COMUNE DI ROVIGO

SETTORE BILANCIO E GESTIONE RISORSE FINANZIARIE, TRIBUTI, ORGANISMI VARIAMENTE PARTECIPATI E VIGILATI

SEZIONE ECONOMATO, ASSICURAZIONI E SINISTRI

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Caporali Michele

DETERMINAZIONE N. 3529 DEL 14/10/2025

OGGETTO: REVOCA DELLA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 3264 DEL 23.09.2025 CON CONTESTUALE LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO DELLA FATTURA N. 1010971061 DEL 12/09/2025 EMESSA DALLA DITTA KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA S.P.A. PER LA FORNITURA A NOLEGGIO DI UNA FOTOCOPIATRICE DAL 09.06.2025 AL 08.09.2025. - CIG DERIVATO:8741922E3C.

IL DIRIGENTE

RICHIAMATI:

il Decreto Sindacale n. 44 dell'11/11/2022 con cui alla Dott.ssa Nicoletta Cittadin è stato conferito l'incarico dirigenziale per il Settore Bilancio e gestione Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati, per un periodo di tre anni con decorrenza dal 15 novembre 2022 e il Decreto Sindacale n. 43 dell'11/11/2022 con cui si stabilisce che la Dirigente venga sostituita in caso di assenza/impedimento dai dirigenti (per primo nell'ordine: Segretario Generale);

- il Decreto Sindacale n. 76 del 24.12.2024 con cui sono state confermate la validità e l'efficacia del Decreto Sindacale n. 43 dell'11/11/2022, la validità parziale e l'efficacia parziale del Decreto Sindacale n.44 dell'11/11/2022 e la validità e l'efficacia del Decreto Sindacale n.35 del 09/07/2024, relativi al conferimento degli incarichi dirigenziali e dell'incarico di Vice Segretario dell'Ente e alla modifica dell'ordine di sostituzione dei dirigenti in caso di assenza o impedimento ai sensi dell'art. 5 bis, commi 1 e 2, del Regolamento delle Funzioni Dirigenziali;

il Decreto Sindacale n.7 del 11/02/2025 di modifica al decreto sindacale n. 76 del 24/12/2024 relativo al conferimento degli incarichi dirigenziali.

PREMESSO:

che nel caso di specie, e limitatamente all'istruttoria legata alla predisposizione e validazione del presente atto, il Responsabile del procedimento amministrativo è il Dott. Michele Caporali, nominato con decreto dirigenziale n. 131 del 14/12/2023;

che la ditta ditta Kyocera Document Solutions Italia S.P.A. per il canone di noleggio relativo al periodo 09/06/2025-08/09/2025 ha emesso la fattura in data 12.09.2025 n.1010971061 per l'importo di € 195,94, IVA inclusa, acquisita agli atti con PG/2025/66717 del 15/09/2025;

che con la Determinazione Dirigenziale Rep. N. DTD/2025/3264 del 23/09/2025 è stato disposto di liquidare e pagare la fattura n. 1010971061 del 12.09.2025 per € 195,94, IVA inclusa;

che nella determinazione di liquidazione sopra menzionata è stato erroneamente indicato che la ritenuta dello 0,50% veniva direttamente trattenuta in fattura da parte della Ditta Kyocera Document Solutions Italia S.P.A;

che la trattenuta non è stata applicata, da parte della ditta Kyocera Document Solutions Italia S.P.A, nella fattura n. 1010971061 del 12/09/2025.

RITENUTO, pertanto, di:

procedere con la revoca della Determinazione Dirigenziale Rep. N. DTD/2025/3264 del 23/09/2025;

di liquidare correttamente la fattura in questione trattenendo dall'importo complessivo la ritenuta dello 0,50 come previsto dall'art.9, comma 7, delle *Condizioni Generali* disciplinanti la citata convenzione Consip.

Tutto quanto sopra premesso

Dato atto che la ditta Kyocera Document Solutions Italia S.P.A. è risultata in regola con i versamenti previdenziali ed assicurativi, come da DURC Numero protocollo INPS_47367090 con scadenza in data 09/01/2026 agli atti della Sezione Economato.

Rilevato che, ai sensi di quanto disposto dalla legge sulla tracciabilità dei flussi finanziari, alla spesa impegnata per la fornitura a noleggio di competenza della ditta Kyocera Document Solutions Italia S.p.a. è stato assegnato il CIG derivato 8741922E3C.

Considerato che, la ditta fornitrice ha indicato quale proprio conto corrente dedicato presso BANCA INTESA S.P.A. – di coordinate IBAN IT84I0306933461100000008485, come risultante dalla Guida alla Convenzione pubblicata sulla Piattaforma di Consip.

Ritenuto di disporre la liquidazione ed il pagamento della suindicata fattura, riconosciutane la regolarità.

Visto l'art. 184 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 *"Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL."*.

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 69 del 19 dicembre 2024 avente 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".

Vista la Deliberazione della Giunta Comunale n. 4 del 08/01/2025, avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2025/2027 – Assegnazione dotazioni finanziarie".

Vista- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 11 del 30/01/2025, ad oggetto "Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025/2027".

Visto l'art.16 del vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali.

DETERMINA

di approvare l'istruttoria eseguita dal responsabile del procedimento indicato in premessa;

di revocare, per le motivazioni di cui in premessa, la propria determinazione dirigenziale n. 3264 del 23.09.2025;

di liquidare e pagare, conseguentemente, alla ditta Kyocera Document Solutions Italia S.P.A. con sede a Milano in Via Monfalcone n. 15, codice fiscale 01788080156 e partita IVA 02973040963, la fattura emessa il 12.09.2025 in regime di split payment n. 1010971061 per l'importo di **€ 194,96**, IVA inclusa, acquisita agli atti con PG/2025/66717 del 15/09/2025 e relativa al canone di noleggio della fotocopiatrice indicata in premessa per il periodo 09.06.2025/08.09.2025 - **CIG derivato 8741922E3C**;

di pagare alla citata ditta, specificandone la causale, l'imponibile di **€ 159,81**, accreditandolo sul conto corrente dedicato presso BANCA INTESA S.P.A. – di coordinate IBAN IT84I0306933461100000008485;

di trattenere, ai sensi dell'art. 9, comma 7, delle Condizioni generali disciplinanti il noleggio in questione, la ritenuta dello 0,5% registrata sul citato documento contabile e pari a complessivi **€** 0,98 (di cui € 0,80 di imponibile ed € 0,18 di IVA) al cap./art. 040140/1400 sul codice impegno n.192001/2025, dando atto che lo svincolo di tale importo avverrà in sede di liquidazione finale del servizio e previa verifica della correttezza contributiva del fornitore;

di accantonare, inoltre, l'importo di **€ 35,15** (dovuto per IVA), che sarà versato direttamente dalla Ragioneria del nostro Ente allo Stato, ex art.17-ter del DPR 633/72, in applicazione dello **split payment** sulla fattura in oggetto;

di far fronte alla suindicata spesa complessiva di **€ 194,96,** IVA compresa, utilizzando l'impegno/codice n. **192001/2025** imputato al cap. 040140/art. 1400 recante ad oggetto: "*Noleggio macchine fotocopiatrici per servizi comunali"* (conto finanziario U.1.03.02.07.008);

di precisare che il pagamento andrà eseguito entro il 15/10/2025;

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";

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 sensibili;

di trasmettere il presente atto alla Sezione Ragioneria 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
Nicoletta Cittadin

Documento sottoscritto con firma digitale