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. 930 DEL 11/03/2026

OGGETTO: LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO DELLA FATTURA N. 2607900026134 DEL 06/03/2026 EMESSA DALLA DITTA CANON ITALIA S.P.A. PER IL SERVIZIO DI NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI PRESTATO DAL 1 DICEMBRE 2025 AL 28 FEBBRAIO 2026 – CIG:B495E9FA69.

IL SEGRETARIO

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);

PREMESSO:

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;

che con la determinazione dirigenziale n.4547 del 18/12/2024 la citata Sezione ha aderito alla convenzione posta in essere tra Consip e Canon Italia S.p.A., avente ad oggetto il noleggio di macchine fotocopiatrici denominata "Apparecchiature Multifunzione in noleggio 3 – Lotto 6", per la fornitura a noleggio di n.2 fotocopiatrici a colori destinate rispettivamente alla Sezione Attività Teatrali (matricola n. 2YA34869) e alla Sezione Lavori Pubblici (matricola n.2YA34859);

che la ditta Canon Italia S.p.A. per i canoni di noleggio relativi al periodo 01/12/2025-28/02/2026 ha emesso la fattura in data 06/03/2026 n.2607900026134 per l'importo di € 567,30, IVA inclusa, acquisita agli atti con PG/2026/16533 del 11/03/2026;

- che, come previsto dall'art. 9, comma 7, delle *Condizioni Generali* disciplinanti la citata convenzione Consip, alle somme totali registrate nelle fatture va applicata la 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 è peraltro presente la seguente fotocopiatrice collocata presso la Sezione Attività Teatrali, locale del nostro Ente, destinato ad attività rilevanti ai fini IVA:

Lotto 6	**Ufficio destinatario**	**Indirizzo**	**Canone in euro periodo 01.12.2025-28.02.2026 opzioni comprese (IVA inclusa)**
Fotocopiatrice di produttività "C" medio alta - n.30.000 copie a trimestre			
	Teatro Sociale (n.matric.2YA34869)	Piazza Garibaldi, 14 - Piano primo	€ 283,65

- 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.

Tutto quanto sopra premesso

Dato atto che la ditta Canon Italia S.p.a. è risultata in regola con i versamenti previdenziali ed assicurativi, come da DURC Numero protocollo INPS_49044586 con scadenza in data 19/05/2026 agli atti della Sezione Economato;

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 Canon Italia S.p.A. è stato mantenuto il CIG:B495E9FA69;

Considerato che, ai sensi dell'art. 3 della legge n. 136/2010, la ditta ha indicato quale proprio conto corrente dedicato l'IBAN: IT38E0310401618000000041836, 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. 48 del 25/02/2026, ad oggetto "Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2026/2028";

Visto l'art. 30 del vigente Regolamento di contabilità armonizzata.
Visto l'art. 16 del vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali.

COMUNE DI ROVIGO

DETERMINA

di approvare l'istruttoria eseguita dal responsabile del procedimento indicato in premessa;

di liquidare e pagare, conseguentemente, alla ditta Canon Italia S.p.a., con sede a Cernusco sul Naviglio (MI), in Via Strada Padana Superiore, 2/B, codice fiscale 00865220156 e partita IVA IT11723840150, la fattura emessa il 06.03.2026 in regime di split payment n. 2607900026134 per l'importo di **€ 564,46**, IVA inclusa, acquisita agli atti con PG/2026/16533 del 11/03/2026 e relativa ai canoni di noleggio delle fotocopiatici indicate in premessa per il periodo dal 01/12/2025 al 28/02/2026 – **CIG:B495E9FA69**;

di pagare alla citata ditta, specificandone la causale, l'imponibile di **€ 462,67**, accreditandolo sul conto corrente dedicato presso Deutsche Bank, di coordinate IBAN: IT38E0310401618000000041836, risultante dalla Guida alla Convenzione pubblicata sulla Piattaforma di Consip;

di trattenere, ai sensi dell'art. 9, comma 7, delle Condizioni generali disciplinanti il noleggio in questione, la ritenuta dello 0,5% registrata sul citato documento contabile e pari a complessivi **€** 2,84 (di cui € 2,33 di imponibile ed € 0,51 di IVA) al cap./art. 040140/1400, e che detto importo sarà liquidato al termine dell'esecuzione del contratto attuativo previa verifica della correttezza contributiva del fornitore;

di accantonare, inoltre, l'importo di **€ 101,79** (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 **€ 564,46**, IVA compresa, nel modo seguente:

€ 188,15 utilizzando l'impegno/codice n.207881/2025 assunto al cap/art. 040140/1400 "*Noleggio macchine fotocopiatrici per servizi comunali"* (conto finanziario U.1.03.02.07.008);

€ 376,31 utilizzando l'impegno/codice n.207882/2026 assunto al cap/art. 040140/1400 "*Noleggio macchine fotocopiatrici per servizi comunali"* (conto finanziario U.1.03.02.07.008);

di precisare che il pagamento andrà eseguito entro il 06/04/2026;

di segnalare alla Sezione Ragioneria che nella suddetta fattura è compreso il canone della fotocopiatrice rilevante ai fini IVA e precisamente:

Lotto 6	**Ufficio destinatario**	**Indirizzo**	**Canone in euro periodo 01.12.2025-28.02.2026 opzioni comprese (IVA inclusa)**
Fotocopiatrice di produttività "C" medio alta - n.30.000 copie a trimestre			
	Teatro Sociale (n.matric.2YA34869)	Piazza Garibaldi, 14 - Piano primo	€ 283,65

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";

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;

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 SEGRETARIO
Michela Targa

Documento sottoscritto con firma digitale