COMUNE DI ROVIGO

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

SEZIONE ATTIVITA' TEATRALI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Plechero Marco

DETERMINAZIONE N. 1149 DEL 27/03/2026

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DELLA FATTURA N. 101 EMESSA DA REGGIO INIZIATIVE CULTURALI RELATIVA AL SERVIZIO DI SUPPORTO AL PERSONALE TECNICO PER L'OPERA LIRICA "CARMEN" E CONTESTUALE DICHIARAZIONE DI ECONOMIA DI SPESA - CIG: B9FE03BCF7

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;
- che 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. **278** del **26/01/2026** è stato affidato a **Reggio Iniziative Culturali**, con sede in Via Colsanto n. 13 – 42124 Reggio Emilia (RE), C.F./P.IVA 02459410359, il servizio di supporto al personale tecnico per l'opera lirica *Carmen* tramite trattativa sulla piattaforma MePA di *Consip S.p.a*. (RDO n. 5971210).

Preso atto che:
- l'operatore economico sopra citato ha emesso la fattura **n. 101** del **16/03/2026 (PG 20503** del **23/03/2026)** per l'importo totale di **€ 5.121,00 IVA esclusa** ovvero **€ 6.247,62 IVA inclusa,** in regime di *Split payment*;
- l'operatore economico risulta in regola con gli adempimenti ai fini dell'ottenimento del DURC (prot. INPS_48902889 del 07/01/2026 con scadenza validità in data 07/05/2026);

- alla data del 13/01/2026 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: B9FE03BCF7**.

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 202600002868205*).

Dato atto che il Responsabile del procedimento ha attestato che il servizio è avvenuto regolarmente e si può quindi disporre la liquidazione e il pagamento della suindicata fattura;

Preso atto che l'importo complessivo della fattura a saldo del servizio concluso risulta inferiore rispetto all'impegno assunto con Determinazione Dirigenziale n. **278** del **26/01/2026** di **€ 889,38**.

Ritenuto di procedere a dichiarare un'economia di spesa per € 889,38 corrispondenti alla differenza tra quanto impegnato (imp. **212732**) e l'importo della fattura a saldo del servizio, con la conseguente rimessa di tale importo nella disponibilità del capitolo 190130/1301, denominato "*Prestazioni di terzi per servizi ausiliari*", cod. finanziario U.1.03.02.13.999 del Bilancio 2026.

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 **Reggio Iniziative Culturali**, con sede in Via Colasanto n. 13 – 42124 Reggio Emilia, C.F./P.IVA 02459410359, la fattura **n. 101** del **16/03/2026 (PG 20503** del **23/03/2026)** per l'importo totale di **€ 5.121,00 IVA esclusa** ovvero **€ 6.247,62 IVA inclusa,** in regime di *Split payment*;

3. **di far fronte** alla spesa complessiva di **€ 6.247,62** con l'impegno n. **212732** sul capitolo 190130/1301 denominato "*Prestazioni di terzi per servizi ausiliari*", cod. finanziario U.1.03.02.13.999 del Bilancio 2026;

4. di procedere a **dichiarare** un'economia di spesa per un importo pari a **€ 889,38** corrispondenti alla differenza tra quanto impegnato con la Determinazione Dirigenziale n. **278** del **26/01/2026** e

l'importo totale della fattura a saldo del servizio, con la conseguente rimessa di tale importo nella disponibilità del capitolo di spesa 190130/1301 denominato "*Prestazioni di terzi per servizi ausiliari*", cod. finanziario U.1.03.02.13.999 del Bilancio 2026;

5. **di accantonare** quanto dovuto per l'IVA, pari a **€ 1.126,62** che saranno versati direttamente all'Erario in applicazione del regime di Split payment;

6. **di accreditare** l'importo di **€ 5.121,00 -** specificandone la causale – a favore del fornitore sopra individuato sul conto corrente dedicato indicato in fattura;

7. **di precisare** che il pagamento andrà eseguito entro il **22/04/2026**;

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"* del sito web dell'ente;

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** 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