COMUNE DI ROVIGO

SETTORE URP, UFF. STAMPA, UFF. DI GABINETTO, CULTURA, MUSEO, TEATRO, GEMELLAGGI, TURISMO, EVENTI E MANIFESTAZIONI, DEMOGRAFICI E STATISTICA, DECENTRAMENTO E POL. DELLE FRAZIONI

SEZIONE ATTIVITA' TEATRALI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Cibola Carla

DETERMINAZIONE N. 3467 DEL 02/11/2023

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DELLA FATTURA NR. 149 DEL 20/10/2023 STORNATA PARZIALMENTE DALLA NOTA DI CREDITO NR. 6 DEL 30/10/2023 EMESSA DA EMS SRL – NOLEGGIO SERVICE PER PROIEZIONI OPERA LIRICA "TOSCA" – SMART CIG: A0099E938E

IL DIRIGENTE

Premesso:
- che con la delibera della Giunta n. 48 del 04 marzo 2021, immediatamente eseguibile, è stato approvato l'assetto della macrostruttura dell'ente;
- che con Decreto Sindacale n. 43 del 11.11.2022 è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore Urp Comunicazione e Qualità, Ufficio Stampa, Ufficio di Gabinetto, Cultura, Museo, Teatro, Gemellaggi, Turismo, Eventi e Manifestazioni, Demografici e Statistica, Decentramento e Politiche delle Frazioni alla D.ssa Micaela Pattaro;
- che con Decreto Dirigenziale n. 44 del 28/03/2022 è stato conferito alla dott.ssa Carla Cibola l'incarico di Posizione Organizzativa di tipo "A" con delega di funzioni dirigenziali e coordinamento delle sezioni Teatro/Demografici e Statistica;
- il responsabile del presente procedimento amministrativo è la dott.ssa Carla Cibola, designata con il decreto sopraccitato;
- che tra le competenze in capo alla Sezione Attività Teatrali rientra la gestione del Teatro Sociale di Rovigo e degli spettacoli programmati nella stagione teatrale 2023-2024, approvate con le Delibere di Giunta Comunale n. 241 del 23/06/2023.

Dato atto che, con Determinazione Dirigenziale n. **2988 del 25/09/2023** è stata affidato alla ditta *Ems srl*, con sede in via Stipeti nr.29 – 55012 Capannori Loc. Coselli (LU) , con C.F/P.IVA 02461560464 – il servizio per il noleggio service per proiezioni inerenti l'opera Tosca come da preventivo registrato con PG/2023/68230 del 11/09/2023 agli atti della Sezione Attività Teatrali.

Preso atto che:
- la suindicata ditta ha emesso in data 20/10/2023 la fattura **n. 149 del 20/10/2023 (PG/80502/2023)** per **€ 8.100,00 Iva esclusa, ovvero € 9.882,00 IVA inclusa,** in regime di *Split Payment* - *Smart Cig*– **A0099E938E ;**

- la fattura emessa dalla ditta Ems srl risulta errata in quanto, a causa di un errore di digitazione, è stato riportato un importo del servizio diverso da quello preventivato;
- la suindicata ditta ha così emesso in data 30/10/2023 la nota di credito **n. 6 (PG/81963/2023)** per **€ 100,00 Iva esclusa, ovvero € 122,00 IVA inclusa,** in regime di *Split Payment - Smart Cig* – **A0099E938E;**
- la nota di credito nr. 6 del 30/10/2023 storna parzialmente la fattura nr. 149 del 20/10/2023 e di conseguenza l'importo da liquidare alla ditta ammonta ad € 8.000,00 Iva esclusa, ovvero € 9.760,00 IVA inclusa**,** in regime di *Split Payment*

Considerata
- la regolarità del DURC agli atti della Sezione Attività Teatrali prot. INAIL_40663388 del 07/10/2023 con scadenza validità 04/02/2024;
- che alla data del 02/11/2023 non risulta a carico del suddetto operatore economico alcuna annotazione sul Casellario dell'ANAC;
- che nel rispetto di quanto stabilito dalla L.136/2010, art.3, comma 5, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, al servizio suindicato il Sistema dell'ANAC ha attribuito il seguente SmartCIG: **A0099E938E;**

Dato atto che:
- il responsabile del procedimento ha attestato che la fornitura sopraccitata è avvenuta regolarmente;
- si può quindi disporre la liquidazione e il pagamento della suindicata fattura.

Tutto quanto premesso.

Richiamato
- l'accertamento n. *76121* sul capitolo vincolato di entrata 190216/0240 denominato *contributo statale per l'allestimento della stagione lirica tradizionale*" codice finanziario E 2.01.01.01.001 ;
- l'accertamento n. *77279* sul capitolo vincolato di entrata 190316/0725 denominato *"Collaborazioni Con Altri Teatri Gestiti Da Amministrazioni Locali"* – codice finanziario E.2.01.01.02.003

Visti altresì:
- il D.lgs.18/8/2000 n.267 "Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti locali";
- il vigente Regolamento di Contabilità Comunale;
- il vigente Regolamento sulle Funzioni Dirigenziali;
- *il vigente Regolamento dei Contratti.*

D E T E R M I N A

- di approvare l'istruttoria espletata dal Responsabile del procedimento individuato in premessa;

- di liquidare conseguentemente alla ditta *Ems srl*, con sede in via Stipeti nr.29 – 55012 Capannori Loc. Coselli (LU) , con C.F/P.IVA 02461560464 **la fattura n**. **149** del 20/10/2023 (PG/80502/2023) per € 8.100,00 Iva esclusa, ovvero € 9.882,00 IVA inclusa, in regime di *Split Payment - Smart Cig* – A0099E938E, stornata parzialmente dalla **nota di credito n. 6** del 30/10/2023 per € € 100,00 Iva esclusa, ovvero € 122,00 IVA inclusa, in regime di *Split Payment* per un totale complessivo **di € 8.000,00 iva esclusa ovvero 9.760,00 iva compresa;**

- di far fronte alla spesa complessiva di **€ 9.760,00 IVA compresa** nel seguente modo:

COMUNE DI ROVIGO

- **€ 6.496,22 iva compresa** sul capitolo vincolato di spesa 190140/1430 denominato "*Noleggi per attività teatrali "* Bilancio 2023 codice finanziario U. 1.03.02.07.999 **(impegno 202136)** vincolato al capitolo di entrata 190316/0725 *"Collaborazioni Con Altri Teatri Gestiti Da Amministrazioni Locali"* – Bilancio 2023, codice finanziario E.2.01.01.02.003 relativo alla quota accertata nei confronti del Teatro di Treviso **(Acc 77279);**
- **€ 3.263,78** sul capitolo vincolato di spesa 190140/1430 denominato "*Noleggi per attività teatrali "* Bilancio 2023 codice finanziario U. 1.03.02.07.999 **(impegno 202137)** vincolato al capitolo d'entrata 190216/0240 denominato "*Contributo Statale per allestimento stagione lirica Tradizionale*" – Bilancio 2023 codice finanziario E.2.01.01.01.001 **(*Acc. Nr 76121*);**

- di accantonare l'importo di **€ 1.760,00** = dovuto per IVA, che sarà versato direttamente dalla Ragioneria del ns. Ente allo Stato in applicazione dello *Split Payment*;

- di accreditare l'importo di **€ 8.000,00** specificandone la causale – a favore di *Ems srl* sul conto corrente dedicato indicato in fattura;

- di precisare che il pagamento andrà eseguito entro il **17/11/2023** ;

- **di effettuare** prima il pagamento dei termini sopra indicati per motivi di urgenza resi espliciti dal fornitore;

- 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"* 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 personali;

- di trasmettere il presente atto al Settore Economico Finanziario 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
Micaela Pattaro

Documento sottoscritto con firma digitale