COMUNE DI ROVIGO

SETTORE POLITICHE SOCIALI E PER LA FAMIGLIA, POLITICHE PER LA CASA, POLITICHE DEL LAVORO, VOLONTARIATO, PARI OPPORTUNITA', SUSSIDIARIETA', ISTRUZIONE, UNIVERSITA', SPORT POLITICHE GIOVANILI E ASSOCIAZIONISMO

SEZIONE ISTRUZIONE - UNIVERSITA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Orna Valeria

DETERMINAZIONE N. 225 DEL 22/01/2025

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DELLA RITENUTA DI GARANZIA DELLO 0,50 % EX COMMA 5 BIS DELL'ART. 30 DEL D.LGS. 50/2016, TRATTENUTA SULLE FATTURE EMESSE DALLA DITTA CSS DAL MESE DI SETTEMBRE 2021 AL MESE DI SETTEMBRE 2024 - CIG 87864220D0 E CONTESTUALE ANNULLAMENTO DETERMINA N. 4346/2024

IL DIRIGENTE

Avuto presente che la determina n. 4346/11.12.2024, relativa alla liquidazione della ritenuta di garanzia dello 0,50% ex d.lgs. 50/2026 smi, dovute alla ditta Cooperativa dei Servizi Sociali Rovigo in virtù dell'appalto di servizio di Refezione scolastica CIG 87864220D0, contiene un errore materiale e che è pertanto necessario procedere all'annullamento della stessa e alla riproposizione del suo contenuto;

Premesso che:

- con la Determinazione Dirigenziale n. 2226 del 27/08/2021 è stato affidato il servizio di trasporto scolastico, dal 1 settembre 2021 al 30 giugno 2024, alla Cooperativa dei Servizi Sociali Rovigo con sede in Viale delle Industrie, 14 - 45100 Rovigo - P.I./C.F. 00560430290 - ed impegnata la relativa spesa per l'intera durata dell'appalto;

- nelle more della sottoscrizione del contratto è stata disposta l'esecuzione anticipata dello stesso ai sensi dell'art. 32 del D. Lgs. 50/2016;

- il contratto d'appalto è stato stipulato il 09/11/2021, Rep. n. 264;

- Con determinazioni nn. 2262 del 25/06/2024 e 2666 del 31/07/2024 si è provveduto a proroghe tecniche fino al 30 settembre 2024 dell'affidamento del servizio alla Cooperativa dei Servizi Sociali Rovigo, con sede in Rovigo, Viale delle Industrie,14, p.iva: 00560430290 del servizio di trasporto scolastico e sociale, alle medesime condizioni stabilite nel suddetto contratto Rep. n. 264, ai sensi di quanto stabilito dall'articolo 106, comma 11, del D.lgs. n. 50/2016 e dall'art. 120 comma 11, del D.Lgs. 36/2023 (Nuovo codice dei Contratti Pubblici);

Fatto presente che il capitolato speciale d'appalto per il servizio in argomento all'art. 11 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 60 (sessanta) giorni dal ricevimento della stessa";

Dato atto che, sugli importi dovuti alla Cooperativa in parola, è stata applicata la trattenuta pari allo 0,5% di cui al comma 5 bis dell'art. 30 del D.Lgs. 50/2016 e che detta ritenuta di garanzia può essere 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;

Preso atto che la ditta Cooperativa dei Servizi Sociali Rovigo ha presentato la fattura n.123/PA del 30/11/2024, trasmessa tramite PEC del 05/12/2024, ns. prot. n. 92858 del 05/12/2024, relativa al rimborso della trattenuta in oggetto, dell'importo imponibile di € 9.713, 23 oltre IVA al 10%, la cui scadenza di pagamento è il 02/02/2025;

Accertata la conformità delle prestazioni, in termini di quantità e qualità rispetto alle prescrizioni del Capitolato, delle attività svolte dalla ditta in parola dallo 01 Settembre 2021 al 30 Settembre 2024, si procede allo svincolo delle ritenute di garanzia accantonate sul Cap.170130 1317 "Servizio trasporto alunni asili nido, materne pubbliche e private, elementari pubbliche con scuolabus" nelle determine di liquidazione delle fatture emesse da CSS nel periodo di riferimento, per l'importo di euro 9.713, 23 oltre IVA al 10%, come dettagliato nell'allegato alla presente determinazione, quale parte integrante e sostanziale della stessa;

Verificata la regolarità contributiva di Css, così come risulta dal D.U.R.C. (Documento Unico di Regolarità Contributiva) prot. INPS_42935979 del 11/10/2024 in corso di validità (scadenza 08/02/2025);

Vista la Delibera di G.C. n. 49 del 15.04.2008 di individuazione dei soggetti abilitati alla verifica delle inadempienze presso Agenzia delle Entrate – Riscossione (verifiche Equitalia) - Art. 48 bis DPR 602/1973;

Vista la comunicazione dell'Agenzia delle Entrate – Riscossione, relativa alla Ditta in discorso e rilasciata in data 11/12/2024, 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. 202400005101764 – Esito della richiesta = soggetto non inadempiente);

Dato atto che, ai sensi della Legge n. 136/2010 e del D.L. n. 187/2010, convertito con modificazioni dalla L. n. 217/2010, che prevedono l'acquisizione di un codice identificativo gare per le procedure di appalto quale quella in argomento, il CIG attribuito alla procedura di affidamento è il seguente: 87864220D0;

Visti:
- il D.Lgs n.267 del 18.8.2000 -art.183- "Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali";

- la Deliberazione del Consiglio comunale n. 69 del 19/12/2024 con cui è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025/2027, la relativa nota di aggiornamento al DUP, il bilancio di previsione per il triennio 2025-2027 e relativi allegati;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 4 del 8/01/2025, recante "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2025-2027 – Assegnazione Dotazioni Finanziarie";
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 24 dell'1/02/2024, di "Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026";
- Visto il Decreto Sindacale n. 76 del 24/12/2024 che conferma alla Dott.ssa Valeria Orna l'incarico dirigenziale relativo al Settore "Politiche Sociali e per la Famiglia, Politiche per la casa, Politiche del Lavoro, Volontariato, Pari opportunità, Sussidiarietà, Istruzione, Università, Sport e Politiche giovanili e Associazionismo" e indica il nuovo ordine di sostituzione dei dirigenti in caso di assenza e/o impedimento;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 24 dell'1/02/2024, di "Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026";
- gli artt.15 e 16 del vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali;

avuto presente che il Responsabile del presente procedimento, che è riferito ad un appalto pregresso, è stato nel frattempo trasferito ad altro Servizio, la Dirigente dott.ssa Valeria Orna assume la responsabilità dello stesso, per poter procedere alla liquidazione del dovuto alla ditta appaltatrice del Servizio de quo

DETERMINA

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

2. di annullare la determina n.4346/11.12.2024, per le motivazioni di cui in premessa;

3. di liquidare alla ditta Cooperativa dei Servizi Sociali Rovigo, con sede in Viale delle Industrie, 14 - 45100 Rovigo - P.I./C.F. 00560430290, la fattura n.123/PA del 30/11/2024, ns. prot. n.92858 del 05/12/2024, relativa al rimborso della ritenuta di garanzia 0,50% ex comma 5 bis dell'art. 30 del D.Lgs. 50/2016, dell'importo imponibile di € 9.713, 23 oltre IVA al 10% di € 971,32, per un totale di € 10.684,55, la cui scadenza di pagamento è il 02/02/2025, trattenuta durante il periodo di esecuzione dell'appalto del servizio di trasporto scolastico dal 01 Settembre 2021 al 30 Settembre 2024, come dettagliato nell'allegato alla presente determinazione quale parte integrante e sostanziale;

4. di dare atto che la spesa complessiva di € 10.684,55, trova copertura nei seguenti fondi impegnati sul Cap. 1701301317:

   quanto ad euro 1.381,48 impegno 192856/2021

   quanto ad euro 3.446,60 impegno 192857/2022

   quanto ad euro 3.790,88 impegno 192858/2023

quanto ad euro 2.065,12 impegno 192915/2024

quanto ad euro 0,47 impegno 206189/2024

5. di precisare che il pagamento della somma qui liquidata è effettuato sul conto corrente indicato in fattura, che rientra tra i conti correnti dedicati indicati con nota prot.n. 92433/2024 dalla Cooperativa dei Servizi Sociali Rovigo nella dichiarazione resa ai sensi dell'art. 3, c. 7, della legge 13/08/10, n. 136 e s.m.i, relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari, conservata agli atti dell'Ufficio Istruzione;

6. 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;

7. di pagare alla Cooperativa dei Servizi Sociali Rovigo, la somma di € 9.713, 23 dovuta al netto dell'IVA di legge di cui al precedente punto 5;

8. di precisare che il CIG attribuito alla procedura di affidamento è il seguente: 87864220D0

9. 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;

10. 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;

11. 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
Valeria Orna

Documento sottoscritto con firma digitale