COMUNE DI ROVIGO

SETTORE URP, UFF. STAMPA, UFF. DI GABINETTO, CULTURA, MUSEO, TEATRO, GEMELLAGGI, TURISMO, EVENTI E MANIFESTAZIONI, DEMOGRAFICI E STATISTICA, DECENTRAMENTO E POL. DELLE FRAZIONI

MUSEO DEI GRANDI FIUMI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Zago Francesco

DETERMINAZIONE N. 2667 DEL 31/07/2024

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FT 190/R DEL 18/07/2024 PER I SERVIZI DI BIGLIETTERIA E NOLEGGIO DEL TEMPIO LA ROTONDA (CHIESA DELLA BEATA VERGINE DEL SOCCORSO) CIG A0408110FD

IL DIRIGENTE

Premesso che:
- Con la Delibera di Giunta n. 48 del 04/03/2021, immediatamente eseguibile, è stato approvato l'assetto della macrostruttura dell'ente;
- Con Decreto Sindacale n. 43 del 11/11/2022 è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore Urp Comunicazione e Qualità, Ufficio Stampa, Ufficio di Gabinetto, Cultura, Museo, Teatro, Gemellaggi, Turismo, Eventi e Manifestazioni, Demografici e Statistica, Decentramento e Politiche delle Frazioni alla Dott.ssa Micaela Pattaro;
- Il responsabile del presente procedimento ai sensi della Legge n. 241/1990 è il Dott. Francesco Zago;

Vista:
- la determina dirigenziale n. 272 del 23/01/2024 con la quale sono stati affidati oltre ai servizi museali presso il Museo dei Grandi Fiumi di Rovigo, anche il servizio di biglietteria con visite guidate e noleggio presso il Tempio la Rotonda" alla società AQUA S.R.L., con sede legale a Taglio di Po (RO) in via Romea Comunale, 277/A, C.F./P.IVA 01200790291 per un importo complessivo pari ad € 80.764,00 IVA 22% inclusa – codice CIG A0408110FD**;**

Dato atto che con la medesima determina sono stati accertati ed impegnati i presunti incassi derivanti dalla gestione dell'attività affidata ad AQUA S.R.L. per gli introiti derivanti dal servizio di biglietteria e di gestione noleggio del Tempio la Rotonda;

Preso atto che:
- si è provveduto ad emettere la fattura n. 68/TE del 01/07/2024 di € 12.583,00 incassata con avviso PagoPA n. 3011 2000 0088 1318 42 regolarmente riscossa con provvisorio di entrata n. 8655 del 19/07/2024, di cui:

a) € 12.581,00 registrati nell'accertamento n. **77785** del capitolo di entrata 190314/1085 "PROVENTI DA INGRESSI TEMPIO DELLA ROTONDA" codice finanziario E.3.01.02.01.013 - Bilancio anno 2024;
b) € 2,00 registrati nell'accertamento n. **77933** del capitolo di entrata 040605/6059 "*RISCOSSIONE DI IMPOSTE E TASSE DI NATURA CORRENTE PER CONTO DI TERZI - IMPOSTE DI REGISTRO E DI BOLLO*" codice finanziario E.9.02.05.01.000 – Bilancio anno 2024. "
- la suindicata ditta, a sua volta, ha emesso in data **190/R del 18/07/2024** la fattura a saldo delle spettanze di propria competenza (PG/ 57303/2024) per **€ 12.653,00** complessivi, riguardanti gli introiti da visite guidate per euro 11.921,00 **(**esente IVA art. 10 co. 22 DPR 633/72) ed euro 600,00 oltre con Iva al 22% per i noleggi del Tempio;
- che per mero errore materiale è stata calcolata l'Iva al 10% anziché al 22% con riguardo ai noleggi del Tempio la Rotonda;
- che in data 24/07/2024 è stata emessa nota di credito n. 8 per euro 12.583,00 con contestuale fattura n 70 per euro 12.655,00 comprensiva della marca da bollo da euro 2,00;
- che con provvisorio d'entrata n. 9043 del 30/07/2024 è stata riscosso l'importo di ero 72,00 pari alla differenza dell'imposta Iva;
- la fattura n. 190/R dell'operatore riporta tutti i dati trasmessi all'operatore economico dalla citata Sezione con l'invio dell'ordinativo del servizio, ai sensi dell'art. 191 del TUEL;
- il Responsabile del procedimento conferma l'esattezza della somma indicata nel documento contabile.

Rilevato che:
- la ditta in questione risulta in regola con i versamenti contributivi, come documentato dal relativo DURC, scaricato dal sito http://www.inail.it (protocollo INAIL_43902782 del 28/05/2024 con scadenza il 25/09/2024) e depositato in atti della Sezione Attività Teatrali;
- ai sensi di quanto stabilito dalla L. 136/2010, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, la ditta ha comunicato il proprio conto corrente dedicato in sede di gara;
- alla data del presente atto non risulta a carico del suddetto operatore economico alcuna annotazione sul Casellario dell'ANAC;

Considerato che, ai fini della tracciabilità di cui alla legge 136/2010 sulla tracciabilità dei flussi finanziari, alla procedura il Sistema SIMOG ha assegnato il numero di Smart CIG A0408110FD assunto con determina n. 272 del 23/01/2024;

Considerato che il servizio è stato regolarmente svolto.
Ritenuto di disporre la liquidazione ed il pagamento della fattura.

Visto l'art. 30 del vigente Regolamento di contabilità armonizzata del nostro Ente.
Visto l'art. 16 del vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali**.**
Visto l'art. 184 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 *"Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL"*.

Tutto quanto premesso.

D E T E R M I N A

- di approvare l'istruttoria espletata dal Responsabile del procedimento individuato in premessa;

- di liquidare conseguentemente ad AQUA S.R.L., con sede legale a Taglio di Po (RO) in via Romea Comunale, 277/A, C.F./P.IVA 01200790291 la fattura n. 190/R del 18/07/2024 meglio specificata in premessa che qui si intende integralmente richiamata, al costo di complessivi **€ 12.653,00** – CIG A0408110FD di cui alla determina dirigenziale n. n. 272 del 23/01/2024;

- di far fronte alla suindicata spesa complessiva di **€ 12.653,00** (di cui euro 11.921,00 esente IVA art. 10 co. 22 DPR 633/72 ed euro 600,00 oltre Iva 22%) con il capitolo di spesa 190130/1313 denominato*"Prestazioni di servizi ausiliari tempio beata vergine del soccorso"* codice finanziario U.1.03.02.13.001 del Bilancio anno 2024 (impegno ***n. 203962*** assunto con determina n. 272 del 23/01/2024) vincolato all'accertamento ***n.77785*** del capitolo di entrata 190314/1085 Bilancio anno 2024;

- di accreditare l'importo di **€ 12.521,00 -** specificandone la causale – a favore di AQUA S.R.L. sul conto corrente dedicato indicato in fattura;

- di dare atto che l'ufficio ragioneria applicherà ai sensi della Legge di stabilità per l'anno 2015 (legge 190/2014, art. 1, co. 629) l'Istituto dello split payment, versando l'importo direttamente allo Stato e cioè euro **132,00**;

- di precisare che il pagamento andrà eseguito entro il **16/08/2024**;

- 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;

- 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;

- **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