COMUNE DI ROVIGO

SETTORE POLITICHE SOCIALI E PER LA FAMIGLIA, POLITICHE PER LA CASA, POLITICHE DEL LAVORO, VOLONTARIATO, PARI OPPORTUNITA', SUSSIDIARIETA', ISTRUZIONE, UNIVERSITA', AFFARI GENERALI

SEZIONE ISTRUZIONE - UNIVERSITA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Cavaliere Alfonso

DETERMINAZIONE N. 4364 DEL 04/12/2025

OGGETTO: LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO ULTERIORE FATTURA A SALDO ALLA DITTA LUDOVICO SRL PER LA FORNITURA DI ARREDI ESTERNI AL NIDO D'INFANZIA BUONARROTI. PROGETTO FINANZIATO DAL BANDO PRIMA INFANZIA 2024 DELLA FONDAZIONE CARIPARO - PROTOCOLLO PRATICA N. 68831 - CIG: B7F4A76467

IL DIRIGENTE

Richiamata la Determinazione Dirigenziale n. 2891 del 18/08/2025, con la quale è stato affidato, ai sensi dell'art. 50 comma 1, lettera b), del D. Lgs. n. 36/2023 alla ditta LUDOVICO SRL, con sede legale in Bologna, Via Michelino, 93/2 CF/P.IVA 03624991208, l'approvvigionamento dei seguenti beni e arredi per il "Nido d'infanzia Buonarroti"

n. 1 "Casetta Arcobaleno"

- n. 2 cuscini grandi da esterno
- n. 4 cassettoni per orto/giardino rialzato
- n. 1 cassettone grande per orto/giardino rialzato
- n. 2 tavoli da pic nic
- n. 1 casetta angolo lettura
- n. 1 "Parete musicale"

Ricordato che, con la medesima determinazione, è stato assunto il relativo impegno di spesa di € 11.424,60 oltre ad € 2.513,42 per IVA al 22%, per un totale di € 13.938,02 con imputazione come segue:

- per € 11.100,00 al capitolo di spesa 12012.02.3002053300 - Acquisto arredi scolastici (VEDI E. 300254/3000 ANNO 2009 VEDI E. 130450/3000) - P.Fin. U.2.02.01.03.999 - Mobili e arredi n.a.c. Bilancio di Previsione 2025/2027 competenza 2025, così come variato con deliberazione del Consiglio Comunale 16 del 21.03.2025 e di cui all'accertamento codice 80433, codice impegno 210785;

- per euro 2.838,02 al capitolo di spesa 12012.02.3002055060 - Acquisto arredi per nido - P.Fin. U.2.02.01.03.999 - Mobili e arredi n.a.c. Bilancio di Previsione 2025/2027 competenza 2025, codice impegno 210786;
Bilancio di Previsione 2025 – 2027 competenza 2025;

Avuto presente che, nella suddetta determina n. 2891/2025, il Dirigente è stato nominato quale Responsabile Unico del Progetto (RUP), ai sensi dell'art. 15 del Nuovo Codice e sulla base di quanto previsto nell'Allegato I.2 al medesimo Codice e che è stata affidata la direzione dell'esecuzione del contratto, ai sensi dell'art. 114 del Nuovo Codice e sulla base di quanto previsto nell'Allegato II.14 al medesimo Codice, alla coordinatrice pedagogica dottoressa Isabella Ragazzo;
Dato atto che al procedimento in questione sono stati attribuiti i seguenti codici e riferimenti:

- il Codice Identificativo Gara (CIG) è: B7F4A76467
- il Codice da Vocabolario Comune per gli Appalti Pubblici (CPV) è: "39161000-8 - Arredo per scuole d'infanzia"

Tenuto conto che sono stati assolti gli obblighi di comunicazione al destinatario di cui all'art. 191, co. 1, del D. Lgs. 267/2000 (nota prot. n. 61994 del 25/08/2025);

Considerato che:

- il fornitore ha emesso la fattura elettronica nr. 111/01 del 20/11/2025, pervenuta tramite il sistema SDI il giorno 20/11/2025, ns. prot. n. 86696 dello 20/11/2025, dell'importo pari a complessivi € 10.519,82 con scadenza di pagamento il 20/12/2025 e relativa alla fornitura dei seguenti arredi esterni al Nido d'Infanzia "Buonarroti":
  - n. 1 Parete Musicale, composta da 3 panne lli con giochi sonori-cm 180x70x125h
  - n. 2 Grande cuscino/sacco da interno/esterno. colore BLU
  - n. 4 Orto/giardino rialzato - Realizzato in legno da esterno – 50x150x40h
  - n. 1 Grande Orto/Giardino Rialzato. Dimen sioni cm 100x150x62
  - n. 2 Tavolo pic nic in legno da esterno Dimensioni cm 160x120x46h
- che l'esecuzione del servizio è avvenuta nel rispetto della quantità, qualità e prezzi previsti dal contratto, cioè che il servizio si è svolto regolarmente e quindi da contratto, come verificato dalla dr.ssa Ragazzo Isabella, DEC nominata con determina dirigenziale citata, n. 2891/2025, che attesta e sottoscrive la regolarità della fattura de qua (allegato tecnico al presente atto);
- che il sottoscritto attesta qui l'avvenuto adempimento degli incombenti demandati con la determina citata n. 2891/2025, al punto 12 del dispositivo;
- che i beni forniti sono stati regolarmente inventariati come segue:
  - n. 2 tavoli da pic nic: nr. 26571-26572;
  - n. 2 grandi cuscini/sacco: nr. 26573-26574;
  - n. 1 parete musicale : nr. 26575;
  - n. 1 Grande Orto/Giardino rialzato: nr. 26576;

- n. 4 orto/giardino rialzato: nr. 26577-26578-26579-26580

Ritenuto, quindi, di procedere con la liquidazione della fattura più sopra indicata;

Accertata, ai sensi e per gli effetti dell'art. 31 del D.L. 69/2013, la regolarità dei versamenti dei contributi previdenziali ed assistenziali, come da Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) agli atti del fascicolo con protocollo n. INPS_47788599 avente scadenza 07/02/2026, nei confronti del predetto operatore;

Vista la liberatoria n. 202500005135690 in data 04/12/2025 emessa dall'Agenzia delle Entrate ed inerente i pagamenti da parte delle P.A. ex art. 48 bis del D.P.R. 602/73;

Dato atto che:

- l'obbligazione passiva risulta giuridicamente perfezionata ed esigibile nel corrente esercizio e non sospesa da termini o condizioni per cui si ritiene di poter procedere alla liquidazione in quanto nulla osta;
- ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'articolo 3 della Legge 13 agosto 2010, n. 136, per la spesa in oggetto ed i relativi pagamenti il fornitore ha assunto gli obblighi di tracciabilità di cui all'articolo 3, della Legge n. 136/2010, fornendo la prescritta dichiarazione del conto corrente dedicato alle commesse pubbliche (nota ns prot.n. 59086/2025);

Visti i seguenti atti:

- il D.Lgs n. 267 del 18.08.2000 - art. 183 - "Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali";
- il vigente Regolamento di Contabilità armonizzata – art. 27;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 69 del 19.12.2024 è stato approvato il Documento Unico Di Programmazione (Dup) 2025 - 2027, la relativa nota di aggiornamento al Dup 2025 – 2027 ed il bilancio di previsione per il triennio 2025 - 2027 e relativi allegati;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 4 del 08.01.2025 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2025 - 2027 - assegnando le risorse finanziarie in entrata ed in uscita ai vari responsabili dei Settori, e successive variazioni ed integrazioni;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 30.01.2025, esecutiva, è stato approvato il Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2025 – 2027, e successivi aggiornamenti;
- gli artt.15 e 16 del vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali;
- il Decreto Sindacale n. 43 dell'11/11/2022, confermato, da ultimo, con Decreto Sindacale n. 76 del 24/12/2024, con cui è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore "Politiche Sociali e per la Famiglia, Politiche per la Casa, Politiche del Lavoro, Volontariato, Pari opportunità, Sussidiarietà, Istruzione, Università, Affari Generali" alla Dott.ssa Valeria Orna, così come modificato con Decreto Sindacale n. 7 dell'11/02/2025;
- il Decreto Sindacale n. 17 del 22/05/2025, di modifica del Decreto n. 7 dell'11/02/2025, relativo alla revisione parziale dell'ordine di sostituzione afferente agli incarichi dirigenziali;
- il Decreto Sindacale n. 22 dell'11.11.2025 di proroga degli incarichi dirigenziali fino al 30.11.2025 come modificato con successivo decreto sindacale n. 23 del 12.11.2025;
- il Decreto Sindacale n. 28 del 27.11.2025 con il quale è stato conferito al sottoscritto Dirigente l'incarico ad interim, fino al 31.12.2025, del Settore Politiche Sociali e per la Famiglia,

Politiche per la Casa, Politiche del Lavoro, Volontariato, Pari opportunità, Sussidiarietà, Istruzione, Università, Affari Generali, comprendente i servizi afferenti "Sociale, Associazionismo - Sussidiarietà, Istruzione ed Università, Affari Generali - Elettorale - Patti di Collaborazione e il Decreto Sindacale n. 29 del 27.11.2025 con il quale sono stati prorogati gli altri incarichi dirigenziali fino al 31.12.2025;

Dato atto che il Responsabile del presente procedimento, nominato con Decreto dirigenziale n. 8 del 13.01.2025, è momentaneamente assente e che, quindi, il sottoscritto Dirigente assume la responsabilità del presente procedimento, stante l'urgenza di adottare l'atto in questione;

DETERMINA

1. DI DARE ATTO che le premesse del presente atto formano parte integrante e sostanziale del medesimo, anche ai sensi dell'articolo 3, comma 1, della Legge n. 241/1990;
2. DI LIQUIDARE, ai sensi dell'art. 184 del D. Lgs. 267/2000 e del vigente Regolamento comunale di contabilità armonizzata, alla ditta LUDOVICO SRL, con sede legale in Bologna, Via Michelino, 93/2 CF/P.IVA 03624991208, la fattura n. 111/01 del 20/11/2025, pervenuta tramite il sistema SDI il giorno 20/11/2025, ns. prot. n. 86696 dello 20/11/2025, emessa in regime di split payment, per l'importo di € 8.622,80 oltre ad € 1.897,02 per IVA al 22%, per un totale di € 10.519,82 con scadenza pagamento 20/12/2025, relativa alla fornitura dei seguenti arredi esterni al Nido d'Infanzia "Buonarroti":
   • n. 1 Parete Musicale, composta da 3 panne lli con giochi sonori-cm 180x70x125h
   • n. 2 Grande cuscino/sacco da interno/esterno. colore BLU
   • n. 4 Orto/giardino rialzato - Realizzato in legno da esterno – 50x150x40h
   • n. 1 Grande Orto/Giardino Rialzato. Dimen sioni cm 100x150x62
   • n. 2 Tavolo pic nic in legno da esterno Dimensioni cm 160x120x46h
3. DI IMPUTARE la suddetta spesa complessiva di € 10.519,82 come segue:

- per € 7.681,80 al capitolo di spesa 12012.02.3002053300 - Acquisto arredi scolastici (VEDI E. 300254/3000 ANNO 2009 VEDI E. 130450/3000) - P.Fin. U.2.02.01.03.999 - Mobili e arredi n.a.c. Bilancio di Previsione 2025/2027 competenza 2025, così come variato con deliberazione del Consiglio Comunale 16 del 21.03.2025 e di cui all'accertamento codice 80433, codice impegno 210785;
- per € 2.838,02 al capitolo di spesa 12012.02.3002055060 - Acquisto arredi per nido - P.Fin. U.2.02.01.03.999 - Mobili e arredi n.a.c. Bilancio di Previsione 2025/2027 competenza 2025, codice impegno 210786;

Bilancio di Previsione 2025 – 2027 competenza 2025;

4. DI PRECISARE che il pagamento della somma testè liquidata dovrà essere effettuato sul conto corrente indicato in fattura, che corrisponde a quello della dichiarazione ex art. 3, c. 7, della legge 13/08/10, n. 136 "tracciabilità dei flussi finanziari" e s.m.i., trasmessa dalla ditta in discorso (nota ns. prot. n. 59086/2025);

5. DI PRECISARE che l'Ufficio Ragioneria applicherà ai sensi della Legge di stabilità per l'anno 2015 (Legge 194/2014 art. 1, comma 629) l'istituto dello “split payment”, trattandosi di fatture emesse a partire dal 1° gennaio 2015, trattenendo l'importo dell'IVA per versarla direttamente allo Stato;
6. DI DARE ATTO che il Codice identificativo di gara assegnato è B7F4A76467;
7. DI DARE ATTO che che i beni forniti sono stati regolarmente inventariati come segue:
   - n. 2 tavoli da pic nic: nr. 26571-26572;
   - n. 2 grandi cuscini/sacco: nr. 26573-26574;
   - n. 1 parete musicale : nr. 26575;
   - n. 1 Grande Orto/Giardino rialzato: nr. 26576;
   - n. 4 orto/giardino rialzato: nr. 26577-26578-26579-26580
8. 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”;
9. 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;
10. DI TRASMETTERE copia del presente provvedimento al Settore Risorse Finanziarie per gli adempimenti di competenza.

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
Alfonso Cavaliere

Documento sottoscritto con firma digitale