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 POLITICHE ED INTERVENTI PER LA COESIONE SOCIALE

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Orna Valeria

DETERMINAZIONE N. 418 DEL 04/02/2025

OGGETTO: LIQUIDAZIONE A SALDO FATTURA RELATIVA AI SERVIZI PREVISTI DAL SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE (SAD) DEL COMUNE DI ROVIGO SVOLTO DALLA COOPSERVIZI GROUP FVG DI UDINE MESE DI DICEMBRE 2024, LE RITENUTE DI GARANZIA ED APPROVAZIONE DEL RESOCONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA PER CONCLUSIONE CONTRATTO - CIG 9545067677.

IL DIRIGENTE

Richiamate:
- la determinazione dirigenziale n. 653 del 24/02/2023 con la quale si è provveduto all'aggiudicazione definitiva dei servizi previsti dal Servizio di Assistenza Domiciliale del Comune di Rovigo, per il periodo 1/3/2023-31/12/2024, alla CoopServizi Group Fvg Società Cooperativa Sociale con sede in Via Bertaldia, 24 – 33100 Udine, C.F./P.IVA 01985370277, impegnando al Cap. 12031.03.3201301302 - SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE (P.Fin. U.1.03.02.15.009) del bilancio in corso, la spesa complessiva per il servizio di assistenza domiciliare di euro 509.193,96 (IVA compresa) così suddivisa per annualità:
- anno 2023 euro 231.451,80,
- anno 2024 euro 277.742,16,

oltre ad euro 9.402,02 per Fondo incentivi per funzioni tecniche art. 113 del D.LGS. 50/2016;
- la determinazione dirigenziale n. 1125 del 26/03/2024 con la quale si è provveduto all'impegno di spesa inferiore al quinto d'obbligo di cui all'art. 106, c. 12, del D.LGS. 50/2016 di euro 11.760,00= IVA compresa, quale aumento delle prestazioni riferite al servizio in oggetto;

Dato atto che alla procedura di cui al presente atto sono assegnati: il CIG 9545067677 e il CUP G11H22000100009;

Richiamati:
- il contratto Rep. n. 292/2023 sottoscritto con la sopraddetta ditta aggiudicataria;

- la dichiarazione pervenuta dalla CoopServizi Group Fvg in ordine alla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'art. 3 della L. 136/2010, prot. 31973 del 19/04/2023;

Viste le fatture:
- n. 16/PA del 15/01/2025 di euro 22.853,50= IVA compresa, acquisita agli atti con prot. 3350 del 16/01/2025;
- n. 20/PA del 16/01/2025 di euro 2.496,08= IVA compresa, acquisita agli atti con prot. 3957 del 17/01/2025, presentate dalla CoopServizi Group Fvg Società Cooperativa Sociale con sede in Via Bertaldia, 24 – 33100 Udine, C.F./P.IVA 01985370277 per i servizi previsti dal Servizio di Assistenza Domiciliare del Comune di Rovigo, svolti nel mese di dicembre 2024 e per le ritenute di garanzia 2023/2024 applicate secondo l'art. 30 comma 5 bis del D.Lgs. n. 50/2016;

Accertata da parte del D.E. dott.ssa Sonia Morosato la conformità delle prestazioni, in termini di quantità, qualità e prezzi rispetto alle prescrizioni del Capitolato dell'attività svolta nel mese di dicembre 2024 su rendiconto di prefatturazione, presentato dalla CoopServizi Group Fvg agli atti d'ufficio, e quindi la regolarità delle fatture;

Verificata la regolarità contributiva della Coop Servizi Group Fvg Società Cooperativa Sociale, così come risulta dal D.U.R.C. (Documento Unico di Regolarità Contributiva) prot. INPS 44388687 del 27/01/2025 in corso di validità (scadenza 27/05/2025), agli atti dell'ufficio;

Vista la liberatoria n. 202500000342584 in data 27/01/2025 emessa dall'Agenzia delle Entrate ed inerente i pagamenti da parte delle P.A. ex art. 48 bis del D.P.R. 602/73;

Dato atto che:
- per i contratti di forniture e servizi aventi una efficacia prolungata nel tempo, per i quali trova applicazione l'art. 30 comma 5 bis del D.Lgs. n. 50/2016, le stazioni appaltanti in sede di liquidazione delle fatture debbono operare una ritenuta dello 0,50% sull'importo netto progressivo;
- detta ritenuta può essere svincolata soltanto in sede di liquidazione finale, dopo l'approvazione, da parte della Stazione Appaltante, della verifica di conformità, previo rilascio del documento unico di regolarità contributiva;
- trattandosi, quindi, di liquidazione finale e vista la regolarità contributiva, si procederà allo svincolo delle ritenute di garanzia accantonate nelle precedenti liquidazioni;

Ravvisata, quindi, la necessità di provvedere alla liquidazione dei servizi previsti dal Servizio di Assistenza Domiciliare del Comune di Rovigo e le ritenute di garanzia accantonate durante l'intero servizio, come segue:

FATT. N. 16/PA		IMPONIBILE	IVA 5%	IVA 22%	IMPORTO DA LIQUID. DITTA	IVA DA LIQUID.	TOTALE DA LIQUIDARE
	SAD	18.525,54	926,27	/	18.612,84	945,48	19.558,32
		87,30	/	19,21			
	SED	3.247,56	162,37	/	3.247,56	162,37	3.409,93
	RIT. GAR.	- 109,30	- 5,45	/	- 109,30	- 5,45	- 114,75

	TOT.	**21.751,10**	**1.083,19**	**19,21**	**21.751,10**	**1.102,40**	**22.853,50**

FATT. N. 20/PA		**IMPONIBILE**	**IVA 5%**	**IVA 22%**	**IMPORTO DA LIQUID. DITTA**	**IVA DA LIQUID.**	**TOTALE DA LIQUIDARE**
	RIT. GAR.	2.377,22	118,86	/	2.377,22	118,86	2.496,08

	rit. gar. 0,50%	**IMPEGNO**
Fatt. 112/PA/2023 rit. gar. 0,50%	106,06	199869
Fatt. 150/PA/2023 rit. gar. 0,50%	88,68	199869
Fatt. 170/PA/2023 rit. gar. 0,50%	104,28	199869
Fatt. 204/PA/2023 rit. gar. 0,50%	108,64	199869
Fatt. 235/PA/2023 rit. gar. 0,50%	111,40	199869
Fatt. 259/PA/2023 rit. gar. 0,50%	113,07	199869
Fatt. 301/PA/2023 rit. gar. 0,50%	120,18	199869
Fatt. 330/PA/2023 rit. gar. 0,50%	127,40	199869
Fatt. 361/PA/2023 rit. gar. 0,50%	123,96	199869
Fatt. 5/PA/2023 rit. gar. 0,50%	113,23	199869
TOTALE DA LIQUIDARE	**1.116,90**	**199869**
Fatt. 47/PA/2024 rit. gar. 0,50%	119,34	199870
Fatt. 67/PA/2024 rit. gar. 0,50%	111,86	199870
Fatt. 96/PA/2024 rit. gar. 0,50%	116,54	199870
Fatt. 129/PA/2024 rit. gar. 0,50%	111,45	199870
Fatt. 158/PA/2024 rit. gar. 0,50%	123,50	199870
Fatt. 184/PA/2024 rit. gar. 0,50%	114,69	199870
Fatt. 205/PA/2024 rit. gar. 0,50%	119,33	199870
Fatt. 246/PA/2024 rit. gar. 0,50%	108,28	199870
Fatt. 273/PA/2024 rit. gar. 0,50%	106,31	199870
Fatt. 299/PA/2024 rit. gar. 0,50%	126,28	199870
Fatt. 319/PA/2024 rit. gar. 0,50%	106,85	199870
Fatt. 16/PA/2025 rit. gar. 0,50%	114,75	199870
TOTALE DA LIQUIDARE	**1.379,18**	**199870**

RIEPILOGO:

	IMPORTO
TOTALE IMPEGNO 199869	1.116,90

TOTALE IMPEGNO 199870	24.232,68
TOTALE DA LIQUIDARE	**25.349,58**

Ritenuto, altresì, di provvedere, attesa la conclusione dell'esecuzione del relativo contratto, con l'approvazione del resoconto della gestione finanziaria relativamente all'affidamento, come di seguito riportato:

Data inizio esecuzione contratto	1/3/2023
Data fine esecuzione contratto	31/12/2024
Importo del contratto	€ 520.953,96
Importo complessivo liquidato	€ 499.569,66

Visti:

- il Decreto Sindacale n. 43 del 11/11/2022 che conferisce 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 ed Associazionismo, in cui si stabilisce tra l'altro l'ordine di sostituzione dei Dirigenti in caso di assenza e/o impedimento;
- il Decreto Sindacale n. 76 del 24/12/2024 ad oggetto: "Conferma validità ed efficacia Decreto Sindacale n. 43 del 11/11/2022, conferma validità parziale ed efficacia parziale Decreto Sindacale n. 44 del 11/11/2022 e conferma validità ed efficacia Decreto Sindacale n. 35 del 09/07/2024, relativi al conferimento degli incarichi dirigenziali e dell'incarico di vice segretario dell'ente, modifica dell'ordine di sostituzione dei dirigenti in caso di assenza od impedimento ai sensi dell'articolo 5 bis, commi 1 e 2, del regolamento delle funzioni dirigenziali";

Visto il decreto n. 15 del 28/02/2023 di nomina della dott.ssa Sonia Morosato quale Direttore dell'Esecuzione (DE) relativo al servizio in oggetto dal 01/03/2023, ovvero dalla data di avvio della prestazione contrattuale, se successiva, e fino all'atto dello svincolo totale della cauzione definitiva prestata dall'affidatario;

Visto il Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, D.Lgs. 267 del 18/08/2000;

Visto l'art.16 comma 3 del vigente Regolamento delle funzioni dirigenziali;

Visto il vigente Regolamento di contabilità armonizzata approvato con delibera di C.C. n. 4 del 27/01/2017 e divenuto esecutivo dal 06/03/2017;

Avuto presente infine che il precedente Responsabile dei Procedimenti della Sezione Politiche ed Interventi per la Coesione Sociale non è più in servizio e che, nelle more della nomina del sostituto, la Dirigente dr.ssa Valeria Orna assume la responsabilità del presente procedimento, stante l'urgenza di adottare il presente atto;

DETERMINA

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

2) **di dare atto** che il contratto relativo alla prestazione in oggetto deve intendersi concluso e che il prospetto del rendiconto della gestione finanziaria dello stesso è quello riportato in premessa;

3) **di liquidare** la somma complessiva di euro **25.349,58**=, IVA compresa, alla CoopServizi Group Fvg Società Cooperativa Sociale con sede in Via Bertaldia, 24 – 33100 Udine, C.F./P.IVA 01985370277 per i servizi previsti dal Servizio di Assistenza Domiciliare del Comune di Rovigo e le ritenute di garanzia accantonate durante l'intero servizio, come dai seguenti prospetti:

FATT. N. 16/PA		IMPONIBILE	IVA 5%	IVA 22%	IMPORTO DA LIQUID. DITTA	IVA DA LIQUID.	TOTALE DA LIQUIDARE
	SAD	18.525,54	926,27	/	18.612,84	945,48	19.558,32
		87,30	/	19,21			
	SED	3.247,56	162,37	/	3.247,56	162,37	3.409,93
	RIT. GAR.	- 109,30	- 5,45	/	- 109,30	- 5,45	- 114,75
	TOT.	**21.751,10**	**1.083,19**	**19,21**	**21.751,10**	**1.102,40**	**22.853,50**

FATT. N. 20/PA		IMPONIBILE	IVA 5%	IVA 22%	IMPORTO DA LIQUID. DITTA	IVA DA LIQUID.	TOTALE DA LIQUIDARE
	RIT. GAR.	2.377,22	118,86	/	2.377,22	118,86	2.496,08

	rit. gar. 0,50%	IMPEGNO
Fatt. 112/PA/2023 rit. gar. 0,50%	106,06	199869
Fatt. 150/PA/2023 rit. gar. 0,50%	88,68	199869
Fatt. 170/PA/2023 rit. gar. 0,50%	104,28	199869
Fatt. 204/PA/2023 rit. gar. 0,50%	108,64	199869
Fatt. 235/PA/2023 rit. gar. 0,50%	111,40	199869
Fatt. 259/PA/2023 rit. gar. 0,50%	113,07	199869
Fatt. 301/PA/2023 rit. gar. 0,50%	120,18	199869
Fatt. 330/PA/2023 rit. gar. 0,50%	127,40	199869
Fatt. 361/PA/2023 rit. gar. 0,50%	123,96	199869
Fatt. 5/PA/2023 rit. gar. 0,50%	113,23	199869
TOTALE DA LIQUIDARE	**1.116,90**	**199869**
Fatt. 47/PA/2024 rit. gar. 0,50%	119,34	199870
Fatt. 67/PA/2024 rit. gar. 0,50%	111,86	199870

Fatt. 96/PA/2024 rit. gar. 0,50%	116,54	199870
Fatt. 129/PA/2024 rit. gar. 0,50%	111,45	199870
Fatt. 158/PA/2024 rit. gar. 0,50%	123,50	199870
Fatt. 184/PA/2024 rit. gar. 0,50%	114,69	199870
Fatt. 205/PA/2024 rit. gar. 0,50%	119,33	199870
Fatt. 246/PA/2024 rit. gar. 0,50%	108,28	199870
Fatt. 273/PA/2024 rit. gar. 0,50%	106,31	199870
Fatt. 299/PA/2024 rit. gar. 0,50%	126,28	199870
Fatt. 319/PA/2024 rit. gar. 0,50%	108,85	199870
Fatt. 16/PA/2025 rit. gar. 0,50%	114,75	199870
TOTALE DA LIQUIDARE	**1.379,18**	**199870**

4) **di far fronte** alla spesa di euro **25.349,58**= con i fondi impegnati al Cap. 3201301302 “Servizio di assistenza domiciliare”, del bilancio corrente-gestione residui, giusta la determinazione dirigenziale n. 653/2023, codice impegni qui elencati:

	IMPORTO
TOTALE IMPEGNO 199869	1.116,90
TOTALE IMPEGNO 199870	24.232,68
TOTALE DA LIQUIDARE	**25.349,58**

5) **di dare atto** 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, trattenendo in misura proporzionale alla quota di imponibile pagata, l'importo dell'IVA per versarlo direttamente allo Stato;

6) **di pagare** alla CoopServizi Group Fvg Società Cooperativa Sociale con sede in Via Bertaldia, 24 – 33100 Udine, C.F./P.IVA 01985370277 l’importo liquidato al netto dell'IVA di legge di cui al precedente punto 5);

7) **di trasmettere** il presente atto al Responsabile del Settore Economico-Finanziario per l'emissione del mandato di pagamento alla CoopServizi Group Fvg Società Cooperativa Sociale con sede in Via Bertaldia, 24 – 33100 Udine, C.F./P.IVA 01985370277, accreditando l’importo sul c/c dedicato, come indicato nelle fatture;

8) **di precisare** che il CIG attribuito alla procedura di affidamento è il seguente: 9545067677;

9) **di dare atto** che le fatture sono da pagare entro il 16/03/2025 come stabilito nel contratto che prevede il pagamento a 60 gg.;

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" del sito web dell'Ente ed altresì nella sottosezione "bandi di gara e contratti/informazioni sulle singole procedure" tramite la procedura intraweb inserimento dati ANAC;

11) **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.

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