COMUNE DI ROVIGO

SETTORE RISORSE UMANE - GARE E CONTRATTI - AUTORITA' URBANA - CULTURA - TURISMO - EVENTI

SEZIONE ATTIVITA' TEATRALI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Plechero Marco

DETERMINAZIONE N. 1177 DEL 31/03/2026

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DELLA FATTURA N. 10 EMESSA DA DUE LEONE 26 S.R.L.S. RELATIVA AL SERVIZIO DI FACCHINAGGIO TEATRALE SVOLTI NELL'OPERA LIRICA "CARMEN" - CIG: BA19F60BC6

IL DIRIGENTE

Premesso:
- che con la Deliberazione della Giunta comunale n. 498 del 10/12/2025 esecutiva è stato approvato il nuovo assetto della macrostruttura del Comune di Rovigo;
- che con Decreto Sindacale n. 32 del 19/12/2025 è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore "R*isorse umane, Gare e contratti, Autorità urbana, Cultura, Turismo, Eventi*" al sottoscritto Dott. Marco Plechero;
- il Responsabile del presente procedimento amministrativo è il Dott. Marco Plechero, designato con il decreto sopra citato;
- che tra le competenze in capo alla Sezione Attività Teatrali rientra la gestione del Teatro Sociale di Rovigo e del laboratorio di Sant'Apollinare, nonché di tutti gli spettacoli previsti nella programmazione della Stagione teatrale;

Dato atto che con Determinazione Dirigenziale n. **321** del **29/01/2026** è stato affidato a **Due Leone S.r.l.s.**, con sede in Viale Roma n. 15 – 30172 Mestre (VE), C.F./P.IVA 04948530276, il servizio di facchinaggio teatrale per il periodo gennaio – marzo 2026, tramite la piattaforma digitale *Acquisti telematici* di *DigitalPA S.r.l.*.

Preso atto che:
- la società sopra citata ha emesso la fattura **n. 10** del **26/02/2026 (PG 16009** del **06/03/2026)** per l'importo totale di **€ 5.428,00 IVA esclusa** ovvero **€ 6.622,16 IVA 22% inclusa,** in regime di *Split payment* relativa ai servizi svolti nel mese di gennaio per l'opera lirica *Carmen*;
- la società risulta in regola con gli adempimenti contributivi ai fini del DURC (prot. INPS_49920265 del 16/03/2026 con validità fino alla data del 14/07/2026);
- alla data del 11/03/2026 non risulta a carico del suddetto operatore economico alcuna annotazione

sul Casellario dell'ANAC;

- nel rispetto di quanto stabilito dalla L. 136/2010, art. 3, c. 5, ai fini della tracciabilità dei movimenti finanziari il sistema dell'ANAC ha attribuito al servizio in parola il seguente **CIG: BA19F60BC6**.

Verificato che dal controllo ex art. 48 bis del D.P.R. 602/1973 l'operatore è risultato *Soggetto non inadempiente*, come da liberatoria acquisita agli atti della Sezione Attività Teatrali e allegata quale parte integrante non ostensibile del presente provvedimento, in quanto contenente dati personali (*Identificativo univoco richiesta 202600002086897*).

Preso atto che il fornitore ha inserito in descrizione un riferimento generale ai servizi affidati con Determinazione Dirigenziale n. 321 del 29/01/2026 per il periodo gennaio – marzo, e che l'importo oggetto di fatturazione è da intendersi riferito al servizio svolto in occasione dell'opera lirica *Carmen* a gennaio, come desumibile dalla stessa DTD 321/2026.

Dato atto che il Responsabile del procedimento ha attestato che i servizi oggetto di fatturazione sono avvenuti regolarmente e si può quindi disporre la liquidazione e il pagamento della suindicata fattura;

Visti:

- il D.lgs.18/8/2000 n.267 "Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti locali";
- il vigente Regolamento di Contabilità Comunale;
- il vigente Regolamento sulle Funzioni Dirigenziali;
- *il vigente Regolamento dei Contratti.*

D E T E R M I N A

1. **di approvare** l'istruttoria espletata dal Responsabile del procedimento individuato in premessa;

2. **di liquidare** a **Due Leone S.r.l.s.**, con sede in Viale Roma n. 15 – 30172 Mestre (VE), C.F./P.IVA 04948530276, la fattura **n. 10** del **26/02/2026 (PG 16009** del **06/03/2026)** per l'importo totale di **€ 5.428,00 IVA esclusa** ovvero **€ 6.622,16 IVA 22% inclusa,** in regime di *Split payment*;

3. **di far fronte** alla spesa complessiva di **€ 6.622,16** con l'impegno n. **212748** sul capitolo 190130/1301 denominato "*Prestazioni diverse di terzi per servizi ausiliari*", cod. finanziario U.1.03.02.13.003 del Bilancio 2026;

4. **di accantonare** quanto dovuto per l'IVA, pari a **€ 1.194,16** che saranno versati direttamente all'Erario in applicazione del regime di *Split payment*;

5. **di accreditare** l'importo di **€ 5.428,00 -** specificandone la causale – a favore del fornitore sopra individuato sul conto corrente dedicato indicato in fattura;

6. **di precisare** che il pagamento andrà eseguito entro il **05/04/2026**;

7. **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;

8. **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;

9. **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
Marco Plechero

Documento sottoscritto con firma digitale