COMUNE DI ROVIGO

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

UNITA' GIURIDICA RISORSE UMANE E RILEVAZIONE PRESENZE

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Peretto Ombretta

DETERMINAZIONE N. 1556 DEL 29/04/2026

OGGETTO: OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURE ELETTRONICHE N. 685 E 686 DEL 31/03/2026 (FORMAZIONE SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO TRIENNIO 2025/2027) – A FAVORE DELLA DITTA SUSTAIN TECH HUB S.P.A. S.B. PRIMO TRIMESTRE 2026. CIG: B43663E852

IL DIRIGENTE

Premesso:

- che con Deliberazione della Giunta comunale n. 489 del 10/12/2025, esecutiva, è stato approvato il nuovo assetto della macrostruttura organizzativa del Comune di Rovigo;
- che con il Decreto Sindacale n. 32 del 19.12.2025, al sottoscritto dirigente è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore "Risorse umane - Gare e contratti - Autorità Urbana - Cultura - Turismo - Eventi";
- che il Responsabile del presente procedimento amministrativo è la Sig.ra Ombretta Peretto, nominata con decreto dirigenziale n. 17 del 23.02.2024, agli atti dell'Ufficio Risorse Umane;

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, 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";

b) la deliberazione della Giunta comunale n. 5 del 9/01/2026 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, e successive variazioni;

c) la deliberazione della Giunta comunale n. 48 del 25.02.2026 con cui è stato approvato il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) per il triennio 2026-2028, e successivi aggiornamenti;

Richiamata la propria precedente determinazione dirigenziale n. 4613 del 19/12/2024 con cui si è provveduto ad affidare il servizio di formazione sicurezza nei luoghi di lavoro per il triennio 2025/2027 impegnando la relativa spesa nel Bilancio di competenza a favore della ditta Polistudio Spa – Società di Ingegneria - Via Gorizia n. 1540 - 45010 Ceregnano (RO) P. Iva 01049520297;
Richiamata altresì la propria precedente determinazione dirigenziale n. 1234 del 02/04/2025 con cui si è preso atto della costituzione della nuova azienda *Sustain Tech Hub S.P.A. Società Benefit* con sede primaria in *Via Gorizia n. 1540 - 45010 Ceregnano (RO) p.i. 01668230293,* a seguito del conferimento di tre diverse aziende tra cui la ditta Polistudio spa con decorrenza 07/01/2025;

Dato atto che, a seguito delle suddette operazioni, i rapporti giuridici e i diritti esistenti tra il Comune di Rovigo e la società Polistudio spa sono riconosciuti al nuovo soggetto giuridico, ossia alla società *Sustain Tech Hub S.P.A. Società Benefit"* con sede primaria in *Via Gorizia n. 1540 - 45010 Ceregnano (RO) p.i. 01668230293* ;

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:

la conseguente fornitura di servizio è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuiti;

il fornitore ha emesso la fattura elettronica **n. 685 del 31.03.2026 di euro 640,50** (scadenza 02.05.2026 - Prot. n. 23334 del 02.04.2026) relativa alla fornitura del servizio formazione sicurezza per il primo trimestre 2026**,** onde conseguirne il pagamento, così dettagliata:

Voce	Importo	Iva	Note
Progettazione piano formativo primo trimestre 2026	525,00	115,50	IVA AL 22%

il fornitore ha emesso altresì la fattura elettronica **n. 3665 del 31.12.2025 di euro 2.200,00** (scadenza 08.02.2026 - Prot. n. 1291 del 09.01.2026) relativa alla fornitura del servizio formazione sicurezza per il quarto trimestre 2025**,** onde conseguirne il pagamento, così dettagliata:

Voce	Importo	Iva	Note
Corsi formazione dettagliati nell'allegato alla fattura primo trimestre 2026	280,00	esente	IVA esente per formazione a personale della P.A.

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 prot. INAIL_52385069, con scadenza validità 15/05/2026, ai sensi dell'art. 31 del D.L. 69/2013;

Dato atto che:

- l'obbligazione passiva risulta giurid icamente 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;
- la suindicata agenzia fornitrice del servizio in parola, ha indicato quindi il proprio conto dedicato **con codice IBAN: IT02P0200812210000107295358**;
- al procedimento in questione è stato attribuito il seguente Codice Identificativo Gara (CIG) n. B43663E852;

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, la ditta *Sustain Tech Hub S.P.A. Società Benefit"* con sede primaria in *Via Gorizia n. 1540 - 45010 Ceregnano (RO) p.i. 01668230293*, le seguenti fatture:
   - **n. 685 del 31.03.2026 di euro 640,50 IVA inclusa** in regime di *split payment* (scadenza

02/05/2026 - Prot. n. 23334 del 02.04.2026) relativa alla fornitura del servizio formazione sicurezza per il primo trimestre 2026 secondo la seguente imputazione:

Codifica capitolo:	030-130 –1300
Descrizione capitolo:	Acquisti di servizi per formazione e addestramento per il personale dell'Ente
Piano finanziario:	U.1.03.02.04.999
Impegno numero:	imp. 209816/2026
Importo:	€ 525,00
Iva:	€ 115,50
Totale fattura:	€ 640,50

- **n. 686 del 31.03.2026 di euro 280,00 IVA esente** (scadenza 02/05/2026 - Prot. n. 23335 del 02.04.2026) relativa alla fornitura del servizio formazione sicurezza per il primo trimestre 2026 secondo la seguente imputazione:

Codifica capitolo:	030-130 –1300
Descrizione capitolo:	Acquisti di servizi per formazione e addestramento per il personale dell'Ente
Piano finanziario:	U.1.03.02.04.999
Impegno numero:	imp. 209816/2026
Importo:	€ 280,00
Iva:	esente
Totale fattura:	€ 280,00

DI ACCREDITARE a favore della suindicata ditta, specificandone la causale, l'importo di **euro 805,00==,** con bonifico sul conto dedicato costituito - **con codice IBAN: IT02P0200812210000107295358.**

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
Marco Plechero

Documento sottoscritto con firma digitale