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. 3922 DEL 10/11/2025

OGGETTO: LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO DITTA KYOCERA DOCUMENTS SOLUTIONS ITALIA S.P.A PER COPIE ECCEDENTI RELATIVE AL SERVIZIO DI NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI A "APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONE 32 LOTTO 5" E CONTESTUALE REVOCA PARZIALE DELLA DETERMINA DIRIGENZIALE N.3588 DEL 17.10.2025.

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:

tra le competenze in capo alla Sezione Economato/Assicurazioni, rientra la gestione dei contratti di noleggio di fotocopiatrici assegnate agli uffici/servizi del nostro Ente;

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

con la Determinazione Dirigenziale Rep. n. DTD/2025/3588 del 17/10/2025 la Sezione Economato ha provveduto a liquidare le trattenute di garanzia effettuate ai sensi dell'art.30,

comma 5 bis, del D.Lgs.50/20216 sulle fatture mensili relative al servizio di noleggio fotocopiatrice fornito dall'appaltatrice Kyocera Document Solutions SPA per il periodo compreso dal 08.09.2021 al 09.09.2025;
con lo stesso provvedimento sopra menzionato si è provveduto ad eliminare le economie residue presenti nei relativi impegni;
da recenti controlli sulla fotocopiatrice relativa al noleggio in questione si sono riscontrate da parte della ditta Kyocera Document Solutions SPA un numero eccedenti di copie effettuate rispetto al contratto di noleggio;
conseguentemente, la ditta fornitrice, per le copie eccedenti relative al canone di noleggio (comprese le opzioni accessorie) relativo al periodo 08/09/2021-09/09/2025, ha emesso la fattura nr. 1010977825 del 28/10/2025 di € 229,63, IVA inclusa, acquisita al prot.n. 79915 del 29/10/2025;
pertanto, ai fini di una corretta gestione dei principi contabili si rende necessario procedere ad una revoca parziale relativa all'economia per € 250,00 sul codice impegno 192002 del punto 5) del dispositivo della determina di liquidazione n.3588 del 17/10/2025;
si reputa, quindi, di procedere alla contestuale liquidazione della somma di € 229,63 relativa alle copie eccedenti del servizio di noleggio fotocopiatrici a "Apparecchiature Multifunzione 32 lotto 5".

Tutto quanto premesso

Rilevato che la ditta Kyocera Documents Solutions Italia S.P.A. è risultata in regola con i versamenti previdenziali ed assicurativi, come da DURC emesso in data 11.09.2025 con Numero protocollo INPS_47367090 e scadenza in data 09.01.2026, acquisito agli atti della Sezione Economato.
Dato atto 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**.
Evidenziato che, ai sensi dell'art.191 del TUEL, con l'adesione alla convenzione alla ditta affidataria sono stati comunicati il numero del provvedimento, il numero dell'impegno con cui si sarebbe fatto fronte alla spesa in questione e relativo CIG.
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" e succesive variazioni.
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" e successive variazioni.
Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 11 del 30/01/2025, ad oggetto "Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025/2027" e successive integrazioni.
Visto l'art.16 del vigente Regolamento delle Funzioni Dirigenziali.
Visto l'art. 30 del vigente Regolamento di contabilità armonizzata.

DETERMINA

di approvare l'istruttoria effettuata dal responsabile del presente procedimento indicato in premessa;
di revocare parzialmente la Determina Dirigenziale n. 3588 del 17/10/2025 quanto all'economia di € 250,00 sull'impegno 192002/2025;

di ripristinare l'importo di € 250,00 al codice impegno 192002/2025 - al cap. 040140/art. 1400 recante ad oggetto: "*Noleggio macchine fotocopiatrici per servizi comunali"* (conto finanziario U.1.03.02.07.008)
di liquidare e pagare la somma residuale pari ad **€ 229,63 (IVA compresa)** relativa alle copie eccedenti del servizio di noleggio fotocopiatrici a "Apparecchiature Multifunzione 32 lotto 5" fornito dalla ditta Kyocera Document Solutions Italia S.P.A., con sede a Milano in Via Monfalcone n. 15, codice fiscale 01788080156 e partita IVA 02973040963;
di pagare alla citata ditta, specificandone la causale, l'imponibile di **€ 188,22**, accreditandolo sul conto corrente dedicato presso BANCA INTESA S.P.A. – di coordinate IBAN IT84I0306933461100000008485;
di accantonare, inoltre, l'importo di **€ 41,41** (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 **€ 229,63,** IVA compresa, utilizzando l'impegno/codice n. **192002/2025** 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 29.11.2025;
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;
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-sottosezione 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 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
Marco Plechero

Documento sottoscritto con firma digitale