato documento contabile e pari ad **€ 0,80** al cap./art. 040140/1400, avente codice/impegno n.191997, dando atto che lo svincolo di tale importo avverrà in sede di liquidazione finale del contratto attuativo e previa verifica della correttezza contributiva del fornitore;
6. **di accantonare**, inoltre, l'importo di **€ 35,33** (dovuto per l'IVA), che sarà versato direttamente dalla Ragioneria del nostro Ente allo Stato- ex art.17 ter del DPR 633/72 – in applicazione dello **split payment** sulla fattura sopra indicata;
7. **di far fronte** alla suindicata spesa complessiva di **€ 195,94,** Iva compresa, utilizzando impegno/codice n.191997, imputato al cap.040140/art.1400 recante ad oggetto: "*Noleggio macchine fotocopiatrici per servizi comunali"* (conto finanziario U.1.03.02.07.008);
8. **di precisare** che il pagamento andrà eseguito entro il **23.01.2022**;
9. **di assolvere** l'obbligo di pubblicazione del presente provvedimento, in adempimento alle disposizioni vigenti in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni (d.lgs.33/2013) nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente - sezione provvedimenti - sottosezione "Informazioni sulle singole procedure in formato tabellare" del sito web dell'Ente;
10. **di dare atto** che la pubblicazione dell'atto all'albo online del Comune avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, ai sensi della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali. Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari, ovvero il riferimento a categorie particolari di dati sensibili;
11. **di trasmettere** il presente atto alla Sezione Ragioneria per l'emissione del relativo mandato di pagamento.

Con la sottoscrizione del presente provvedimento si appone parere favorevole ai sensi dell'art.147-bis, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, in merito alla regolarità tecnica e correttezza dell'azione amministrativa.

COMUNE DI ROVIGO

IL DIRIGENTE
Nicoletta Cittadin

Documento sottoscritto con firma digitale