COMUNE DI ROVIGO

SETTORE BILANCIO E GESTIONE RISORSE FINANZIARIE - TRIBUTI - ORGANISMI VARIAMENTE PARTECIPATI E VIGILATI

SEZIONE ECONOMATO, ASSICURAZIONI E SINISTRI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Caporali Michele

DETERMINAZIONE N. 185 DEL 19/01/2026

OGGETTO: REVOCA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE PAGAMENTO DELLA FATTURA N. A20020251000026553 DEL 31/12/2025 EMESSA DALLA DITTA OLIVETTI S.P.A. PER IL SERVIZIO DI NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI PRESTATO DAL 1 OTTOBRE AL 31 DICEMBRE 2025 - CIG DERIVATO: A0191BA4B9".

IL DIRIGENTE

RICHIAMATI:

il Decreto Sindacale n. 32 del 19/12/2025 con cui alla Dott.ssa Nicoletta Cittadin è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore Bilancio e gestione risorse finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati per un periodo di tre anni con decorrenza dal 01 gennaio 2026;

lo stesso Decreto Sindacale n. 32 del 19/12/2025 che stabilisce che la suddetta Dirigente in caso di assenza/impedimento sia sostituita dai Dirigenti (per primo nell'ordine: Segretario Generale);

DATO ATTO

- che tra le competenze in capo alla Sezione Economato/Assicurazioni, rientra la gestione dei contratti di noleggio di fotocopiatrici assegnate agli uffici/servizi del nostro Ente;
- nel caso di specie, e limitatamente all'istruttoria legata alla predisposizione e validazione presente atto, il Responsabile del procedimento amministrativo è il Dott. Michele Caporali, nominato con decreto dirigenziale n. 131 del 14/12/2023;
- che con le determinazioni dirigenziali n.3393 del 27/10/2023 n.3810 del 24/11/2023 di modifica la citata Sezione ha aderito alla convenzione posta in essere tra Consip e Olivetti S.p.a., avente ad oggetto il noleggio di macchine fotocopiatrici denominata "Apparecchiature Multifunzione in noleggio 2–Lotto 3";
- che i canoni relativi al suddetto periodo sono stati suddivisi in base alla produttività A-B-C, "medio-alta", delle fotocopiatrici, come da prospetto sotto riportato:

Lotto 3	Ufficio destinatario	Indirizzo	Canone in euro periodo 01.10.2025-31.12.2025 opzioni comprese (IVA

			esclusa)
Fotocopiatrici di produttività “A” medio alta - n.10.000 copie a trimestre			
1	Teatro Sociale (n.matric.19P4606674)	Piazza Garibaldi, 14 - Piano primo	€ 188,10
2	Teatro Sociale (n. matric.19P4607013)	Piazza Garibaldi, 14 - Piano secondo	€ 188,10
3	Ambiente (n. matric.19P4606814)	Via Badaloni, 31 - Piano terra	€ 188,10
4	Economato (n.matric.19P4606834)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1 - Piano primo	€ 188,10
5	U.R.P. -(n.matric19P4607004)	Piazzale San Bartolomeo,18 II Chiostro c/o Museo dei Grandi Fiumi - Piano terra	€ 188,10
6	P.L./Polizia Giudiziaria presso Procura (n.matric. 19P4606742)	Via Mazzini, 18 - Piano terra	€ 188,10
7	S.G.O. (n.matric.19P4606819)	Viale del Lavoro, 24 - Piano primo	€ 188,10
8	Biblioteca "Carlizzi" (n..matric.19P4606753)	Via Corridoni, 40 - Piano terra	€ 188,10
9	Sportello Integrato (n.matric.19P4606828)	Piazza Vittorio Emanuele II,1 - Piano terra	€ 188,10
10	Sistemi Informativi-Messi (n. matric.19P4607134)	Vicolo Zanella, 7 - Primo Piano	€ 188,10
11	Statistica (n.matric.19P4607033)	Vicolo Donatoni, 4 - Piano terra	€ 188,10
12	Asilo Nido - Frazione di Buso (n. matric.19P4607124)	Piazza S. Marco Evangelista, 1- Piano primo	€ 188,10
13	Museo dei Grandi Fiumi (n.matric.19P4606751)	Piazza S. Bartolomeo, 18 - Piano primo	€ 188,10
Fotocopiatrici di produttività “B” medio alta - n.30.000 copie a trimestre			
1	Appalti/Gare - Sport -Istruzione - Europrogettazione (n.matric.19P4607141)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1 - Piano terzo	€ 206,40
2	Servizi Sociali (n.matric.19P4606737)	Viale Marconi, 2 - Piano terra	€ 206,40
3	Servizi Sociali (n. matric.19P4607131)	Viale Marconi, 2 - Piano secondo	€ 206,40
4	Commercio (n. matric.19P4607119)	Via Badaloni, 31 - Piano terra	€ 206,40
5	Istruzione (n.matric.19P4606720)	Viale Marconi, 2 - Piano primo	€ 206,40
6	Organi Istituzionali (n.matric.19P4606697)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1 - Piano secondo	€ 206,40
7	Gabinetto Sindaco (n.matric.19P4606729)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1 - Piano secondo	€ 206,40
8	Settore LL.PP.- (n.matric.19P4606695)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1 - Piano quarto	€ 206,40
9	Polizia Locale (n.matric.19P4607130)	Viale Marconi,2 - Piano rialzato	€ 206,40
10	Polizia Locale (n.matric.19P4607777)	Viale Marconi,2 - Piano rialzato	€ 206,40
11	Polizia Locale (n. matric.19P4606969)	Viale Marconi,2 -Primo Piano	€ 206,40

12	Urbanistica (n.matric.19P4606888)	Via Badaloni, 31 - Piano primo	€ 206,40
13	Urbanistica (n.matric.19P4606973)	Via Badaloni, 31 - Piano secondo	€ 206,40
14	Urbanistica (n.matric.19P4606890)	Via Badaloni, 31 - Piano secondo	€ 206,40
15	Lavori Pubblici (n.matric19P4607127)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1- Piano terzo	€ 206,40
16	Partecipate - Economato - Elettorale (n.matric.19P4606918)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1 - Piano primo	€ 206,40
17	Risorse Umane (n.matric.19P4607003)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1 - Piano secondo	€ 206,40
18	Tributi (n.matric.19P4606902)	Viale della Resistenza, 4 - Piano terra	€ 206,40
19	Anagrafe (n.matric.19P4606999)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1 - Piano terra	€ 206,40
20	Anagrafe (n.matric.19P4606893)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1 - Piano terra	€ 206,40
21	Polizia Locale (n. matric.19P4606775)	Viale Marconi,2 -Primo Piano	€ 206,40
22	Protocollo -Organi Istituzionali (n.matric.19P4606921)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1 - Piano secondo	€ 206,40
Fotocopiatrici di produttività "C" medio alta - n.50.000 copie a trimestre			
1	Ragioneria (n.matric.19P4607567)	Piazza Vittorio Emanuele II, 1 - Piano primo	€ 224,60

- che la ditta Olivetti S.p.a. per i canoni di noleggio relativi al periodo 01/10/2025-31/12/2025 ha emesso la fattura in data 31/12/2025 n. A20020251000026553 per l'importo di € 8.753,07, IVA inclusa, acquisita agli atti con PG/2026/9 del 02/01/2026;
- che, come previsto dall'art. 9, comma 7, delle *Condizioni Generali* disciplinanti la citata convenzione Consip, le somme totali registrate nelle fatture tiene conto della ritenuta dello 0,50%, operata sugli importi netti progressivi, che verranno liquidate solo al termine del contratto attuativo previa acquisizione del documento unico di regolarità contributiva del fornitore;
- che il Dott. Michele Caporali, in qualità di responsabile del procedimento, ha riconosciuto la correttezza dell'importo riportato nel documento contabile suindicato;
- che per il periodo di noleggio suindicato i referenti dei vari Uffici non hanno segnalato alla Sezione Economato alcun inadempimento da parte della ditta fornitrice;
- che nel documento contabile in liquidazione sono peraltro presenti le seguenti fotocopiatrici collocate in locali del nostro Ente destinati ad attività rilevanti ai fini IVA:

Lotto 3	**Ufficio destinatario**	**Indirizzo**	**Canone in euro periodo 01.10.2025-31.12.2025 opzioni comprese (IVA esclusa)**
Fotocopiatrici di produttività "A" medio alta - n.10.000 copie a trimestre			
1	Teatro Sociale (n.matric.19P4606674)	Piazza Garibaldi, 14 - Piano primo	€ 188,10
2	Teatro Sociale (n. matric.19P4607013)	Piazza Garibaldi, 14 - Piano secondo	€ 188,10
3	Asilo Nido - Frazione di Buso (n. matric.19P4607124)	Piazza S. Marco Evangelista, 1- Piano primo	€ 188,10

4	Museo dei Grandi Fiumi (n.matric.19P4606751)	Piazza S. Bartolomeo, 18 - Piano primo	€ 188,10

- che, con l'invio dell'ordinativo di fornitura sono stati comunicati alla ditta affidataria tutti i dati di cui all'art. 191, comma 1, del TUEL.
- che la Ditta in questione con e-mail del 11.01.2026, agli atti della Sezione Economato, ha confermato un abbuono di € 0,11 relativo alla fattura sopra menzionata per il servizio di noleggio;
- che si rende quindi necessario provvedere alla revoca della Determina di liquidazione n. 33 del 09.01.2026 e contestualmente provvedere alla liquidazione della citata fattura per un importo di euro 8.752,96;

Tutto ciò premesso

Tutto quanto sopra premesso

Dato atto che l'adozione del presente provvedimento presuppone:

- che la ditta Olivetti S.p.a. è risultata in regola con i versamenti previdenziali ed assicurativi, come da DURC Numero protocollo INPS_47583458 con scadenza in data 23/01/2026 agli atti della Sezione Economato;
- l'avvenuta verifica, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73, effettuata in data 02/01/2026 sul sito dell'Agenzia delle Entrate (con identificativo univoco richiesta 202600000000220) circa eventuali inadempimenti della ditta appaltatrice, da cui è emersa l'insussistenza a carico della stessa di debiti verso l'Erario;

Rilevato che ai sensi di quanto disposto dalla Determina dall'AVCP (ora ANAC) n.8/2010 sulla tracciabilità dei flussi finanziari, alla spesa impegnata per il servizio di noleggio di competenza della ditta Olivetti S.p.a. è stato mantenuto il CIG derivato: A0191BA4B9;

Considerato che, ai sensi dell'art. 3 della legge n. 136/2010, la ditta ha indicato quale proprio conto corrente dedicato l'IBAN IT56O0306930540100000065552, come risultante dalla Guida alla Convenzione pubblicata sulla Piattaforma di Consip;

Ritenuto di disporre la liquidazione ed il pagamento della suindicata fattura, riconosciutane la regolarità.

Visto l'art. 184 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 *"Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL."*.

Vista la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 109 del 22/12/2025 avente ad oggetto: "Approvazione documento unico di programmazione (DUP) 2026/2028, relativa nota di aggiornamento al DUP 2026/2028, Bilancio di Previsione esercizio 2026/2028 e relativi allegati";

Vista la Deliberazione della Giunta Comunale n. 5 del 09/01/2026, avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2026/2028 – Assegnazione dotazioni finanziarie";

Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 30/01/2025, ad oggetto "Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025/2027";

Visto l'art. 30 del vigente Regolamento di contabilità armonizzata.

Visto l'art. 16 del vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali;

DETERMINA

di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;
di approvare l'istruttoria svolta dal responsabile del procedimento indicato in premessa;
di revocare la propria determina di liquidazione n.33 del 09/01/2026 per le motivazioni riportate nelle premesse;

di liquidare e pagare, conseguentemente, alla ditta Olivetti S.p.a., con sede a Ivrea (TO) in Via Strada Monte Navale, 2/C, codice fiscale e partita IVA IT02298700010, la fattura emessa il 31.12.2025 in regime di split payment n. n. A20020251000026553 per l'importo di **€ 8.752,96** IVA inclusa, acquisita agli atti con PG/2026/9 del 02/01/2026 e relativa ai canoni di noleggio delle fotocopiatici indicate in premessa per il periodo dal 01/10/2025 al 31/12/2025 - **CIG derivato A0191BA4B9**;

di pagare alla citata ditta, specificandone la causale, l'imponibile di **€ 7.174,5**4 accreditandolo sul conto corrente dedicato presso Istituto Intesa San Paolo, filiale di Ivrea (TO), di coordinate IBAN IT56O0306930540100000065552, risultante dalla Guida alla Convenzione pubblicata sulla Piattaforma di Consip;

di prendere atto che, ai sensi dell'art. 30, comma 5 bis, del D.Lgs. n. 50/2016, la ditta Olivetti S.p.a. ha effettuato sulla fattura in parola la ritenuta dello 0,50%, pari complessivamente ad **€ 43,98 (di cui € 36,05 imponibile ed € 7,93 di IVA)**, e che detto importo sarà fatturato dall'appaltatrice al termine dell'esecuzione del contratto e liquidato dal nostro Ente previa approvazione di regolare esecuzione del servizio e regolarità del Durc con l'impegno n. **202412/2025**;

di accantonare, inoltre, l'importo di **€ 1.578,42** (dovuto per IVA), che sarà versato direttamente dalla Ragioneria del nostro Ente allo Stato, ex art.17 ter del DPR 633/72, in applicazione dello split payment sulla fattura sopra indicata;

di far fronte alla suindicata spesa complessiva di **€ 8.752,96** IVA compresa, utilizzando i seguenti impegni/codici assunti al cap/art. 040140/1400 "*Noleggio macchine fotocopiatrici per servizi comunali"* (conto finanziario U.1.03.02.07.008):

per **€ 2.939,28** impegno/codice n. 202412/2025 apparecchi produttività "A";

per **€ 5.539,76** impegno/codice n. 202427/2025 apparecchi produttività "B";

per **€ 273,92** impegno/codice n. 202434/2025 apparecchi produttività "C";

di precisare che il pagamento andrà eseguito entro il 01/02/2026;

di segnalare alla Sezione Ragioneria che nella suddetta fattura sono compresi i canoni di **quattro** fotocopiatrici rilevanti ai fini IVA e precisamente:

Lotto 3	**Ufficio destinatario**	**Indirizzo**	**Canone in euro periodo 01.10.2025-31.12.2025 opzioni comprese (IVA esclusa)**
Fotocopiatrici di produttività "A" medio alta - n.10.000 copie a trimestre			
1	Teatro Sociale (n.matric.19P4606674)	Piazza Garibaldi, 14 - Piano primo	€ 188,10
2	Teatro Sociale (n. matric.19P4607013)	Piazza Garibaldi, 14 - Piano secondo	€ 188,10
3	Asilo Nido - Frazione di Buso (n. matric.19P4607124)	Piazza S. Marco Evangelista, 1- Piano primo	€ 188,10
4	Museo dei Grandi Fiumi (n.matric.19P4606751)	Piazza S. Bartolomeo, 18 - Piano primo	€ 188,10

11. **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. n. 33/2013) nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente – sezione provvedimenti - provvedimenti dei Dirigenti";
12. **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 sensibili;
13. **di trasmettere** il presente atto alla Sezione Ragioneria 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
Nicoletta Cittadin

Documento sottoscritto con firma digitale