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. 4481 DEL 11/12/2025

OGGETTO: MODIFICA IMPUTAZIONE DI SPESA DI CUI ALLA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 2288 DELLO 27.06.2025, REVOCA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 4367 DEL 04/12/2025 E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO FATTURA A SALDO ALLA DITTA MOBILFERRO SRL RELATIVA ALLA FORNITURA DI MATERIALI ALL'ASILO NIDO INTEGRATO DI BUSO - CIG: B7630A0033

IL DIRIGENTE

Richiamata la Determinazione Dirigenziale n. 2288 dello 27.06.2025, con la quale è stato affidato, ai sensi dell'art. 50 comma 1, lettera b), del D. Lgs. n. 36/2023 alla ditta MOBILFERRO SRL, con sede legale in Trecenta (RO), in via R. Sanzio, 366, P.IVA 00216580290, l'approvvigionamento dei seguenti beni per il Nido integrato di Buso del Comune di Rovigo:

- scaletta a 5 pioli, adattata al fasciatoio presente, agganciabile con aggiunta di uno spessore in multistrato di betulla per permettere una migliore installazione;
- tappi copripresa in plastica, removibili con apposita chiave;
- pellicola satinata per vetri su misura per infissi presenti;
- tende oscuranti ignifughe su misura per infissi presenti più ganci per bastone

Ricordato che, con la medesima determinazione, è stato assunto il relativo impegno di spesa di € 861,85 oltre ad € 189,61 per IVA al 22%, per un totale di € 1.051,46 con imputazione come segue:
- per € 300,00 al capitolo 12011.03.3001201200 - ACQUISTO DI MATERIALE VARIO PER ASILI NIDO (GIOCHI, MATERIALE DIDATTICO, ECC.) - (P.Fin. U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.) codice impegno 210435;
- per € 751,46 al capitolo 12012.02.3002055060 - ACQUISTO ARREDI PER NIDO (P.Fin. U.2.02.01.03.999 - Mobili e arredi n.a.c) codice impegno 210436;
Bilancio di Previsione 2025 – 2027 competenza 2025, così come variato con determinazione n. 1469/2025, precisando che il provvedimento in parola assume la valenza della decisione di contrarre, di cui all'art. 17, comma 1, D. Lgs. n. 36/2023, ai sensi del comma 2 del medesimo articolo;

Avuto presente che, nella suddetta determina n. 2288/2025, 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: B7630A0033
- il Codice da Vocabolario Comune per gli Appalti Pubblici (CPV) è: "39000000-2 - Mobili"

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. 59369 dell'11/08/2025);

Considerato che:

- il fornitore ha emesso la fattura elettronica nr. 1438 del 24/10/2025, pervenuta tramite il sistema SDI il giorno 27.10.2025, ns. prot. n. 79294 dello 27/10/2025, dell'importo pari a complessivi € 338,86 recante scadenza di pagamento il 30/11/2025 relativa alla fornitura di una scaletta a 5 pioli agganciabile con aggiunta di uno spessore in multistrato di betulla, di n. 20 tappi copri presa in plastica, removibili con apposita chiave nonché di una pellicola satinata per vetri dim. 105x400cm;
- 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. 2288/2025, che attesta e sottoscrive la regolarità della fattura de qua (allegato tecnico al presente atto)
- che il sottoscritto dirigente, attesta qui l'avvenuto adempimento degli incombenti che le sono stati demandati con la determina citata n. 2288/2025, al punto 13 del dispositivo;
- che i beni forniti sono stati regolarmente inventariati come segue:
  - Scaletta a pioli nr. Inventario 26565

  mentre il resto del materiale non supera l'importo di € 50,00 IVA compresa tranne la pellicola satinata per vetri che è un bene non durevole;

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_47509053 avente scadenza 20/01/2026, nei confronti del predetto operatore;

Dato atto che non è necessario verificare se a carico del beneficiario creditore risultino inadempimenti verso l'erario, come previsto dall'Art. 48 bis DPR 602/1973 e dal Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 18/01/2008 n. 40, come modificati dal comma 986 dell'art. 1 della Legge n. 205/2017 a decorrere dal 1° marzo 2018, in quanto l'importo oggetto di pagamento è inferiore a € 5.000,00;

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. 45634/2025);

Richiamata la propria precedente determinazione n. 4367 in data 04/12/2025 con la quale si era già provveduto a liquidare la fattura elettronica nr. 1438 del 24/10/2025;

Verificato che la spesa di € 178,75 oltre IVA al 22% di € 39,33 per un totale di € 218,08 relativa alla fornitura della scaletta a pioli di cui al nr. Inventario 26565 è stato erroneamente imputata al capitolo 12011.03.3001201200 anziché al capitolo 12012.02.3002055060;

Ritenuto pertanto con il presente atto:

- di modificare e correggere l'imputazione della spesa di cui alla determinazione n. 2288 dello 27.06.2025 ad oggetto "Determina a contrarre e contestuale aggiudicazione mediante affidamento diretto alla ditta Mobilferro Srl per la fornitura di beni per l'Asilo Nido Integrato della frazione di Buso - CIG: B7630A0033" come segue:

- per € 120,78 al capitolo 12011.03.3001201200 - ACQUISTO DI MATERIALE VARIO PER ASILI NIDO (GIOCHI, MATERIALE DIDATTICO, ECC.) - (P.Fin. U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.) codice impegno 210435;
- per € 930,68 al capitolo 12012.02.3002055060 - ACQUISTO ARREDI PER NIDO (P.Fin. U.2.02.01.03.999 - Mobili e arredi n.a.c) codice impegno 210436 Bilancio di Previsione 2025 – 2027 competenza 2025, così come variato con determinazione n. 1469/2025

  fermo tutto quanto il resto;

- di revocare conseguentemente la propria precedente determinazione n. 4367 in data 04/12/2025 ad oggetto "Liquidazione e pagamento ulteriore fattura a saldo alla ditta Mobilferro Srl relativa alla fornitura di materiali all'Asilo Nido Integrato di Buso - CIG: B7630A0033" per errata imputazione della spesa;

- di liquidare la fattura sopra indicata mediante imputazione come segue:

- per € 120,78 al capitolo 12011.03.3001201200 - ACQUISTO DI MATERIALE VARIO PER ASILI NIDO (GIOCHI, MATERIALE DIDATTICO, ECC.) - (P.Fin. U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.) codice impegno 210435;
- per € 218,08 al capitolo 12012.02.3002055060 - ACQUISTO ARREDI PER NIDO (P.Fin. U.2.02.01.03.999 - Mobili e arredi n.a.c) codice impegno 210436;

  Bilancio di Previsione 2025 – 2027 competenza 2025, così come variato con determinazione n. 1469/2025;

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 sottoscritta 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, la sottoscritta 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 MODIFICARE e correggere l'imputazione della spesa di cui alla determinazione n. 2288 dello 27.06.2025 ad oggetto "Determina a contrarre e contestuale aggiudicazione mediante affidamento diretto alla ditta Mobilferro Srl per la fornitura di beni per l'Asilo Nido Integrato della frazione di Buso - CIG: B7630A0033" come segue:
   - per € 120,78 al capitolo 12011.03.3001201200 - ACQUISTO DI MATERIALE VARIO PER ASILI NIDO (GIOCHI, MATERIALE DIDATTICO, ECC.) - (P.Fin. U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.) codice impegno 210435;
   - per € 930,68 al capitolo 12012.02.3002055060 - ACQUISTO ARREDI PER NIDO (P.Fin. U.2.02.01.03.999 - Mobili e arredi n.a.c) codice impegno 210436 Bilancio di Previsione

2025 – 2027 competenza 2025, così come variato con determinazione n. 1469/2025

fermo tutto quanto il resto;

3. DI REVOCARE conseguentemente la propria precedente determinazione n. 4367 in data 04/12/2025 ad oggetto "Liquidazione e pagamento ulteriore fattura a saldo alla ditta Mobilferro Srl relativa alla fornitura di materiali all'Asilo Nido Integrato di Buso - CIG: B7630A0033" per errata imputazione della spesa;

4. DI LIQUIDARE, ai sensi dell'art. 184 del D. Lgs. 267/2000 e del vigente Regolamento comunale di contabilità armonizzata, alla ditta MOBILFERRO SRL, con sede legale in Trecenta (RO), in via R. Sanzio, 366, P.IVA 00216580290, la fattura n. 1438 del 27.10.2025, pervenuta tramite il sistema SDI il giorno 27.10.2025, ns. prot. n. 79294 dello 27/10/2025, scadenza di pagamento in data 26.11.2025, emessa in regime di split payment, per l'importo di € 277,75 oltre ad € 61,11 per IVA al 22%, per un totale di € 338,86, relativa alla fornitura di una scaletta a 5 pioli agganciabile con aggiunta di uno spessore in multistrato di betulla, di n. 20 tappi copri presa in plastica, removibili con apposita chiave nonché di una pellicola satinata per vetri dim. 105x400cm descritta in premessa, di cui alla determina d'impegno n. 2288/2025;

5. DI IMPUTARE la suddetta spesa complessiva di € 338,86 come segue:
   - per € 120,78 al capitolo 12011.03.3001201200 - ACQUISTO DI MATERIALE VARIO PER ASILI NIDO (GIOCHI, MATERIALE DIDATTICO, ECC.) - (P.Fin. U.1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.) codice impegno 210435;
   - per € 218,08 al capitolo 12012.02.3002055060 - ACQUISTO ARREDI PER NIDO (P.Fin. U.2.02.01.03.999 - Mobili e arredi n.a.c) codice impegno 210436;

   Bilancio di Previsione 2025 – 2027 competenza 2025, così come variato con determinazione n. 1469/2025;

6. 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. 46347/2025);

7. 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;

8. DI DARE ATTO che il Codice identificativo di gara assegnato è B7630A0033;

9. DI DARE ATTO che che i beni forniti sono stati regolarmente inventariati come segue:

   - Scaletta a pioli nr. Inventario 26565

   mentre il resto del materiale non supera l'importo di € 50,00 IVA compresa tranne la pellicola satinata per vetri che è un bene non durevole;

10. 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” ed altresì Sezione “Bandi di gara e contratti – sottosezione “informazioni sulle singole procedure in formato tabellare” del sito web dell'ente;

11. 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;
12. 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