COMUNE DI ROVIGO

SETTORE BILANCIO E GESTIONE RISORSE FINANZIARIE - TRIBUTI - ORGANISMI VARIAMENTE PARTECIPATI E VIGILATI

SEZIONE ECONOMATO, ASSICURAZIONI E SINISTRI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Caporali Michele

DETERMINAZIONE N. 1752 DEL 18/05/2026

OGGETTO: LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO FATTURA NR. 1011002277 DEL 30/04/2026 EMESSA DALLA DITTA KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA S.P.A. PER LA FORNITURA A NOLEGGIO DI FOTOCOPIATRICE DAL 1 FEBBRAIO 2026 AL 30 APRILE 2026 - CIG DERIVATO A01974EF22.

IL DIRIGENTE

RICHIAMATO il Decreto Sindacale n. 32 del 19/12/2025, con cui alla Dott.ssa Nicoletta Cittadin è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore Bilancio e gestione risorse finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati per un periodo di tre anni con decorrenza dal 01 gennaio 2026 e che stabilisce che la sottoscritta in caso di assenza/impedimento sia sostituita dai dirigenti (per primo nell'ordine: Segretario Generale).

PREMESSO:

che tra le competenze in capo alla Sezione Economato/Assicurazioni, rientra la gestione dei contratti di noleggio di fotocopiatrici assegnate agli uffici/servizi del nostro Ente;

- che con la Determinazione Dirigenziale Rep. n. DTD/2023/3393 del 27/10/2023 e n.DTD/3810 del 24/11/2023 successiva di modifica , la Sezione Economato/Assicurazioni ha aderito alla convenzione posta in essere tra Consip S.p.a. e Kyocera Document Solutions Italia S.p.a. e denominata "Apparecchiature Multifunzione in noleggio 2 – Lotto 5", per la fornitura a noleggio di una fotocopiatrice Marca: Kyocera - Modello: TASKalfa 2554CI a produttività media B/N e colori, per il periodo 01 Marzo 2024 - 29 Febbraio 2028;
- che la ditta fornitrice per il canone di noleggio (comprese le opzioni accessorie) relativo al periodo 01/02/2026-30/04/2026 ha emesso la fattura nr. 1011002277 del 30/04/2026 di € 192,61, IVA inclusa, acquisita al prot.n. 30809 del 04/05/2026;
- che, come previsto dall'articolo 9, comma 7, delle *Condizioni Generali* disciplinanti la citata convenzione Consip, viene tenuto conto della ritenuta dello 0,5%, operata sull'importo netto progressivo, che verrà liquidata solo al termine del contratto attuativo, previa acquisizione del documento unico di regolarità contributiva del fornitore;

- il Dott. Michele Caporali, in qualità di responsabile del procedimento, ha riconosciuto l'esattezza dell'importo riportato nel documento contabile suindicato;
- che per il periodo di noleggio in oggetto, il referente incaricato di controllare l'esatta esecuzione del contratto non ha segnalato alla Sezione Economato inadempimenti da parte della ditta fornitrice;
- che, con l'invio dell'ordinativo la Sezione Economato aveva provveduto a comunicare alla ditta affidataria tutti i dati di cui all'art.191, comma 1, del TUEL.

Tutto quanto premesso

Rilevato che la ditta Kyocera Documents Solutions Italia S.p.a. è risultata in regola con i versamenti previdenziali ed assicurativi, come da DURC emesso in data 09.01.2026 con Numero protocollo INPS_48936177 e scadenza in data 09.05.2026, acquisito agli atti della Sezione Economato.
Rilevato che, ai sensi di quanto disposto dalla legge sulla tracciabilità dei flussi finanziari, alla spesa impegnata per la fornitura a noleggio di competenza della ditta Kyocera Document Solutions Italia S.p.a. è stato assegnato il CIG derivato A01974EF22.
Considerato che, la ditta fornitrice ha indicato quale proprio conto corrente dedicato presso MUFG BANK LTD – di coordinate IBAN IT51W0348701600000015507825, come risultante dalla Guida alla Convenzione pubblicata sulla Piattaforma di Consip;
Ritenuto di disporre la liquidazione ed il pagamento della suindicata fattura, riconosciutane la regolarità.

Visto l'art. 184 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 *"Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL."*.

Vista la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 109 del 22/12/2025 avente 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";

Vista la Deliberazione della Giunta Comunale n. 5 del 09/01/2026, avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2026/2028 – Assegnazione dotazioni finanziarie";

Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 48 del 25/02/2026, ad oggetto "Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025/2027";

Visto l'art. 30 del vigente Regolamento di contabilità armonizzata.

Visto l'art. 16 del vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali.

DETERMINA

di approvare l'istruttoria effettuata dal responsabile del presente procedimento indicato in premessa;
di liquidare e pagare alla ditta Kyocera Document Solutions Italia S.p.a., con sede a Milano in Via Monfalcone n. 15, codice fiscale 01788080156 e partita IVA 02973040963, la fattura nr. 1011002277 del 30/04/2026, acquisita al prot.n. 30309 del 04/05/2026 ed emessa in regime di split payment per l'importo di **€ 191,65, IVA inclusa,** e relativa al canone di noleggio della fotocopiatrice indicata in premessa per il periodo 01.02.2026/30.04.2026 - **CIG derivato A01974EF22**;
di pagare alla citata ditta, specificandone la causale, l'imponibile di **€ 157,09**, accreditandolo sul conto corrente dedicato presso MUFG BANK LTD – di coordinate IBAN IT51W0348701600000015507825;

di trattenere, ai sensi dell'art. 9, comma 7, delle Condizioni generali disciplinanti il noleggio in questione, la ritenuta dello 0,5% registrata sul citato documento contabile e pari a complessivi **€** 0,96 (di cui € 0,79 di imponibile ed € 0,17 di IVA) al cap./art. 040140/1400 sul codice impegno n.202440/2026, dando atto che lo svincolo di tale importo avverrà in sede di liquidazione finale del servizio e previa verifica della correttezza contributiva del fornitore;
di accantonare, inoltre, l'importo di **€ 34,56** (dovuto per IVA), che sarà versato direttamente dalla Ragioneria del nostro Ente allo Stato, ex art.17-ter del DPR 633/72, in applicazione dello **split payment** sulla fattura in oggetto;
di far fronte alla suindicata spesa complessiva di **€ 191,65,** IVA compresa, utilizzando l'impegno/codice n. **202440/2026** imputato al cap. 040140/art. 1400 recante ad oggetto: "*Noleggio macchine fotocopiatrici per servizi comunali"* (conto finanziario U.1.03.02.07.008);
di precisare che il pagamento andrà eseguito entro il 31.05.2026;
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. n. 33/2013) nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente-sezione provvedimenti-sottosezione provvedimenti dei dirigenti" del sito web dell'Ente;
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 sensibili;
di trasmettere il presente atto alla Sezione Ragioneria 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
Nicoletta Cittadin

Documento sottoscritto con firma digitale