COMUNE DI ROVIGO

SETTORE SERVIZI AL CITTADINO - COMMERCIO E AA.PP. - AFFARI GENERALI

SEZIONE COMMERCIO

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Pattaro Micaela

DETERMINAZIONE N. 1233 DEL 03/04/2026

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA N. 82 DEL 31/03/2026 EMESSA DA ISTITUTO COMMERCIO SERVIZI SOCIETÀ BENEFIT SRL A TITOLO DI SALDO PER SERVIZIO DI SUPPORTO TECNICO PER IL RIORDINO DELLE AREE MERCATALI - CIG B8B323157D.

IL DIRIGENTE

Visti:

- la deliberazione della Giunta comunale n. 489 del 10/12/2025, esecutiva, con cui è stato approvato il nuovo assetto della macrostruttura organizzativa del Comune di Rovigo, in vigore dal 1 gennaio 2026;
- il Decreto del Sindaco n. 32 del 19/12/2025 con il quale è stato conferito alla dott.ssa Micaela Pattaro, a decorrere dal 1° gennaio 2026, l'incarico dirigenziale del Settore "*Servizi al cittadino - Commercio e AA.PP. - Affari generali"* ed è stato inoltre stabilito l'ordine di sostituzione relativo agli incarichi dirigenziali conferiti per i diversi Settori dell'Ente;

Avuto presente che, per l'adozione del presente provvedimento assume la responsabilità del procedimento il Dirigente del settore suindicato;

Richiamati:

- il D. Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014, ed in particolare gli articoli 183, comma 5, e 184;
- il D. Lgs. n. 118/2011 ed in particolare i punti 6 e 9.1 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (allegato 4/2);
- il vigente Regolamento comunale di Contabilità armonizzata;

Viste:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 109 del 22/12/2025 di approvazione del bilancio di previsione 2026-2028 ed allegati con contestuale aggiornamento del Documento Unico di

Programmazione (DUP) 2026-2028;

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 5 del 09/01/2026 con cui è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2026-2028, assegnando le risorse finanziarie in entrata ed in uscita ai vari Responsabili dei Settori;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 48 del 25/02/20265 con cui è stato approvato il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) 2026-2028;

Richiamata la propria precedente determinazione n. 3705 del 28/10/2025 con cui si è provveduto ad affidare alla ditta **Istituto Commercio Servizi Società Benefit SRL** il servizio di supporto tecnico per il riordino delle aree mercatali - CIG **B8B323157D**, assumendo la relativa spesa per complessivi € 29.036,00, Iva inclusa, al Capitolo 14021.03.3601301302, esercizio 2025;

Tenuto conto che sono stati assolti gli obblighi di comunicazione al destinatario di cui all'art. 191, co. 1, del D. Lgs. 267/2000;

Considerato che:

- il conseguente servizio relativo è stato regolarmente eseguito nell'anno 2025 secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuiti;
- il fornitore ha emesso a titolo di saldo la **fattura elettronica n. 82 del 31.03.2026**, acquisita al protocollo comunale **n. 0022777/2025,** per complessivi € 18.873,40, con scadenza il 30.04.2026, onde conseguirne il pagamento;
- la spesa in oggetto è correlata all'espletamento di una missione istituzionale e correlata all'esclusivo interesse pubblico;
- in fase di impegno di spesa è stato accertato, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 183, comma 8, del D. Lgs. n. 267/2000, che il seguente pagamento è compatibile con i vincoli di finanza pubblica di cui all'articolo 1, commi 463 e segg., della Legge n. 232/2016;
- è accertata la regolarità amministrativa del presente atto ex art. 147-bis del D. Lgs. 267/2000 contestualmente all'adozione e sottoscrizione del presente atto a cura del medesimo sottoscritto responsabile di servizio;
- è accertata, altresì, la regolarità sostanziale del presente procedimento mediante l'acquisizione e il controllo della relativa documentazione;

Appurata:

- la regolarità dei versamenti previdenziali ed assistenziali da parte del beneficiario come sopra generalizzato mediante acquisizione del Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC) – **protocollo INAIL_52221317**, con scadenza validità 29.04.2026, ai sensi dell'art. 31 del D.L. 69/2013;
- l'assenza in capo al beneficiario/creditore di inadempienze nei rapporti finanziari con il concessionario della riscossione Agenzia delle Entrate-Riscossione, accertata mediante verifica, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/1973, effettuata in data 02.04.2026 sul sito dell'Agenzia delle Entrate (id richiesta: **202600002976627**);

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, che 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 ed è stata acquisita agli atti la prescritta dichiarazione del conto corrente dedicato, anche non in via esclusiva, alle commesse pubbliche;

Ritenuto, quindi, di poter procedere con la liquidazione della fattura più sopra indicata;

Tutto ciò premesso,

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 APPROVARE l'istruttoria svolta dal Responsabile del procedimento indicato in premessa.
3. DI LIQUIDARE, ai sensi dell'art. 184 del D. Lgs. 267/2000 e del vigente Regolamento comunale di contabilità armonizzata, alla ditta Istituto Commercio Servizi Società Benefit SRL, con sede legale in Viale Verona 49/D nel Comune di Vicenza (VI), Codice Fiscale/Partita Iva: 03813050246, la **fattura elettronica n. 82 del 31.03.2026**, acquisita al protocollo comunale n. 0022777/2025, emessa a titolo di saldo in regime di *split payment*, per l'importo di € 18.873,40, Iva inclusa, a fronte dell'esecuzione delle prestazioni in oggetto eseguite nell'anno 2025:

Codifica capitolo:	14021.03.3601301302
Descrizione capitolo:	Prestazioni professionali e specialistiche commercio
Piano finanziario:	U.1.03.02.11.999
Impegno numero:	211228/25
Imponibile:	€ 15.470,00
Iva:	€ 3.403,40
Totale fattura:	€ 18.873,40

4. DI PRECISARE che il pagamento andrà eseguito **entro il 30.04.2026** secondo le modalità indicate nella dichiarazione allegata alla presente determinazione, non ostensibile.
5. DI TRASMETTERE il presente atto, unitamente ai documenti giustificativi della spesa e a tutta la documentazione necessaria, al Responsabile del servizio finanziario, per l'effettuazione dei controlli di cui all'art. 184, co. 4, del D. Lgs. 267/2000 ai fini

dell'emissione del relativo mandato di pagamento, secondo le modalità indicate nella fattura sopra citata.

6. DI DARE ATTO che la pubblicazione del presente atto all'albo on-line 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;
7. DI DARE ATTO che il presente provvedimento verrà pubblicato sul sito web dell'Ente all'albo pretorio on-line;
8. DI ASSOLVERE l'obbligo di pubblicazione del provvedimento, in adempimento alle disposizioni vigenti in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni (D. Lgs. 33/2013) con la pubblicazione nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente – Provvedimenti – Provvedimenti dirigenziali" del sito web dell'ente.

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
Micaela Pattaro

Documento sottoscritto con firma digitale