# COMUNE DI ROVIGO

## SETTORE POLITICHE SOCIALI, PER LA CASA E PER I GIOVANI - SUSSIDIARIETA' ED ASSOCIAZIONISMO - ISTRUZIONE ED UNIVERSITA'

### SEZIONE ISTRUZIONE - UNIVERSITA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Ceciliato MariaCristiana

DETERMINAZIONE N. 1979 DEL 05/06/2026

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO ALLA COOPERATIVA DEI SERVIZI SOCIALI ROVIGO PER IL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO - MESE DI MAGGIO 2026 – CIG B742929327**

**IL DIRIGENTE**

Richiamata la Determinazione dirigenziale n.2615 del 25/07/2025 , con cui è stata disposta l'aggiudicazione definitiva del servizio di trasporto scolastico, per il periodo 1 settembre 2025 - 31 agosto 2027, alla Cooperativa dei Servizi Sociali Rovigo, con sede in Viale delle Industrie, 14 a Rovigo - P.I./C.F. 00560430290 e la successiva determina n.2892 del 18/08/2025, con cui è stata impegnata la spesa per l'intera durata dell'appalto;

avuto presente che, nelle more della sottoscrizione del contratto, è stata disposta l'esecuzione anticipata dello stesso, ai sensi dell'art. 17 comma 8 del D. Lgs. 36/2023;

dato atto che il contratto d'appalto è stato stipulato in data 09/10/2025, Rep. n. 382;

precisato che il capitolato speciale d'appalto per il servizio in argomento, all'art. 12 recita: "Il pagamento del servizio avverrà dietro presentazione di regolare fattura mensile per ciascun mese di attività (settembre – giugno), secondo le modalità normative vigenti. Ciascuna fattura, emessa in formato elettronico, avrà un importo pari ad 1/10 (un decimo) del corrispettivo annuo (oltre IVA di legge) e verrà pagata con mandato a 30 (trenta) giorni dal ricevimento della stessa";

Dato atto che all'importo dovuto alla Cooperativa va applicata la trattenuta pari allo 0,5% di cui al comma 6 dell'art. 11 del nuovo codice degli appalti (d.lgs.n.36/2023) e che tale ritenuta sarà svincolata soltanto in sede di liquidazione finale, dopo la verifica di conformità da parte della stazione appaltante e previo rilascio del documento unico di regolarità contributiva;

Considerato che la Cooperativa dei Servizi Sociali Rovigo ha presentato, per il servizio di trasporto scolastico prestato nel mese di MAGGIO 2026, la fattura n.42/PA del 30/05/2026, trasmessa tramite SDI in data 30/05/2026, ns. prot. n.37920 in data 01/06/2026, dell'importo imponibile di € 84.575,00, già decurtato della trattenuta dello 0,5%, oltre IVA al 10% di € 8.457,50, per una somma complessiva di € 93.032,50**,** la cui *scadenza di pagamento* è in data 29/06/2026;

Dato atto che l'esecuzione del servizio è avvenuta nel rispetto della quantità, qualità e prezzi previsti dal contratto, cioè che il servizio si è svolto regolarmente nel rispetto delle condizioni di capitolato di gara e dell'offerta tecnica presentata e quindi da contratto, come verificato dalla dott.ssa Lorenza Piombo, DEC dell'appalto in argomento (Decreto Dirigenziale n. 74/2025), che attesta e sottoscrive la regolarità della citata fattura (allegato tecnico di questa determina), sia per quanto riguarda gli elementi tecnico/contabili che i dati là riportati;

Vista la comunicazione relativa alla Ditta dell'Agenzia delle Entrate – Riscossione, rilasciata in data 04/06/2026, di avvenuta verifica di cui al D.M. 18/1/08, n. 40 "Modalità di attuazione dell'articolo 48-bis del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 602, recante disposizioni in materia di pagamenti da parte delle pubbliche amministrazioni", afferente la presente liquidazione (Identificativo univoco richiesta n.202600005066797 – Esito della richiesta = soggetto non inadempiente);

Preso atto che la ditta in questione è risultata regolare ai fini del DURC, come da originale del documento unico di regolarità contributiva datato 06/02/2026, scadenza in data 06/06/2026 Protocollo INAIL_52745718;

Preso atto che la presente liquidazione alla ditta in questione non ricade, per caratteristiche dell'appalto, nell'ambito di applicazione dell'art. 17-bis del D. Lgs. n. 241/1997, così come introdotto dall'art. 4 del D.L. n. 124/2019;

che, nel rispetto di quanto stabilito dalla L. 136/2010, l'art.3, comma 5, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, alla fornitura del suindicato servizio il Sistema dell'ANAC ha attribuito il seguente CIG B742929327;

Visti i seguenti atti:

- il D.Lgs n.267 del 18.8.2000 -art.183- "Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali";
- il vigente Regolamento di Contabilità armonizzata-art.27;

- 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 al DUP, il bilancio di previsione per il triennio 2026-2028 e relativi allegati;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 5 del 09/01/2026, recante "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2026-2028 – Assegnazione Dotazioni Finanziarie", 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;
- Vista la Deliberazione di 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;
- gli artt.15 e 16 del vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali;

- il Decreto Sindacale n. 32/19.12.2025 con cui è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore "Politiche sociali, per la casa e per i giovani - Sussidiarietà ed associazionismo - Istruzione ed università" al sottoscritto dott. Alfonso Cavaliere;

- il Decreto Dirigenziale n. 38 del 17/06/2024, di nomina della dott.ssa Maria Cristiana Ceciliato a Responsabile del procedimento di predisposizione della determina di liquidazione delle fatture afferenti ai n. 3 appalti della Sezione Istruzione, ove vi sia rilascio, da parte dei relativi Direttori dell'Esecuzione, dell'attestazione che il servizio si è svolto regolarmente nel rispetto delle condizioni di capitolato di gara e dell'offerta tecnica presentata e quindi da contratto

**DETERMINA**

1. di dare atto che le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e sono date per integralmente riportate;

2. di liquidare e pagare alla Cooperativa dei Servizi Sociali Rovigo, con sede in Viale delle Industrie, 14 - 45100 Rovigo - P.I./C.F. 00560430290, per il servizio di trasporto scolastico prestato nel mese di MAGGIO 2026, la fattura n.42/PA del 30/05/2026, trasmessa tramite SDI in data 30/05/2026, ns. prot. n.37920 in data 01/06/2026, dell'importo imponibile di € 84.575,00, già decurtato della trattenuta dello 0,5%, oltre IVA al 10% di € 8.457,50, per una somma complessiva di € 93.032,50**,** la cui *scadenza di pagamento* è in data 29/06/2026;

3. di dare atto che la spesa di **€** 93.032, 50 trova copertura nei fondi impegnati sul Cap. 170.130.1317, *esercizio finanziario 2026 - codice impegno* 210791;

4. di precisare che il pagamento della somma testè liquidata dovrà essere effettuato sul conto corrente indicato in fattura, che rientra tra i conti correnti dichiarati con nota prot. n. 70966/30.09.2025 dalla Cooperativa dei Servizi Sociali Rovigo , ai sensi dell'art. 3, c. 7 della legge 13/08/10 n.136 e s.m.i sulla tracciabilità dei flussi finanziari;

5. di dare atto che nella quantificazione delle fatture la ditta appaltatrice ha già detratto la quota dello 0,5% di cui al comma 6 dell'art. 11 del "codice degli appalti" e pertanto il corrispondente importo di € 425,00 più IVA 10% sarà liquidato soltanto in sede di liquidazione finale, dopo la verifica di conformità da parte della stazione appaltante e previo rilascio del documento unico di regolarità contributiva;

6. di dare atto ancora che la pubblicazione dell'atto all'albo online e nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito istituzionale 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 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. 33/2013) nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente – sezione provvedimenti - provvedimenti dei dirigenti" ed altresì nella sottosezione " bandi di gara e contratti" del sito web dell'ente;

8. di dare atto, altresì, che l'ufficio ragioneria applicherà ai sensi della Legge di stabilità per l'anno 2015 (legge 190/2014, art. 1, co. 629) l'Istituto dello split payment, trattandosi di fatture emesse a partire dal 1° gennaio 2015, trattenendo l'importo dell'IVA per versarla direttamente allo Stato;

9. di disporre che il presente atto venga trasmesso al Settore Attività Economico – Finanziaria per gli adempimenti di competenza.

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**
Alfonso Cavaliere

*Documento sottoscritto con firma digitale*