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

SEZIONE COMMERCIO

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO: Plechero Marco

DETERMINAZIONE N. 4424 DEL 09/12/2025

OGGETTO: LIQUIDAZIONE FATTURA N. 332 DEL 02/12/2025 EMESSA DA ISTITUTO COMMERCIO SERVIZI SOCIETÀ BENEFIT SRL A TITOLO DI ACCONTO PER SERVIZIO DI SUPPORTO TECNICO PER IL RIORDINO DELLE AREE MERCATALI - CIG B8B323157D.

IL DIRIGENTE

Visti:

- la deliberazione della Giunta comunale n. 48 del 04/03/2021 esecutiva, con cui è stato approvato l'assetto della macrostruttura dell'Ente, come già previsto nella deliberazione della Giunta comunale n. 70 del 29/07/2019;
- il Decreto del Sindaco n. 43 del 11/11/2022, confermato, da ultimo, con Decreto del Sindaco n. 76 del 24/12/2024, con cui 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. - AURO*" al Dott. Marco Plechero, così come modificato con Decreto del Sindaco n. 7 del 11/02/2025;

Avuto presente che, per l'adozione del presente provvedimento assume la responsabilità del procedimento il Dirigente del settore suindicato, atteso che la competenza inerente la materia è stata trasferita al citato settore giusta deliberazione della giunta comunale n. 22 del 06/02/2025;

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 di Giunta Comunale n. 289 del 30/07/2025 di "Approvazione del Documento Unico di programmazione (DUP) 2026-2028", deliberata dal Consiglio Comunale con atto n. 79 del 1/10/2025, e la relativa nota di aggiornamento di cui alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 664 del 14/11/2025;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 4 del 08/01/2025 ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2025/2027- Assegnazioni dotazioni Finanziarie";
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 31/01/2025, avente ad oggetto "Approvazione del Piano integrato di attività e organizzazione 2025/2027";

Richiamata la propria precedente determinazione n. 3705 del 28/10/2025 con cui si è provveduto ad affidare alla ditta **Istituto Commercio Servizi Società Benefit SRL** il servizio di supporto tecnico per il riordino delle aree mercatali - CIG **B8B323157D**, assumendo la relativa spesa per complessivi € 29.036,00, Iva inclusa, al Capitolo 14021.03.3601301302, esercizio 2025;

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:

il conseguente servizio relativo è regolarmente eseguito secondo termini e condizioni contrattuali pattuiti;

il fornitore ha emesso a titolo di acconto la fattura elettronica n. 332 del 02/12/2025, acquisita al protocollo comunale **n. 0090189/2025** per complessivi € 10.162,60, con scadenza il 02/01/2026, onde conseguirne il pagamento;

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_50446666**, con scadenza validità 29/12/2025, ai sensi dell'art. 31 del D.L. 69/2013;
- l'assenza in capo al beneficiario/creditore di inadempienze nei rapporti finanziari con il concessionario della riscossione Agenzia delle Entrate-Riscossione, accertata mediante

verifica, ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/1973, effettuata in data 05.12.2023 sul sito dell'Agenzia delle Entrate (id richiesta: 202500005184371);

Dato atto che:

- 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;
- 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;

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

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 **Istituto Commercio Servizi Società Benefit SRL**, con sede legale in Viale Verona 49/D nel Comune di Vicenza (VI), Codice Fiscale/Partita Iva: 03813050246, la **fattura n. 332 del 02/12/2025**, nostro protocollo n. 0090189/2025, emessa a titolo di acconto in regime di *split payment,* per l'importo di € 10.162,60, Iva inclusa, relativa al servizio di supporto tecnico per il riordino delle aree mercatali - CIG **B8B323157D**, secondo la seguente imputazione:

Codifica capitolo:	14021.03.3601301302
Descrizione capitolo:	Prestazioni professionali e specialistiche commercio
Piano finanziario:	U.1.03.02.11.999
Impegno numero:	211228/25
Imponibile:	€ 8.330,00
Iva:	€ 1.832,60
Totale fattura:	€ 10.162,60

4. DI PRECISARE che il pagamento andrà eseguito **entro il 02/01/2026** secondo le modalità indicate nella dichiarazione allegata alla presente determinazione, non ostensibile;

5. 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.

6. DI DARE ATTO che la pubblicazione del presente atto all'albo 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 DARE ATTO che il presente provvedimento verrà pubblicato sul sito web dell'Ente all'albo pretorio on-line;

8. 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 – Provvedimenti – Provvedimenti dirigenziali" del sito web dell'ente.

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