COMUNE DI ROVIGO

SETTORE POLITICHE SOCIALI E PER LA FAMIGLIA, POLITICHE PER LA CASA, POLITICHE DEL LAVORO, VOLONTARIATO, PARI OPPORTUNITA', SUSSIDIARIETA', ISTRUZIONE, UNIVERSITA', AFFARI GENERALI

SEZIONE ISTRUZIONE - UNIVERSITA

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Ceciliato MariaCristiana

DETERMINAZIONE N. 3265 DEL 23/09/2025

OGGETTO: LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO ALLA DITTA SERENISSIMA RISTORAZIONE SPA PER IL SERVIZIO DI REFEZIONE SVOLTO PRESSO GLI ASILI NIDO COMUNALI, LE SCUOLE DELL'INFANZIA, LE SCUOLE PRIMARIE E LE SCUOLE SECONDARIE DI I GRADO - MESE DI AGOSTO 2025 - CIG B24A87C3F3 E CONTESTUALE APPLICAZIONE ART.80 DEL RELATIVO CAPITOLATO D'ONERI

IL DIRIGENTE

Richiamata la Determinazione dirigenziale n. 2795 del 13/08/2024, con cui è stata disposta l'aggiudicazione definitiva del servizio di refezione scolastica negli asili nido del Comune di Rovigo, scuole statali dell'infanzia, primarie e secondarie di primo grado per bambini, alunni, insegnanti e personale ausiliario aventi diritto al buono pasto, per il periodo 01.09.2024 - 31.08.2027, alla Ditta Serenissima Ristorazione S.p.A. con sede legale a Vicenza, via Della Scienza, 26 – e la successiva determina n. 2964/2024, con cui è stata impegnata la 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. 17 comma 8 del D. Lgs. 36/2023;

- il contratto d'appalto è stato stipulato il 29/11/2024, Rep. n. 366;

Fatto presente che l'Art. 88 del capitolato d'oneri prevede che "La liquidazione dei corrispettivi dovuti all'Impresa, avverrà su presentazione di regolari fatture, entro 30 giorni dalla data del ricevimento della stessa e previa attestazione di regolarità e conferma dello svolgimento del servizio da parte del responsabile della Sezione Istruzione. La fattura deve essere emessa in relazione al numero dei pasti ordinati ed effettivamente somministrati nelle scuole, in conformità delle prescrizioni del presente Capitolato. Le fatture emesse mensilmente devono specificare i costi per la refezione scolastica, separati per ciascun plesso e divisi tra adulti e alunni";

Considerato che la Ditta Serenissima Ristorazione S.p.A ha presentato la seguente fattura, la cui scadenza di pagamento è in data 09/10/2025:

- fattura n. 08846/4 del 31/08/2025, ricevuta tramite PEC in data 09/09/2025, ns. prot. n.65679 del 10/09/2025, relativa al servizio di refezione effettuato presso gli Asili Nido comunali nel mese di AGOSTO 2025, dell'importo imponibile pari ad € 1.245,64 già decurtato della trattenuta dello 0,5% ed € 49,83 per IVA al 4%, quindi complessivamente € 1.295,47;

considerato però che la Ditta in parola, in riferimento alla determina dirigenziale n.2629/2025 (notificata a mezzo PEC con prot.n. 56102/2025), ha presentato Nota di credito n. 9594/4 del 22/09/2025, ricevuta tramite PEC in data 22/09/2025, ns. prot.n.69049 del 23/09/2025, dell'importo totale pari ad € 1.200,00 (somma esclusa dal computo della base imponibile ai sensi dell'art. 15, c.1 del DPR 633/72);

che, pertanto, in applicazione dell'art.80 del "Capitolato d'oneri per la gestione del Servizio di refezione scolastica del Comune di Rovigo - 1 settembre 2024 – 31 agosto 2027", allegato al Contratto del 29/11/2024 (Rep. n. 366 - Prot. n. 95870/2024), per farne parte integrante e sostanziale, la somma che dovrà essere liquidata a Serenissima per le prestazioni rese nel mese di Agosto 2025, risulta pari a complessivi € 95,47;

Dato atto che l'esecuzione del servizio è avvenuta nel rispetto della quantità, qualità e prezzi previsti dal contratto, cioè che il servizio si è svolto regolarmente nel rispetto delle condizioni di capitolato di gara e dell'offerta tecnica presentata e quindi da contratto, come verificato da Carla Ferrigato, DEC dell'appalto in argomento (Decreto Dirigenziale n. 78/2024), che attesta e sottoscrive la regolarità della fattura n. 08846/4 del 31/08/2025, nonché della Nota di credito n. 9594/4 del 22/09/2025, sopra descritta (allegati tecnici di questa determina);

Preso atto che la ditta in questione è risultata regolare ai fini del DURC, come da originale del documento unico di regolarità contributiva del 05/06/2025 scadenza il 03/10/2025 Protocollo INPS_46170216;

Dato atto che non è necessario verificare se a carico del beneficiario creditore non risultino inadempimenti verso l'erario, come previsto dall'Art. 48 bis DPR 602/1973 e dal Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 18/01/2008 n. 40, come modificati dal comma 986 dell'art. 1 della Legge n. 205/2017 a decorrere dal 1° marzo 2018, in quanto l'importo oggetto di pagamento è inferiore a € 5.000,00;

Preso atto che la presente liquidazione alla ditta in questione non ricade, per le caratteristiche dell'appalto, nell'ambito di applicazione dell'art. 17-bis del D. Lgs. n. 241/1997, così come introdotto dall'art. 4 del D.L. n. 124/2019;

che, nel rispetto di quanto stabilito dalla L. 136/2010, l'art.3, comma 5, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, alla fornitura del suindicato servizio il Sistema dell'ANAC ha attribuito il seguente CIG: **B24A87C3F3**;

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

- il vigente Regolamento di Contabilità armonizzata-art.27;
- 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 dello 08/01/2025, recante "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2025-2027 – Assegnazione Dotazioni Finanziarie";
- la Deliberazione di 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;
- il Decreto Sindacale n. 43 dell'11/11/2022, confermato, da ultimo, con Decreto Sindacale n. 76 del 24/12/2024, con cui è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore *"Politiche Sociali e per la Famiglia, Politiche per la Casa, Politiche del Lavoro, Volontariato, Pari opportunità, Sussidiarietà, Istruzione, Università, Affari Generali"* alla sottoscritta Dott.ssa Valeria Orna, così come modificato con Decreto Sindacale n. 7 dell'11/02/2025;
- il Decreto Sindacale n. 17 del 22/05/2025, di modifica del Decreto n. 7 dell'11/02/2025, relativo alla revisione parziale dell'ordine di sostituzione afferente agli incarichi dirigenziali;
- il Decreto Dirigenziale n. 38 del 17/06/2024, di nomina della dr.ssa Maria Cristiana Ceciliato a Responsabile del procedimento di predisposizione della determina di liquidazione delle fatture afferenti ai n. 3 appalti della Sezione Istruzione, ove vi sia rilascio, da parte dei relativi Direttori dell'Esecuzione, dell'attestazione che il servizio si è svolto regolarmente nel rispetto delle condizioni di capitolato di gara e dell'offerta tecnica presentata e quindi da contratto

DETERMINA

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

2. di liquidare e pagare alla Ditta Serenissima Ristorazione S.p.A, con sede in Viale della Scienza, 26 - 36100 Vicenza – P. IVA/C.F. 01617950249, la fattura n. 08846/4 del 31/08/2025, ricevuta tramite PEC in data 09/09/2025, ns. prot. n.65679 del 10/09/2025, al netto della Nota di credito recante n. 9594/4 del 22/09/2025; la fattura n. 08846/4 è relativa al servizio di refezione effettuato presso gli Asili Nido comunali nel mese di AGOSTO 2025, dell'importo imponibile pari ad € 1.245,64 già decurtato della trattenuta dello 0,5% ed € 49,83 per IVA al 4%, quindi complessivamente € 1.295,47, con scadenza di pagamento in data 09/10/2025; per quanto esplicitato in premessa, per effetto della nota di credito n.9594/4 del 22/09/2025, emessa dalla Ditta Serenissima in riferimento alla determina dirigenziale n.2629/2025, di importo totale pari ad € 1.200,00 (somma esclusa dal computo della base imponibile ai sensi dell'art. 15, c.1 del DPR 633/72), l'importo complessivo che si paga è pari a complessivi € 95,47 anziché € 1.295,47;

3. di dare atto che, alla spesa complessiva di € 95,47, viene fatto fronte con i fondi impegnati sul Cap. n. *170130 1320 " Servizio mensa asili nido, materne pubbliche e private, elementari e medie inferiori statali"* del bilancio d'esercizio *2025 - codice 206472;*

4. di precisare che il pagamento della somma testè liquidata dovrà essere effettuato sul conto corrente indicato in fattura, che rientra tra i conti correnti dedicati indicati con nota prot.n. 85971 in data 11.11.2024 dalla Ditta Serenissima Ristorazione S.p.A nella dichiarazione resa

a' sensi dell'art. 3, c. 7, della legge 13/08/10, n. 136 "tracciabilità dei flussi finanziari" e s.m.i., conservata agli atti dell'Ufficio Istruzione;

5. di dare atto che nella quantificazione della fattura la ditta appaltatrice ha già detratto la quota dello 0,5% di cui al comma 6 dell'art. 11 del "codice degli appalti" e, pertanto, il corrispondente importo di € 6,26 più IVA, sarà liquidato 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;

6. che la pubblicazione dell'atto all'albo online del Comune avviene nel rispetto della tutela alla riservatezza dei cittadini, secondo quanto disposto dalla 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 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 fattura emessa a partire dal 1° gennaio 2015, trattenendo l'importo dell'IVA per versarla direttamente allo Stato;

8. 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. n. 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;

9. 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