COMUNE DI ROVIGO

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

UNITA' PROTOCOLLO INFORMATICO, ALBO E ARCHIVIO

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Barion Manuela

DETERMINAZIONE N. 1290 DEL 10/04/2026

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DI PASSIVITA' PREGRESSE A FAVORE DI POSTE ITALIANE SPA PER IL SERVIZIO DI AFFRANCATURA MECCANICA DA REMOTO DEGLI INVII POSTALI DENOMINATO "AFFRANCAPOSTA PAGAMENTO POSTICIPATO" - ANNO 2025 – PERIODO: 01/12 - 31/12/2025

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- con Deliberazione di Giunta Comunale n. 489 del 10.12.2025, esecutiva, è stato approvato il nuovo assetto della macrostruttura dell'Ente a decorrere dal 01.01.2026;
- con Decreto Sindacale n. 32 del 19.12.2025 al sottoscritto Dirigente dott.ssa Micaela Pattaro è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore "*Servizi al cittadino, Commercio e AA.PP., Affari generali*" a decorrere dal 01.01.2026;
- con il medesimo decreto è stato individuato l'ordine di sostituzione degl incarichi dirigenziali in caso di assenza o impedimento;
- il Responsabile del presente procedimento amministrativo è la Sig.ra Barion Manuela, nominata con Decreto Dirigenziale n. 116 del 26.09.2023;

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:

a) la deliberazione del Consiglio comunale n. 109 del 22.12.2025 con cui è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2026-2028, la relativa nota di aggiornamento ed il bilancio di previsione per il triennio 2026-2028;

b) 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;

c) la deliberazione della Giunta comunale n. 48 del 25.02.2026, esecutiva, di approvazione del Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) per il triennio 2026-2028;

Richiamata la determinazione dirigenziale n. 1148 del 27/03/2026, con la quale è stato assunto l'impegno di spesa per passività pregresse a favore di Poste Italiane S.p.A. relative al servizio di affrancatura meccanica da remoto degli invii postali, denominato "Affrancaposta – pagamento posticipato", riferito al periodo 01/12/2025 – 31/12/2025, per un importo complessivo di € 1.077,42 (IVA al 22% inclusa), imputato al Capitolo 020130, Articolo 1330 "Spese postali" del bilancio di esercizio 2026;

Dato atto che, con il medesimo provvedimento, si è proceduto alla contestuale liquidazione parziale delle suddette passività per un importo pari a € 31,38 (Iva al 22% compresa);

Considerato che:

- il conseguente servizio è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuiti;
- il fornitore ha emesso la fattura elettronica n. 3260040525 del 22/01/2026, acquisita al Prot. Generale n. 0004837/2026 per complessivi € 1046,04 (Iva 22% compresa) e che per la stessa è stato necessario procedere alla temporanea sospensione in data 23/01/2026 sulla Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC), al fine di consentire le verifiche amministrative necessarie;
- il fornitore ha successivamente emesso nota di credito n. 3260205376 del 19/03/2026, acquisita al Prot. Generale n. 0019950/2026 per complessivi € 1046,04 (Iva 22% compresa) a storno totale della summenzionata fattura;

Vista, da ultimo la fattura invita dall'operatore Poste Italiane spa per complessivi € 1.046,04 (Iva 22% compresa), onde conseguirne il pagamento, cosi dettagliata:

Ns. Protocollo	Numero fattura	Data	Scadenza	Importo	Iva
0024620/2026	3260247509	07/04/2026	08/05/2026	1.046,04	188,63

Atteso che:

- 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_52531914, con scadenza validità il 24.05.2026, ai sensi dell'art. 31 del D.L. 69/2013;

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 POSTE ITALIANE SPA , con sede legale a Roma (RM) in viale Europa 190, Codice Fiscale: 97103880585 – P.I. IT01114601006, la seguente fattura, emessa in regime di *split payment,* per l'importo complessivo di Euro 1.046,04 (Iva 22% compresa), relativa a passività pregresse per il servizio di affrancatura meccanica da remoto degli invii postali denominato "Affrancaposta – pagamento posticipato", periodo 01/12 – 31/12/2025, così dettagliata:

Ns. Protocollo	Numero fattura	Data	Scadenza	Importo	Iva
0024620/2026	3260247509	07/04/2026	08/05/2026	1046,04	188,63

4. DI FAR FRONTE alla liquidazione delle sopra indicate fatture, secondo la seguente imputazione:

Codifica capitolo:	020130 1330
Descrizione capitolo:	Spese postali
Piano finanziario:	U.1.03.02.16.002
Impegno numero:	214106 anno 2026
Imponibile:	€ 857,41
Iva:	€ 188,63
Totale fattura:	€ 1046,04

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