



Città di
Reggio Calabria

ATTO N. DD 2289

DEL 13/05/2026

REGISTRO GENERALE DELLE DETERMINAZIONI

ANNO 2026

SETTORE: DIREZIONE GENERALE

PROPOSTA N° 2510 del 07/05/2026

OGGETTO:

LIQUIDAZIONE FATTURA N. FA 1-26 DEL 30-04-2026 DITTA DOUBLEE S.R.L. P. IVA IT09844380965 - TRASPORTO, VITTO E ALLOGGIO PER LA PARTECIPAZIONE DI N. 10 DIPENDENTI COMUNALI AL PROGETTO FORMATIVO: "PIANO DELLA PERFORMANCE: UPGRADE PROCEDURE, REVISIONE REGOLAMENTI E SMVP, INDIVIDUAZIONE DI NUOVI OBIETTIVI" SVOLTO IN PRESENZA A MILANO NEI GIORNI 16 E 17 APRILE 2026 - TRATTATIVA DIRETTA MEPA RDO N. 6201562 CIG BB22E18289

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Visto il T.U. 18 agosto 2000, n. 267

Vista la proposta istruita da **Giordano Umberto**

ADOTTA LA SEGUENTE DETERMINAZIONE

IL DIRIGENTE / LA E.Q.

Richiamata la determinazione n. 1761 del 09/04/2026 con al quale si è proceduto a:

1. Stipulare con la ditta DoubleE s.r.l., con sede in Via Carlo Farini n.ro3 - 20154 - Milano (MI), (P.IVA e C.F. 09844380965) PEC certificata@pec.doublee.it, tramite lo strumento dell'Affidamento diretto attraverso il mercato elettronico delle Pubbliche Amministrazioni (MEPA) realizzato dalla CONSIP S.p.A., ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. B) del D.lgs. n. 36/2023 un contratto di servizio per il trasporto, vitto e alloggio per la partecipazione di n. 10 dipendenti comunali al progetto formativo: "PIANO DELLA PERFORMANCE: UPGRADE PROCEDURE, REVISIONE REGOLAMENTI E SMVP, INDIVIDUAZIONE DI NUOVI OBIETTIVI" svolto in presenza a Milano nei giorni 16 e 17 aprile 2026 – (TRATTATIVA DIRETTA MEPA RDO N. 6201562 CIG BB22E18289);
2. impegnare per l'annualità 2026 la spesa per il servizio richiesto in conto al cap. 101067/2026 – PDC 1.3.2.10.3 imp. n. 2657/2026 - denominazione capitolo: PN METRO PLUS 2021-2027 RC 9.1.1.A Supporto Specialistico (rif. capitolo in entrata 201067/2026);

Vista la fattura n. FPA 1/26 del 30-04-2026, presentata dalla ditta DoubleE s.r.l. dell'importo di € 11.590,00 (Imponibile € 9.500,00 + IVA Split Payment € 2.090,00) quale corrispettivo della prestazione resa di cui ai soprarichiamati impegni;

Verificato che la suddetta fattura contiene tutti gli elementi richiesti dalla vigente normativa e che sulla stessa sono stati riportati gli estremi della comunicazione di ordinazione di cui all'art. 191, comma 1, del D.Lgs. 267/2000;

Dato atto che:

- la procedura di affidamento in questione era stata registrata, ai fini del rispetto degli obblighi in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, ai sensi e per gli effetti della legge 136/2010 e delle disposizioni dell'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici, presso il sito della medesima Autorità – Sistema Informativo di Monitoraggio della Contribuzione (SIMOG), con il seguente codice CIG: BB22E18289;
- che in sede di stipula dell'affidamento diretto è stata altresì acquisita dal soggetto affidatario la dichiarazione sostitutiva ai sensi del D.P.R. 445/2000 sulla "Tracciabilità dei flussi finanziari" (Legge 13.08.2010, n.136 e s.m.i.), recante altresì l'indicazione del conto corrente dedicato;
- che è stata acquisita la certificazione attestante la regolarità contributiva, come da DURC recante numero protocollo INPS_50142593 con scadenza 29/07/2026, risultato REGOLARE e che si allega in copia al presente atto;
- è stata acquisita la certificazione ai sensi dell'articolo 48-bis del D.P.R. 602/73, recante identificativo 202600004082339 del 07/05/2026 che si allega in copia al presente atto;

Tenuto conto che la Legge di Stabilità per il 2015 e, in particolare, l'art. 1, comma 629, della Legge n. 190/2014, ha inserito nel D.P.R. 633/1972 "Istituzione e disciplina dell'IVA" il nuovo articolo 17-ter, disponendo che tutti i fornitori per acquisti di beni e servizi effettuati dalla P.A. devono emettere fattura con l'annotazione "scissione dei pagamenti" stabilendo così un nuovo meccanismo che prevede il pagamento dell'IVA direttamente all'Erario da parte dell'Ente Pubblico;

Visto il DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) TRIENNIO 2025/2027 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 18.03.2025;

Visto il Bilancio Preventivo 2025-2027 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 31.03.2025;

Visto che il presente provvedimento riguarda la liquidazione di obbligazioni assunte ed esigibili, aventi natura di debiti commerciali, il pagamento delle quali evita che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'ente, si precisa che la relativa spesa rientra tra quelle consentite in regime di gestione provvisoria ai sensi dell'art. 163, comma 2, del TUEL e del principio contabile applicato 8.4, Allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011.

Dato atto che il presente atto è coerente con il D.U.P. di cui sopra;

Visto il Regolamento di contabilità;

DETERMINA

Di accertare, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 183, comma 8 del D.lgs. n. 267/2000, che il correlato programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

Di liquidare, per le motivazioni esposte in premessa, in favore della ditta DoubleE s.r.l., avente sede legale in Via Carlo Farini n.ro3 - 20154 - Milano (MI), (P.IVA e C.F. 09844380965) PEC: certificata@pec.doublee.it, la somma complessiva

di € 11.590,00 (Imponibile € 9.500,00 – IVA Split Payment € 2.090,00) emessa a corrispettivo della prestazione resa in esecuzione dell'affidamento disposto con la determinazione dirigenziale n. 1761 del 09/04/2026;

Di imputare la spesa di € 11.590,00, sul Cap. 101067/2026 – PDC 1.3.2.10.3 in conto all'impegno n. 2657/2026 assunto con la determina n. 1761 del 09/04/2026, richiamata in premessa;

Di autorizzare l'emissione del mandato di pagamento dell'imponibile di € 9.500,00 in favore della ditta DoubleE s.r.l., avente sede legale in Via Carlo Farini n.ro3 - 20154 - Milano (MI), (P.IVA e C.F. 09844380965) PEC certificata@pec.doublee.it, da estinguere mediante accredito di bonifico sul conto corrente bancario c.c. dedicato all'appalto di che trattasi e identificato dal codice IBAN IT55B0306916330100000002432 - curando di inserire sullo stesso mandato di pagamento il numero CIG BB22E18289;

Di autorizzare altresì l'emissione della reversale d'incasso e del contestuale mandato di pagamento della quota dell'IVA istituzionale, pari ad € 2.090,00 mediante versamento a favore dell'Erario (codice creditore 89 "Esattoria imposte per IVA");

Di dare atto, ai sensi dell'art. 6 bis della Legge n.241/90 come modificato dall'art. 1, comma 41, della Legge n.190/12, della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziali, del Dirigente; Il presente provvedimento è compatibile con il DUP.

Servizio Finanziario e di Ragioneria dell'Ente

Visto di copertura finanziaria ai sensi dell'art. 153 comma 5 del D.Lgs 267/2000 assunta con gli impegni di seguito elencati registrati sul bilancio, nell'ambito della disponibilità finanziaria sullo stesso accertata:

Cap.	PDC	IMP/ACC	Num.	Anno	VAR. N.	Anno	LIQ. Num.	Anno
101067	1.3.2.10.3	IMP	2657	2026			4133	2026
201067	2.1.5.1.4	ACC	743	2026				

E' copia conforme all'originale.

Reggio Calabria, Li _____

Il Funzionario Responsabile
