COMUNE DI ROVIGO

SETTORE URP, UFF. STAMPA, 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. 3173 DEL 15/09/2025

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DELLA FT 488/PA DEL 12/09/2025 - SERVIZI DI SALA, GUARDAROBA, GUARDIANIA E BIGLIETTERIA PRESSO IL TEATRO SOCIALE – ARTEVENTI SOCIETA' COOPERATIVA E CONTESTUALE REVOCA DELLA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE 2771 DEL 05/08/2025

IL DIRIGENTE

Premesso:
- che con la delibera della Giunta n. 48 del 04/03/2021, immediatamente eseguibile, è stato approvato l'assetto della macrostruttura dell'ente, parzialmente modificato con Delibera di Giunta n. 22 del 06/02/2025;
- che con Decreto Sindacale n. 7 dell'11/02/2025 sono stati parzialmente rimodulati gli incarichi dirigenziali conferiti con Decreto Sindacale n. 43 del 11/11/2022, per cui risulta confermato 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 Dott.ssa Micaela Pattaro;
- che con Decreto Dirigenziale n. 5 del 12/01/2024 di conferimento alla dott.ssa Carla Cibola dell'incarico di Elevata qualificazione di tipo Organizzativo (EQO) per la Sezione Teatro Anagrafe e Statistica ;
- il responsabile del presente procedimento amministrativo è la Dott.ssa Carla Cibola.

Vista:
- la determina dirigenziale n. 2251 del 17/07/2023 con la quale si affida, a seguito della stipulazione del contratto di Accordo Quadro REP. 190/2023, il primo contratto attuativo, relativo al servizio di biglietteria, per il periodo 17/07/2023 – 16/07/2024, ad **Arteventi Società Cooperativa**, con sede legale in Via Emilia 77 **– Udine (UD), C.F./P.IVA 02042820304**, operatore economico individuato tramite una procedura negoziata ai sensi dell'ex. art. 1 c. 2 lett. b) D.L. 76/2020 conv. in L. 120/2020, con l'applicazione del criterio di aggiudicazione all'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ex. artt. 60 e 95 del D.lgs n 50/2016 e ss.mm.ii,, per un

importo stimato di **€ 56.448,00 Iva 22% compresa**. (CIG padre da Accordo Quadro stipulato con singolo operatore economico 9787940F98 e **CIG derivato 9949365BB9)**;
- la determina dirigenziale n. 2888 del 14/09/2023 con la quale si affida, a seguito della stipulazione del contratto di Accordo Quadro REP. 190/2023, il secondo contratto attuativo, relativo al servizio di maschere, per il periodo 01/09/2023 – 01/12/2023, ad **Arteventi Società Cooperativa**, con sede legale in Via Emilia 77 **– Udine (UD), C.F./P.IVA 02042820304**, operatore economico individuato tramite una procedura negoziata ai sensi dell'ex. art. 1 c. 2 lett. b) D.L. 76/2020 conv. in L. 120/2020, con l'applicazione del criterio di aggiudicazione all'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ex. artt. 60 e 95 del D.lgs n 50/2016 e ss.mm.ii, per un importo stimato di **€ 20.870,40 Iva 22% compresa**. (CIG padre da Accordo Quadro stipulato con singolo operatore economico 9787940F98 e **CIG derivato A00B54EEDA)**;
- la determina dirigenziale n. 3870 del 27/11/2023 con la quale si affida, a seguito della stipulazione del contratto di Accordo Quadro REP. 190/2023, il terzo contratto attuativo, relativo al servizio di maschere, per il periodo 01/01/2024 – 31/05/2024, ad **Arteventi Società Cooperativa**, con sede legale in Via Emilia 77 **– Udine (UD), C.F./P.IVA 02042820304**, operatore economico individuato tramite una procedura negoziata ai sensi dell'ex. art. 1 c. 2 lett. b) D.L. 76/2020 conv. in L. 120/2020, con l'applicazione del criterio di aggiudicazione all'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ex. artt. 60 e 95 del D.lgs n 50/2016 e ss.mm.ii, per un importo stimato di **€ 26.310,84 Iva 22% compresa**. (CIG padre da Accordo Quadro stipulato con singolo operatore economico 9787940F98 e **CIG derivato A02F3206ED)**;
- la determina dirigenziale n. 1897 del 24/05/2024 con la quale si affida, a seguito della stipulazione del contratto di Accordo Quadro REP. 190/2023, il quarto contratto attuativo, relativo al servizio di maschere, per il periodo Giugno 2024, ad **Arteventi Società Cooperativa**, con sede legale in Via Emilia 77 **– Udine (UD), C.F./P.IVA 02042820304**, operatore economico individuato tramite una procedura negoziata ai sensi dell'ex. art. 1 c. 2 lett. b) D.L. 76/2020 conv. in L. 120/2020, con l'applicazione del criterio di aggiudicazione all'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ex. artt. 60 e 95 del D.lgs n 50/2016 e ss.mm.ii, per un importo stimato di **€ 2.757,45 Iva 22% compresa**. (CIG padre da Accordo Quadro stipulato con singolo operatore economico 9787940F98 e **CIG derivato B1A3AD0EB5)**;
- la determina dirigenziale n. 2443 del 11/07/2024 con la quale si affida, a seguito della stipulazione del contratto di Accordo Quadro REP. 190/2023, il quinto contratto attuativo, relativo al servizio di biglietteria, per il periodo Luglio 2024-Luglio 2025, ad **Arteventi Società Cooperativa**, con sede legale in Via Emilia 77 **– Udine (UD), C.F./P.IVA 02042820304**, operatore economico individuato tramite una procedura negoziata ai sensi dell'ex. art. 1 c. 2 lett. b) D.L. 76/2020 conv. in L. 120/2020, con l'applicazione del criterio di aggiudicazione all'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ex. artt. 60 e 95 del D.lgs n 50/2016 e ss.mm.ii, per un importo stimato di **€ 56.778,23 Iva 22% compresa**. (CIG padre da Accordo Quadro stipulato con singolo operatore economico 9787940F98 e **CIG derivato B2534CAC69)**;
- la determina dirigenziale n. 3060 del 11/09/2024 con la quale si affida, a seguito della stipulazione del contratto di Accordo Quadro REP. 190/2023, il sesto contratto attuativo, relativo al servizio di maschere, per il periodo Settembre 2024-Dicembre 2024, ad **Arteventi Società Cooperativa**, con sede legale in Via Emilia 77 **– Udine (UD), C.F./P.IVA 02042820304**, operatore economico individuato tramite una procedura negoziata ai sensi dell'ex. art. 1 c. 2 lett. b) D.L. 76/2020 conv. in L. 120/2020, con l'applicazione del criterio di aggiudicazione all'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ex. artt. 60 e 95 del D.lgs n 50/2016 e ss.mm.ii, per un importo stimato di **€ 18.234,42 Iva 22% compresa**. (CIG padre da Accordo Quadro stipulato con singolo operatore economico 9787940F98 e **CIG derivato B2D8655728)**;
- la determina dirigenziale n. 4375 del 11/12/2024 con la quale si affida, a seguito della stipulazione del contratto di Accordo Quadro REP. 190/2023, il settimo contratto attuativo, relativo al servizio di

maschere, per il periodo Gennaio 2025-Marzo 2025, ad **Arteventi Società Cooperativa**, con sede legale in Via Emilia 77 – **Udine (UD), C.F./P.IVA 02042820304**, operatore economico individuato tramite una procedura negoziata ai sensi dell'ex. art. 1 c. 2 lett. b) D.L. 76/2020 conv. in L. 120/2020, con l'applicazione del criterio di aggiudicazione all'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ex. artt. 60 e 95 del D.lgs n 50/2016 e ss.mm.ii, per un importo stimato di **€ 24.063,05 Iva 22% compresa**. (CIG padre da Accordo Quadro stipulato con singolo operatore economico 9787940F98 e **CIG derivato B495A43178)**;
- la determina dirigenziale n. 1147 del 27/03/2025 con la quale si affida, a seguito della stipulazione del contratto di Accordo Quadro REP. 190/2023, l'ottavo contratto attuativo, relativo al servizio di maschere, per il periodo Aprile 2025-Maggio 2025, ad **Arteventi Società Cooperativa**, con sede legale in Via Emilia 77 – **Udine (UD), C.F./P.IVA 02042820304**, operatore economico individuato tramite una procedura negoziata ai sensi dell'ex. art. 1 c. 2 lett. b) D.L. 76/2020 conv. in L. 120/2020, con l'applicazione del criterio di aggiudicazione all'offerta economicamente più vantaggiosa sulla base del miglior rapporto qualità/prezzo, ex. artt. 60 e 95 del D.lgs n 50/2016 e ss.mm.ii, per un importo stimato di **€ 9.874,00 Iva 22% compresa**. (CIG padre da Accordo Quadro stipulato con singolo operatore economico 9787940F98 e **CIG derivato B626BA9F76)**;

Preso atto che:
- la suindicata ditta, applicando l'istituto dello split payment, ha emesso:
  - in data 31/07/2025 la fattura **n. 422/PA** (PG/57700/2025) per **€ 2.627,86 IVA 22% compresa**, al netto della ritenuta di garanzia dello 0,5% ai sensi di quanto disposto dall'art. 30 co. 5 bis del D.Lgs. 50/2016;
- la fattura sopra richiamata contiene un errore materiale sulla suddivisione delle ore effettivamente svolte nel mese di luglio;
- per la fattura 422/PA del 31/07/2025 era stata disposta la determina di liquidazione nr. 2771 del 05/08/2025, tuttavia dato l'errore presente nel documento risulta necessario revocare tale atto amministrativo;

Preso atto che:
- la suindicata ditta, applicando l'istituto dello split payment, ha emesso:
  - in data 12/09/2025 la nota di credito **n. 487/CPA** (PG/66714/2025) per **€ 2.627,86 IVA 22% compresa**, al netto della ritenuta di garanzia dello 0,5% ai sensi di quanto disposto dall'art. 30 co. 5 bis del D.Lgs. 50/2016;
  - in data 13/09/2025 la fattura **n. 488/PA** (PG/66731/2025) per **€ 2.627,86 IVA 22% compresa**, al netto della ritenuta di garanzia dello 0,5% ai sensi di quanto disposto dall'art. 30 co. 5 bis del D.Lgs. 50/2016;
- la fattura riporta tutti i dati trasmessi all'operatore economico dalla citata Sezione con l'invio dell'ordinativo del servizio, ai sensi dell'art. 191 del TUEL;
- il Responsabile del procedimento conferma l'esattezza della somma indicata nel documento contabile.

Rilevato che:
- la ditta in questione risulta in regola con i versamenti contributivi, come documentato dal relativo DURC, scaricato dal sito http://www.inail.it (protocollo INPS_49466416 del 11/06/2025 con scadenza il 09/10/2025) e depositato in atti della Sezione Attività Teatrali.
- ai sensi di quanto stabilito dalla L. 136/2010, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, la ditta

ha comunicato il proprio conto corrente dedicato in sede di gara.
- alla data del 15/09/2025 non risulta a carico del suddetto operatore economico alcuna annotazione sul Casellario dell'ANAC.

Considerato che il servizio è stato regolarmente svolto.

Ritenuto di disporre la liquidazione ed il pagamento delle fatture.

Visto l'art. 30 del vigente Regolamento di contabilità armonizzata del nostro Ente.
Visto l'art. 16 del vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali**.**
Visto l'art. 184 del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 *"Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL"*.

Tutto quanto premesso.

D E T E R M I N A

- di approvare l'istruttoria espletata dal Responsabile del procedimento individuato in premessa;
-di revocare la Determinazione Dirigenziale n. 2771/2025 per le motivazioni sopra esposte e qui richiamate;

- di liquidare conseguentemente alla ARTEVENTI Soc. Coop. a.r.l. con sede a Udine in Via Emilia n. 77 – C.F. e P.IVA 02042820304 la fattura n. 488/PA del 12/09/2025, meglio specificata in premessa che qui si intende integralmente richiamata, al costo di **€ 2.153,98 IVA esclusa,** ovvero **€ 2.627,86 IVA 22% inclusa** nel seguente modo:
- **€ 2.408,87** sul capitolo di spesa 190130/1301 denominato "Prestazioni diverse di terzi per servizi ausiliari" codice finanziario U.1.03.02.13.999 del Bilancio 2025 (impegno 206050);
- **€ 218,99** sul capitolo di spesa 190130/1301 denominato "Prestazioni diverse di terzi per servizi ausiliari" codice finanziario U.1.03.02.13.999 del Bilancio 2025 (impegno 207594);

- di accantonare l'importo di **€ 473,88** dovuto per IVA, che sarà versato direttamente dalla Ragioneria del ns. Ente allo Stato in applicazione dello split payment;

- di precisare che il pagamento della fattura andrà eseguito entro il **12/10/2025**;

- di accreditare l'importo di **€ 2.153,98 -** specificandone la causale – a favore di ARTEVENTI Soc. Coop. a.r.l. sul conto corrente dedicato - IBAN: IT 98 S 02008 12313 0000 0539 8635 – nonché indicato in fattura;

- 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