COMUNE DI ROVIGO

SETTORE LAVORI PUBBLICI, SUOLO E FABBRICATI, PATRIMONIO, ESPROPRI, AMBIENTE ECOLOGIA, TRASPORTI E MOBILITA'

SEZIONE LAVORI PUBBLICI - FABBRICATI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Modonesi Federico

DETERMINAZIONE N. 1355 DEL 12/04/2024

OGGETTO: LIQUIDAZIONE A SALDO DI FATTURE ELETTRONICHE A FAVORE DI GHIOTTI B E L DI PAOLO E SERENO GHIOTTI SNC, PER L'AVVENUTA ESECUZIONE DI LAVORI DI NATURA EDILE SU IMMOBILI COMUNALI TRA I QUALI ANCHE DI PREGIO ARTISTICO CULTURALE COME IL TEATRO E LA GRAN GUARDIA (SMART CIG Z5B3DFBC8E) E CONTESTUALE REVOCA DELLA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N 1195 DEL 2 APRILE 2024

Il Funzionario E.Q. delegato

Premesso che:

- il Decreto Sindacale n. 43 del 11/11/2022 con il quale è stato conferito all'Ing. Marzia Rizzi l'incarico dirigenziale per il settore Lavori Pubblici, Suolo e Fabbricati, Patrimonio, Espropri, Ambiente Ecologia, Trasporti e Mobilità e con il quale sono stati individuati i dirigenti sostituti in caso di sua assenza o impedimento;
- il Decreto del Commissario Straordinario n. 4 del 5 marzo 2024, recante la conferma della validità e dell'efficacia, tra l'altro, del predetto Decreto Sindacale;
- il Decreto Dirigenziale n. 183 del 29/12/2023 ad oggetto: "Conferimento incarico di elevata qualificazione di tipo organizzativo (EQO)/alta professionalità (EQAP) per la Sezione Lavori Pubblici – Fabbricati – Suolo - Patrimonio Espropri – Mobilita' e Trasporti e contestuale delega di alcune funzioni dirigenziali al dipendente Ing. Federico Modonesi;

Premesso che:

- con Determina Dirigenziale n. 4526 del 29/12/2023 è stata impegnata la spesa di € 10.061,34 (compresa IVA 22%) relativa all'esecuzione dei lavori di natura edile su immobili comunali vari, tra cui immobili di pregio artistico-culturale come il Teatro Sociale e la Gran Guardia e contestualmente affidata l'esecuzione della prestazione alla Ditta GHIOTTI B. e L. di Paolo e Sereno Ghiotti S.n.c. con sede in Piazza G. Marconi, 205 - 45027 Trecenta (RO) – C.F. e P. IVA 00594570293;

- il Responsabile del Procedimento ha comunicato alla Ditta affidataria le informazioni relative all'impegno, ottemperando agli obblighi di cui all'art. 191 comma 1 del D. Lgs.18/8/2000 n. 267;
- i lavori sono stati regolarmente eseguiti nell'anno in corso, previa verifica da parte dell'ufficio competente, ed è ora possibile procedere alla liquidazione delle prestazioni eseguite a saldo dell'impegno assunto con DTD n. 4526 del 29/12/2023;

Richiamata la determinazione dirigenziale n. 1195 del 2/4/2024 di liquidazione delle fatture sotto riportate e ritenuto di procedere alla revoca a causa dell'omessa indicazione del Codice identificativo di Gara;

Visti:

le seguenti fatture emesse dalla ditta GHIOTTI B. e L. di Paolo e Sereno Ghiotti S.n.c., a saldo delle prestazioni sopra richiamate:

a) la fattura emessa in regime di reverse charge n. 14 del 18/03/2024, acquisita al ns PG con il n. 23619 del 26 marzo 2024, per un importo pari ad € 1.679,26 (IVA 22% esclusa);
b) la nota di credito emessa in regime di reverse charge n. 18 del 5/04/2024, acquisita al ns. PG con il n. 27018 del 8 aprile 2024, per un importo pari ad € 1.679,26 (IVA 22% esclusa), a totale storno della fattura di cui alla lett. a) causa omesso Codice Identificativo di Gara;
c) la fattura emessa in regime di reverse charge n. 21 del 5/04/2024, acquisita al ns PG con il n. 27016 del 8 aprile 2024, per un importo pari ad € 1.679,26 (IVA 22% esclusa);
d) la fattura emessa in regime di reverse charge n. 13 del 18/03/2024, acquisita al ns PG con il n. 23620 del 26 marzo 2024, per un importo pari ad € 4.836,07 (IVA 22% esclusa);
e) la nota di credito emessa in regime di reverse charge n. 17 del 5/04/2024, acquisita al ns. PG con il n. 27019 del 8 aprile 2024, per un importo pari ad € 4.836,07 (IVA 22% esclusa), a totale storno della fattura di cui alla lett. d) causa omesso Codice Identificativo di Gara;
f) la fattura emessa in regime di reverse charge n. 20 del 5/04/2024, acquisita al ns PG con il n. 27013 del 8 aprile 2024, per un importo pari ad € 4.836,07 (IVA 22% esclusa);
g) la fattura emessa in regime di split payment n. 15 del 18/03/2024, acquisita al ns PG con il n. 23621 del 26 marzo 2024, per un importo netto pari ad € 1.731,67 oltre IVA 22% pari ad € 380,97 per un totale complessivo di € 2.112,64;
h) la nota di credito emessa in regime di split payment n. 19 del 5/04/2024, acquisita al ns. PG con il n. 27020 del 8 aprile 2024, per un importo netto pari ad € 1.731,67 oltre IVA 22% pari ad € 380,97 per un totale complessivo di € 2.112,64, a totale storno della fattura di cui alla lett. g) causa omesso Codice Identificativo di Gara;
i) la fattura emessa in regime di split payment n. 22 del 5/04/2024, acquisita al ns PG con il n. 27014 del 8 aprile 2024, per un importo netto pari ad € 1.731,67 oltre IVA 22% pari ad € 380,97 per un totale complessivo di € 2.112,64;

Visti:

- il certificato INAIL_42438206, afferente la situazione contributiva ai fini del DURC con validità fino alla data del 12/06/2024, da cui si rileva la regolarità contributiva dell'impresa;

- la comunicazione dell'Agenzia delle Entrate – Riscossione, rilasciata in data 27/03/2024 relativamente alla ditta in parola di avvenuta verifica di cui al D. M. n. 40 del 18/01/2008 "Modalità di attuazione dell'articolo 48-bis del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 602, recante disposizioni in materia di pagamenti da parte delle pubbliche amministrazioni", afferente la presente liquidazione (Identificativo univoco richiesta n. *202400001281335* esito della richiesta, soggetto non inadempiente);
- il D.Lgs. 267/2000 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali" e successive modifiche ed integrazioni;
- il vigente Regolamento delle funzioni Dirigenziali;
- il vigente Regolamento di Contabilità armonizzata;

DETERMINA

1. la narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e i documenti citati sono agli atti d'ufficio;
2. di revocare la Determinazione Dirigenziale n. 1195 del 2/4/2024 per le motivazioni indicate nelle premesse;
3. di liquidare e pagare le seguenti fatture (dall'importo netto complessivo di € 8.247,00) emesse dalla ditta GHIOTTI B. e L. di Paolo e Sereno Ghiotti S.n.c. con sede in Piazza G. Marconi, 205 - 45027 Trecenta (RO) – C.F. e P.IVA 00594570293, a saldo dei lavori *di natura edile su immobili comunali e su immobili di pregio artistico-culturale come il Teatro Sociale e la Gran Guardia*, eseguiti nell'anno in corso:
   - la fattura in regime di **reverse charge** n. 21 del 5/04/2024 prot. n. 27016/2024 dell'importo di € 1.679,26;
   - la fattura in regime di **reverse charge** n. 20 del 5/04/2024 prot. n. 27013/2024 dell'importo di € 4.836,07;
   - la fattura in regime di **split payment** n. 22 del 5/04/2024 prot. n. 27014/2024 dell'importo di € 1.731,67 oltre IVA 22% pari ad € 380,97 per un totale complessivo di € 2.112,64;

Fattura	Importo	Iva 22%	Prot.
fattura n. 21/2024	€ 1.679,26	Reverse charge	27016/2024
fattura n. 20/2024	€ 4.836,07	Reverse charge	27013/2024
fattura n. 22/2024	€ 1.731,67	€ 380,97	27014/2024

4. di far fronte alla spesa complessiva di € 10.061,34 (IVA 22% inclusa) come segue:

- quanto ad € 2.048,70 con i fondi iscritti al capitolo di bilancio n. 190201/5195 denominato "Manutenzione straordinaria Teatro" (AV MUTUI INCASSATI), **codice impegno 203700/2024,** esigibilità 2024, Codice SIOPE U.2.02.01.10.008;
- quanto ad € 5.900,00 con i fondi iscritti al capitolo di bilancio n. 060201/5211 denominato "Manutenzione straordinaria dell'Immobile Gran Guardia" (AL), **codice impegno 203696/2024,** esigibilità 2024, Codice SIOPE U.2.02.01.10.009;
- quanto ad € 2.112,64 con i fondi iscritti al capitolo di bilancio n. 070201/6074 denominato "Manutenzione straordinaria beni Immobili" (AL), **codice impegno 203698/2024**, esigibilità 2024, Codice SIOPE U.2.02.01.09.019;

5. Di precisare che:
   - il codice SMART CIG assegnato **è Z5B3DFBC8E**;
   - la somma liquidata verrà corrisposta con la modalità di pagamento indicata nelle fatture stesse che riportano gli estremi del conto corrente bancario, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della L.13/8/2010 n.136;
   - il pagamento venga effettuato entro il **3/05/2024**
6. di trasmettere il presente atto al Settore Economico Finanziario, per gli adempimenti di competenza;
7. di dare atto che la pubblicazione del presente atto all'Albo pretorio *on-line* 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.
8. di assolvere all'obbligo di pubblicazione del provvedimento, in adempimento alle disposizioni vigenti in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni (D. Lgs. 33/2013) con la pubblicazione nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente" sottosezione "Provvedimenti – Provvedimenti dirigenziali", sottosezione "Bandi di gara e contratti" del sito web istituzionale del Comune.

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 Funzionario E.Q. delegato
Federico Modonesi

Documento sottoscritto con firma digitale