



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. 3050 DEL 31/08/2026

OGGETTO: REVOCA DTD N.1932 DEL 03.06.2026 E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO DELLA FATTURA N.000924/PA DEL 28/08/2026 EMESSA DALLA DITTA COPYMAC S.N.C. DI ARTINI ROBERTO & C. S.P.A. PER IL SERVIZIO DI NOLEGGIO DI UNA FOTOCOPIATRICE - CIG BB976C9D48.

IL DIRIGENTE

RICHIAMATI:

- il Decreto Sindacale n. 32 del 19/12/2025 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 01 gennaio 2026 e che stabilisce che la suddetta Dirigente in caso di assenza/impedimento sia sostituita dai Dirigenti (per primo nell'ordine: Segretario Generale);

DATO ATTO

- 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;
- che con la determinazione dirigenziale n.1793 del 20/05/2026 la citata Sezione ha affidato alla Ditta Copymac s.n.c. di Artini Roberto C. il servizio di noleggio di una fotocopiatrice a colori Multifunzione Epson EM C8100RDTWF destinata all'Ufficio Messi dell'Ente, per un periodo di 48 mesi (Maggio 2026/Aprile 2030), per una spesa complessiva di € 3.408,96 (Iva compresa);
- che, con l'invio dell'ordinativo di fornitura sono stati comunicati alla ditta affidataria tutti i dati di cui all'art. 191, comma 1, del TUEL.
- che è stato avviato l'iter per la liquidazione della suddetta fattura ma, da un controllo più approfondito, è stato rilevato nella fattura nr. 00051/PA del 27.05.2026 che il periodo indicato inerente la fornitura del servizio era errato;
- che in data 22.06.2026 la ditta Copymac s.n.c. di Artini Roberto C. ha quindi emesso Nota di Credito n.000554/PA acquisita agli atti al prot.n.43161/2026 per un importo di €60,68 (Iva



COMUNE DI ROVIGO

compresa);

- che in data 28.08.2026 la ditta Copymac s.n.c. di Artini Roberto C. ha quindi riemesso nuova fattura n. 000924/PA di € 91,02, IVA 22% inclusa – (Prot. n.58881/2026);
- si rende quindi necessario provvedere alla revoca della Determina di liquidazione n. 1932 del 03/06/2026 e contestualmente provvedere alla liquidazione della citata fattura n. 000924/PA del 28.08.2026.

Tutto quanto sopra premesso

DATO ATTO CHE:

- ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, alla fornitura del servizio in oggetto il Portale Servizi ANAC- Piattaforma Contratti Pubblici (PCP) ha assegnato il CIG n. **BB976C9D48**;
- la ditta Copymac s.n.c. di Artini Roberto C. è risultata in regola con i versamenti previdenziali ed assicurativi, come da DURC Numero protocollo INAIL_54330350 con scadenza in data 25.09.2026 agli atti della Sezione Economato;
- che, come previsto dall'art. 9, comma 7, delle *Condizioni Generali* disciplinanti la citata convenzione Consip, la somma totale registrata in fattura tiene conto della ritenuta dello 0,50%, operata sull'importo netto progressivo, che verrà liquidata solo al termine del contratto attuativo e previa acquisizione del documento unico di regolarità contributiva del fornitore;
- il referente competente per la verifica circa l'esatta esecuzione del servizio è lo stesso Dott. Michele Caporali della Sezione Economato/Assicurazioni il quale ha accertato la regolare fornitura del servizio.

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. 109 del 22/12/2025 avente ad oggetto: "Approvazione documento unico di programmazione (DUP) 2026/2028, relativa nota di aggiornamento al DUP 2026/2028, Bilancio di Previsione esercizio 2026/2028 e relativi allegati";

Vista la Deliberazione della Giunta Comunale n. 5 del 09/01/2026, avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2026/2028 – Assegnazione dotazioni finanziarie";

Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 30/01/2025, ad oggetto "Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025/2027";

Visto l'art. 30 del vigente Regolamento di contabilità armonizzata.

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

DETERMINA

1. **di dare atto** che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. **di approvare** l'istruttoria svolta dal responsabile del procedimento indicato in premessa;
3. **di revocare** la propria determina di liquidazione n.1932 del 03.06.2026 per le motivazioni riportate nelle premesse;
4. **di liquidare e pagare**, conseguentemente, alla ditta Copymac s.n.c. di Artini Roberto C. con sede legale in Via Maggiore,2, 36077 Tavernelle di Altavilla Vicentina, codice fiscale e partita IVA 01627680240, la fattura emessa il 28/08/2026 in regime di split payment n.000924/PA per l'importo di € **91,02** IVA inclusa, acquisita agli atti con PG/2026/58881 del 31/08/2026 e relativa al canone di noleggio della fotocopiatrice indicata in premessa per il periodo dal 20/05/2026 al 19/08/2026 - **CIG BB976C9D48**;



COMUNE DI ROVIGO

5. **di pagare** alla citata ditta, specificandone la causale, l'imponibile di € **74,61** accreditandolo sul conto corrente dedicato presso Istituto Intesa San Paolo, filiale di Vicenza, di coordinate IBAN IT 71 G03069 11884 100000005875, come da dichiarazione acquisita agli atti al prot.n. 32224 del 08.05.2026;
6. **di prendere atto** che, ai sensi dell'art. 30, comma 5 bis, del D.Lgs. n. 50/2016, la ditta Copymac s.n.c. di Artini Roberto C. ha effettuato sulla fattura in parola la ritenuta dello 0,50%, pari complessivamente ad € **0,48 (di cui € 0,39 imponibile ed € 0,09 di IVA)**, e che detto importo sarà fatturato dall'appaltatrice al termine dell'esecuzione del contratto e liquidato dal nostro Ente previa approvazione di regolare esecuzione del servizio e regolarità del Durc con l'impegno n.214390;
7. **di accantonare**, inoltre, l'importo di € **16,41** (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 sopra indicata;
8. **di far fronte** alla suindicata spesa complessiva di € **90,02** IVA compresa, utilizzando l'impegno/codice assunto al cap/art. 040140/1400 "*Noleggio macchine fotocopiatrici per servizi comunali*" (conto finanziario U.1.03.02.07.008) nr. 214390/2026;
9. **di precisare** che il pagamento andrà eseguito entro il 30/09/2026;
10. **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";
11. **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;
12. **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