COMUNE DI ROVIGO

SETTORE ORGANI ISTITUZIONALI, AFFARI GENERALI, ORGANISMI VARIAMENTE PARTECIPATI E VIGILATI, CULTURA, MUSEO, TEATRO, GEMELLAGGI, URP, DEMOGRAFICI ELETTORALE E STATISTICA, DECENTRAMENTO

SEZIONE ATTIVITA' TEATRALI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Cibola Carla

DETERMINAZIONE N. 289 DEL 03/02/2022

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DELLA FATTURA F220140 DEL 27/01/2022 EMESSA DALLA SMART SOC. COOP. IMPRESA SOCIALE PER IL SERVIZIO DI DIREZIONE DI PALCO PER L'OPERA LIRICA "DON PASQUALE". SMART CIG: Z4E345C42B

IL DIRIGENTE

Premesso:
- che con la delibera della Giunta n. 70 del 29 luglio 2019, immediatamente eseguibile, è stato approvato l'assetto della macrostruttura dell'ente;
- che con Decreto Sindacale n. 34 del 30.12.2020 è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore Organi Istituzionali Affari Generali, Organismi Variamente Partecipati e Vigilati, Cultura, Museo, Teatro, Gemellaggi, Urp Comunicazione e Qualità, Demografici Elettorale e Statistica, Decentramento e Politiche delle Frazioni alla D.ssa Micaela Pattaro;
- che il responsabile del presente procedimento amministrativo è la D.ssa Carla Cibola, designata con Decreto Dirigenziale n. 53 del 26.04.2021;
- che tra le competenze in capo alla Sezione Attività Teatrali rientra la gestione del teatro sociale di Rovigo e la gestione della stagione lirica 2021/2022.

Dato atto che, con Determinazione Dirigenziale n. 3468 del 15/12/2021, è stato affidato alla ditta Smart Soc. Coop. Impresa Sociale, con sede in via CASPRETTO 41/A, 20131 MILANO (MI) - C.F./P.IVA 08394320967, individuata su precise indicazioni della direzione artistica della co-produzione e del regista, il servizio di direttore di palco dell'opera lirica "Don Pasquale".

Preso atto che:
- la suindicata ditta, applicando l'istituto dello split payment, ha emesso in data 27/12/2021 la fattura **n. F213498** (PG/93245 del 28/12/2021) per **€ 1.677,50** = **IVA compresa**, la quale riporta tutti i dati trasmessi all'operatore economico dalla citata Sezione con l'invio dell'ordinativo di fornitura, ai sensi dell'art.191 del TUEL;
- la sopraccitata fattura non era corretta;

- la ditta ha quindi emesso la nota di credito n. NC-F22014 del 27/01/2022 (PG/6315 del 28/01/2022) per complessivi **€ 1.677,50**;
- ha emesso fattura n. F220140 del 27/01/2022 (PG/6313/2022), che riporta i dati previsti dall'art.191 del TUEL, per **€ 1.375,00** = Iva esclusa - **€ 1.677,50** = Iva compresa.

Preso atto:
- che nel rispetto di quanto stabilito dalla L. 136/2010, l'art.3, comma 5, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, alla fornitura del suindicato servizio il Sistema dell'ANAC ha attribuito il seguente **Smart CIG: Z4E345C42B.**
- che il DURC, agli atti della Sezione Attività Teatrali, ha il seguente protocollo INPS_29616404 del 28/01/2022 con scadenza validità il 28/05/2022;
- che la ditta ha comunicato il proprio conto corrente dedicato con PG/93594 del 29/12/2021, ai sensi della L. 136/2010.

Ritenuto di disporre la liquidazione ed il pagamento della suindicata fattura.
Tutto quanto premesso.
Visto il T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D.lgs. n. 267/2000;
Visto l'art.16 del vigente Regolamento per le funzioni dirigenziali;
Visto il Regolamento di Contabilità armonizzata, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 4 del 27 Gennaio 2017, esecutiva;
Visto l'art.179 del T.U. sull'ordinamento degli EE.LL.;

D E T E R M I N A

1. **di approvare** l'istruttoria espletata dal Responsabile del procedimento individuato in premessa;
2. **di liquidare** conseguentemente alla Smart Soc. Coop. Impresa Sociale, con sede in via Casoretto 41/A, 20131Milano (MI) - C.F./P.IVA 08394320967 la fattura n. F220140 del 27/01/2022 meglio specificata in premessa che qui si intende integralmente richiamata al costo di **€ 1.375,00= Iva esclusa - € 1.677,50= Iva compresa** – **Smart CIG: Z4E345C42B**;
3. **di accantonare** l'importo di **€ 302,50 =** dovuto per IVA, che sarà versato direttamente dalla Ragioneria del ns. Ente allo Stato in applicazione dello split payment;
4. **di far fronte** alla suindicata spesa complessiva di **€ 1.677,50** sul capitolo di spesa vincolato 190130/9031 "*SPESE PER SERVIZI AUSILIARI PER ALLESTIMENTO STAGIONE LIRICA"* – codice finanziario U.1.03.02.13.999, bilancio anno 2021 – impegno ***n 194275*** - vincolato al capitolo di entrata **190316/0725 "***COLLABORAZIONI CON ALTRI TEATRI GESTITI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI"*- accertamento ***n 73692.***
5. **di precisare** che il pagamento andrà eseguito entro il **11/02/2022**;
6. **di accreditare** l'importo di **€ 1.375,00=** specificandone la causale – a favore di Smart Coop Impresa Sociale sul conto corrente dedicato - IBAN: IT 16 X 03069 09606100000156424 come indicato nella fattura stessa;
7. **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 – provvedimenti dei dirigenti" del sito web dell'ente;
8. **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 personali;

9. **di trasmettere** il presente atto al Settore Economico Finanziario 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.

IL DIRIGENTE
Micaela Pattaro

Documento sottoscritto con firma digitale