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. 1807 DEL 21/05/2026

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURE ELETTRONICHE A FAVORE DI POSTE ITALIANE SPA PER LA SPEDIZIONE ORDINARIA DELLA CORRISPONDENZA DELL'ENTE – SERVIZIO AFFRANCAPOSTA PAGAMENTO POSTICIPATO - ANNO 2026 – SMART CIG: B953F2494A

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 degli 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 e successive variazioni;

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, e successivi variazioni ed aggiornamenti;

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 2024-2026, e successivi variazioni ed aggiornamenti;

Richiamata la propria determinazione dirigenziale n. 4517 del 12.12.2025 con cui si è provveduto ad affidare per l'anno 2026 alla ditta Poste Italiane spa il servizio di affrancatura meccanica da remoto degli invii postali denominato "Affrancaposta – pagamento posticipato", assumendo la relativa spesa per complessivi € 27.000,00 (Iva 22% inclusa) al Capitolo 020130 Articolo 1330 "Spese postali";

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 è stato regolarmente eseguito secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuiti;
- il fornitore ha emesso le seguenti fatture elettroniche per complessivi € 946,27 (Iva 22% compresa), onde conseguirne il pagamento, cosi dettagliate:

Ns. Protocollo	Numero fattura	Data	Scadenza	Importo	Iva
0033342/2026	1026099654	12/05/2026	11/06/2026	874,73	Esente art. 10/16 DPR 633/72
0033344/2026	3260343901	12/05/2026	11/06/2026	71,54	12,90

- 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;

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 delle fatture più sopra indicate;

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, le seguenti fatture, emesse in regime di *split payment,* per l'importo complessivo di Euro 946,27 (Iva 22% compresa), relative al servizio di affrancatura meccanica da remoto degli invii postali denominato "Affrancaposta – pagamento posticipato", così dettagliate:

Ns. Protocollo	Numero fattura	Data	Scadenza	Importo	Iva
0033342/2026	1026099654	12/05/2026	11/06/2026	874,73	Esente art. 10/16 DPR 633/72
0033344/2026	3260343901	12/05/2026	11/06/2026	71,54	12,90

4. DI FAR FRONTE alla liquidazione della 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:	211819 anno 2026
Imponibile:	€ 933,37
Iva:	€ 12,90
Totale fattura:	€ 946,27 (comprensivo dell'imposta di bollo)

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 nelle fatture sopra citate.

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