# COMUNE DI ROVIGO

## SETTORE EUROPROGETTAZIONE, SISTEMI INFORMATIVI, PRIVACY E PROTOCOLLO INFORMATICO, RISORSE UMANE, GARE APPALTI E CONTRATTI, COMMERCIO SUAP E AA.PP., AUTORITA' URBANA DI ROVIGO

### UNITA' GIURIDICA RISORSE UMANE E RILEVAZIONE PRESENZE

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Cavazzini Elena

DETERMINAZIONE N. 2754 DEL 06/08/2025

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE A SALDO FATTURA ELETTRONICA A FAVORE DI CELNETWORK SRL PER LA FORNITURA DI ALCUNE GUIDE E VOLUMI PER L'UFFICIO RISORSE UMANE. CIG B78C818333**

**IL DIRIGENTE**

**Premesso** che:

- con Deliberazione di Giunta Comunale n. 48 del 04.03.2021 esecutiva, è stato approvato l'assetto della macrostruttura dell'Ente, come già previsto nella Deliberazione di Giunta Comunale n. 70 del 29.07.2019;
- con Decreto del Sindaco n. 43 del 11/11/2022, confermato, da ultimo, con Decreto del Sindaco n. 76 del 24/12/2024, è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore "Europrogettazione - Sistemi informativi, Privacy e Protocollo informatico - Risorse umane - Gare, appalti e contratti - Commercio, Suap e AA.PP." al Sottoscritto Dott. Marco Plechero, così come modificato con Decreto del Sindaco n. 7 del 11/02/2025;
- con Decreto Sindacale n.7 del 11/02/2025 avente ad oggetto: "Modifica decreto sindacale n. 76 del 24/12/2024 relativo al conferimento degli incarichi dirigenziali" successivamente modificato con Decreto Sindacale n. 17 del 22/05/2025 avente ad oggetto "Modifica decreto sindacale n. 7 del 11/02/2025 relativo alle sostituzioni afferenti gli incarichi dirigenziali", al punto 1 del dispositivo si stabilisce l'ordine di sostituzione dei dirigenti in caso di assenza o impedimento, ai sensi dell'articolo 5-bis, commi 1 e 2, del Regolamento delle funzioni dirigenziali;
- il Responsabile del presente procedimento amministrativo è la Dott.ssa Elena Cavazzini, nominata con decreto dirigenziale n. 7 del 11/01/2025;

**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**:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 69 del 19/12/2024, ad oggetto "Approvazione documento unico di programmazione (DUP) 2025-2027, relativa nota di aggiornamento al DUP 2025-2027, bilancio di previsione esercizio 2025-2027 e relativi allegati";
- la deliberazione della Giunta comunale n. 4 del 8/01/2025 con cui è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2025-2027, assegnando le risorse finanziarie in entrata ed in uscita ai vari Responsabili dei Settori, e successive variazioni;
- la deliberazione della Giunta comunale n. 15 del 30.01.2025 con cui è stato approvato il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (PIAO) per il triennio 2025-2027, e successivi aggiornamenti;

**Richiamata** la propria precedente determinazione n. 2473 del 14/07/2025 con cui si è provveduto ad affidare alla ditta Celnetwork srl l'affidamento della fornitura di alcune guide e volumi per l'ufficio Risorse Umane, assumendo la relativa spesa per complessivi € 576,20 (IVA ove imposta inclusa), al Capitolo 0301201201 "Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni";

**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:

- la conseguente fornitura relativa è stata regolarmente eseguita secondo i requisiti quantitativi e qualitativi, termini e condizioni contrattuali pattuiti;
- il fornitore ha emesso la fattura elettronica n. 1318 del 31/07/2025, acquisita al protocollo comunale n. 57040/2025 in data 31/07/2025, per complessivi € 576,70, con scadenza il 30/08/2025, onde conseguirne il pagamento, così dettagliata:

| Voce | Importo | Iva | Note |
|---|---|---|---|
| Volumi per ufficio Risorse Umane | € 210,00 | € 8,40 | IVA 4% |
| Guide pratiche per ufficio Risorse Umane | € 340,00 | Esente | |
| Spese di spedizione | € 15,00 | € 3,30 | IVA 22% |

- 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_44805316 avente scadenza 24/09/2025, ai sensi dell'art. 31 del D.L. 69/2013;

**Dato atto** che:

1. 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;
2. 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;
3. al procedimento in questione è stato attribuito il seguente Codice Identificativo Gara (CIG) n. B78C818333;

**Ritenuto**, quindi, di poter procedere con la liquidazione della fattura più sopra indicata;

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

| | |
|---|---|
| Data inizio esecuzione contratto | 14/07/2025 |
| Data fine esecuzione contratto | 30/08/2025 |
| Importo del contratto | € 576,70 |
| Importo complessivo liquidato | € 576,70 |
| Importo complessivo scostamento (+/-) | // |

**Visto** il D. Lgs. 36/2023 "*Codice dei contratti pubblici*" ed in particolare l'art. 28 rubricato "*Trasparenza dei contratti pubblici*", il quale, al comma 2, prevede che le stazioni appaltanti e gli enti concedenti pubblichino nella sezione "Amministrazione Trasparente" del proprio sito web istituzionale i resoconti della gestione finanziaria dei contratti al termine della loro esecuzione;

**Richiamato**, altresì in tale ambito, il D. Lgs. 33/2013 "*Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni*" con particolare riferimento all'art. 37 rubricato "*Obblighi di pubblicazione concernenti i contratti pubblici di lavori, servizi e forniture*";

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 Cel network srl, con sede legale in Via G. Ungaretti, 10, Bergamo – Partita IVA/CF: 01913760680, la fattura n. 1318 del 31/07/2025, acquisita al protocollo comunale n. 57040/2025 in data 31/07/2025, per complessivi € 576,70, con scadenza il 30/08/2025, emessa in regime di split payment, ai

sensi della Legge di stabilità per l'anno 2015 (legge 190/2014, art. 1, co.629) e relativa alla fornitura in parola, secondo la seguente imputazione:

| | |
|---|---|
| *Codifica capitolo:* | 0301201201 |
| *Descrizione capitolo:* | Acquisto giornali, riviste, pubblicazioni |
| *Piano finanziario:* | U.1.03.01.01.002 |
| *Impegno numero:* | 210573 |
| *Imponibile:* | €565,00 |
| *Iva:* | €11,70 |
| *Totale fattura:* | €576,70 |

4. 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 nella fattura sopra citata.

5. 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.

6. DI DARE ATTO che la pubblicazione del presente atto all'Albo pretorio 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 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" sottosezione "Provvedimenti – Provvedimenti dirigenziali", sottosezione "Bandi di gara e contratti" del sito web istituzionale del Comune.

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**
Marco Plechero

*Documento sottoscritto con firma digitale*