comune di SAINT-VINCENT la riviera delle alpi

Regione Autonoma Valle d'Aosta
Région Autonome Vallée d'Aoste

DETERMINA NUMERO 719 DEL 24/09/2025

OGGETTO:	**CIG 9556306130 – CIG A05BDBEF6E - DIREZIONE LAVORI E COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE ESECUTIVA RELATIVO ALL'INTERVENTO (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004) - CONSOLIDAMENTO STATICO ED ADEGUAMENTO SISMICO DELLA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO "ABBÉ J.M. TRÈVES": LIQUIDAZIONE FATTURE 6° ACCONTO DIREZIONE LAVORI E COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE ESECUTIVA ING. ANTONIO MARIA AMATO CON SEDE A CASELLE TORINESE (TO).**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO

FUTURA LA SCUOLA PER L'ITALIA DI DOMANI — Finanziato dall'Unione europea NextGenerationEU — Ministero dell'Istruzione e del Merito — Italiadomani



FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA
PNRR – NEXT GENERATION EU
MIS. 4 - COMP. 1 - INV. 3.3 - Piano di messa in sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica

CIG	9556306130 - A05BDBEF6E	CUP	C52G20000010004	CODICE UFFICIO	UFESQB

RICHIAMATI:
- l'art. 46, comma 3 della legge regionale 7 dicembre 1998, n. 54;
- il decreto n. 4 del 28/06/2024 con il quale il Sindaco ha nominato, in applicazione degli artt. 26 e 46 della L.R. 54/98 e s.m.i. e del vigente Regolamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 8 del 23/02/2016, l'arch. Fabrizio Isabel Responsabile del Servizio Tecnico, dal 1° luglio 2024 al 31 dicembre 2025, salvo diverse disposizioni normative e/o contrattuali;
- il vigente "Regolamento comunale generale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi", approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 8 del 23/02/2016, che all'art. 15, comma 1 prevede che in caso di assenza o impedimento del responsabile del servizio o del responsabile dell'ufficio unico comunale associato, le funzioni allo stesso attribuite dal presente regolamento siano esercitabili dal Segretario comunale;

PREMESSO che:
- con Determinazione del Servizio Tecnico n. 77 del 22/02/2023 si affidava l'incarico professionale per la direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase esecutiva relativo all'intervento (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004) - consolidamento statico ed adeguamento sismico della scuola secondaria di primo grado "Abbé J.M. Trèves" - CIG 9556306130, all'Ing Amato Antonio Maria con sede in Piazza Giacomo Matteotti n. 5 – 10072 Caselle Torinese (TO), per l'onorario derivante dal ribasso del 31,00% offerto come da nota acquisita al prot. n. 1972 del 03/02/2023 - pari a netti € 64.028,55, oltre cassa professionale 4% e Iva 22%,
- con la medesima determinazione n. 77 del 22/02/2023 è stato approvato il disciplinare di incarico, nel quale, all'art. 10 avente ad oggetto "Liquidazione compensi" sono stati stabiliti gli importi e le modalità di liquidazione relative ai servizi svolti da ciascun professionista incaricato;

- in data 06.06.2023 con il n. 2388/2023 di repertorio è stato stipulato il contratto, registrato in pari data al n.57 serie 1T;
- in data 22/12/2023 veniva emesso il SAL n. 1 relativo ai lavori di cui trattasi;
- con Determinazione del Servizio Tecnico n. 59 del 05/02/2024 si liquidava la fattura/parcella n. fattura/parcella n. 1_24 del 12/01/2024 Causale: Compensi per DLCSE al SAL 01 - avanzamento 21,78% (prot. n. 915 del 15/01/2024) di lordi € 17.694,97 (netti onorario € 13.946,22, oltre Cassa 5% e iva al 22%) relativa alla direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase esecutiva relativo all'intervento (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004) - consolidamento statico ed adeguamento sismico della scuola secondaria di primo grado "Abbé J.M. Trèves" - CIG 9556306130, all'operatore all'Ing Amato Antonio Maria con sede in Piazza Giacomo Matteotti n. 5 – 10072 Caselle Torinese (TO), attingendo al sub-impegno di spesa n. 17901/2023;
- in data 10/07/2024 veniva emesso il SAL n. 2 relativo ai lavori di cui trattasi;
- con Determinazione del Servizio Tecnico n. 675 del 17/09/2024 si liquidava la fattura/parcella n. fattura/parcella n. 8_24 del 26/08/2024 Causale: Compensi per DLCSE al SAL 02 - avanzamento 33,84% (prot. n. 0013786 del 05/08/2024) di lordi € 20.444,38 (netti onorario € 16.113,16, oltre Cassa 4% e iva al 22%) relativa alla direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase esecutiva relativo all'intervento (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004) - consolidamento statico ed adeguamento sismico della scuola secondaria di primo grado "Abbé J.M. Trèves" - CIG 9556306130, all'operatore all'Ing Amato Antonio Maria con sede in Piazza Giacomo Matteotti n. 5 – 10072 Caselle Torinese (TO), attingendo al sub-impegno di spesa n. 17901/2023;
- in data 10/10/2024 veniva emesso il SAL n. 3 relativo ai lavori di cui trattasi;
- con Determinazione del Servizio Tecnico n. 814 del 31/10/2024 si liquidava fattura/parcella n. fattura/parcella n. 9_24 del 15/10/2024 Causale: Compensi per DL-CSE al SAL 03 - avanzamento 62,89 % (prot. n. 0017822 del 15/10/2024) di lordi € 32.740,75 (netti onorario € 25.804,50, oltre Cassa 4% e iva al 22%) relativa alla direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase esecutiva relativo all'intervento (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004) - consolidamento statico ed adeguamento sismico della scuola secondaria di primo grado "Abbé J.M. Trèves" - CIG 9556306130, all'operatore all'Ing Amato Antonio Maria con sede in Piazza Giacomo Matteotti n. 5 – 10072 Caselle Torinese (TO), attingendo al sub-impegno di spesa n. 17901/2023;
- in data 16/12/2024 veniva emesso il SAL n. 4 relativo ai lavori di cui trattasi;
- con Determinazione del Servizio Tecnico n. 77 del 03/02/2025 si liquidavano:
  1. la fattura/parcella n. n. 2_25 del 21/01/2025 Causale: Compensi per DL-CSE al SAL 04 - avanzamento 89,36% (prot. n. 0001128 del 21/01/2025) di lordi € 19.473,66 (netti onorario € 15.348,10, oltre Cassa 4% e iva al 22%) relativa alla direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase esecutiva relativo all'intervento (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004) - consolidamento statico ed adeguamento sismico della scuola secondaria di primo grado "Abbé J.M. Trèves" - CIG A05BDBEF6E, all'operatore all'Ing Amato Antonio Maria con sede in Piazza Giacomo Matteotti n. 5 – 10072 Caselle Torinese (TO), attingendo ai sub-impegni di spesa:
     a) n. 98897/2024 per € 8.500,00;
     b) n. 98898/2024 per € 10.973,66;
  2. la fattura/parcella n. 4_25 del 21/01/2025 Causale: Compensi per DL-CSE al SAL 04 - avanzamento 89,36% (prot. n. 0001127 del 21/01/2025) di lordi € 10.359,31 (netti onorario € 8.164,65, oltre Cassa 4% e iva al 22%) relativa alla direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase esecutiva relativo all'intervento (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004) - consolidamento statico ed adeguamento sismico della scuola secondaria di primo grado "Abbé J.M. Trèves" - CIG 9556306130, all'operatore all'Ing Amato Antonio Maria con sede in Piazza Giacomo Matteotti n. 5 – 10072 Caselle Torinese (TO), attingendo al sub-impegno di spesa n. 17901/2023 anno 2024;
- con Determinazione del Servizio Tecnico n. 535 del 18/07/2025 si liquidava la fattura/parcella n. n. 8_25 del 24/06/2025 Causale: Compensi per DL-CSE al SAL 05 - avanzamento 95,08% (prot. n. 0011618 del 24/06/2025) di lordi € 10.605,37 (netti onorario € 8.358,59, oltre Cassa 4% e iva al 22%) relativa alla direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase esecutiva relativo all'intervento (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004) - consolidamento statico ed adeguamento sismico della

scuola secondaria di primo grado "Abbé J.M. Trèves" - CIG A05BDBEF6E, all'operatore all'Ing Amato Antonio Maria con sede in Piazza Giacomo Matteotti n. 5 – 10072 Caselle Torinese (TO), attingendo dall'impegno di spesa n. 98898/2024 anno 2025;
- in data 28/08/2025 veniva emesso il SAL n. 6 relativo ai lavori di cui trattasi;

RICHIAMATI i seguenti atti amministrativi:
- deliberazione della Giunta Comunale n. 56 del 23/05/2024 avente ad oggetto: "LAVORI DI CONSOLIDAMENTO STATICO ED ADEGUAMENTO SISMICO DELLA SCUOLA SECONDARIA DEL CAPOLUOGO - CUP C52G20000010004 - CIG 94664108A7 - (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004): APPROVAZIONE PERIZIA SUPPLETIVA E DI VARIANTE N. 1.;
- determinazione del Servizio Tecnico n. 409 del 03/06/2024 avente ad oggetto: "LAVORI DI CONSOLIDAMENTO STATICO ED ADEGUAMENTO SISMICO DELLA SCUOLA SECONDARIA DEL CAPOLUOGO – CUP C52G20000010004 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - FINANZIAMENTO CON FONDI PNRR: IMPEGNI DI SPESA PERIZIA DI VARIANTE SUPPLETTIVA N. 1;
- determinazione del Servizio Tecnico n. 498 del 01/07/2024 avente ad oggetto: "LAVORI DI CONSOLIDAMENTO STATICO ED ADEGUAMENTO SISMICO DELLA SCUOLA SECONDARIA DEL CAPOLUOGO – CUP C52G20000010004 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - FINANZIAMENTO CON FONDI PNRR: RECEPIMENTO RETTIFICA DEL QUADRO ECONOMICO E CONSEGUENTE RIDUZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA RELATIVI ALLE SPESE TECNICHE DELLA PERIZIA DI VARIANTE SUPPLETTIVA N. 1;
- deliberazione della Giunta Comunale n. 46 del 20/03/2025 avente ad oggetto: "LAVORI DI CONSOLIDAMENTO STATICO ED ADEGUAMENTO SISMICO DELLA SCUOLA SECONDARIA DEL CAPOLUOGO - CUP C52G20000010004 - CIG 94664108A7 - (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004): APPROVAZIONE PERIZIA SUPPLETIVA E DI VARIANTE N. 2";
- determinazione del Servizio Tecnico n. 235 del 02/04/2025 avente ad oggetto: "LAVORI DI CONSOLIDAMENTO STATICO ED ADEGUAMENTO SISMICO DELLA SCUOLA SECONDARIA DEL CAPOLUOGO – CUP C52G20000010004 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 -FINANZIAMENTO CON FONDI PNRR: IMPEGNO INCREMENTO SPESE TECNICHE PERIZIA DI VARIANTE SUPPLETTIVA N. 2";

ESAMINATE le relative fatture/parcelle:

- n. 11_25 del 23/08/2025 Causale: Compensi per DL-CSE al SAL 06 - avanzamento 99,62% (prot. n. 15624 del 23/08/2025) emessa dal professionista affidatario per netti € 3.735,22 oltre Cassa 4% e iva 22%, e ritenuto di dover procedere alla relativa liquidazione per un importo totale di € 4.739,25 IVA compresa, come da dettaglio:

Descrizione	Valore unitario	Aliquota C.N.P.A.I.A.	Aliquota IVA	TOTALE	CIG
0,00 % Onorario -Fondi PNRR	€ 0,00	4 %	22%	€ 0,00	9556306130
100,00 % Onorario -altri Fonti	€ 3.735,22	4%	22%	€ 4.739,25	9556306130

- n. 12_25 del 23/08/2025 Causale: Compensi per DL-CSE al SAL 06 - avanzamento 99,62% (prot. n. 15623 del 23/08/2025) emessa dal professionista affidatario per netti € 454,06 oltre Cassa 4% e iva 22%, e ritenuto di dover procedere alla relativa liquidazione per un importo totale di € 576,11 IVA compresa, come da dettaglio:

Descrizione	Valore unitario	Aliquota C.N.P.A.I.A.	Aliquota IVA	TOTALE	CIG
0,00 % Onorario -Fondi PNRR	€ 0,00	4 %	22%	€ 0,00	A05BDBEF6E
100,00 %	€ 454,06	4%	22%	€ 576,11	A05BDBEF6E

Onorario -altri Fonti					

DATO ATTO che ai sensi del comma 3, art. 5-bis del contratto rep. 2388 del 06/06/2023 relativo alla direzione lavori e coordinamento della sicurezza dei lavori in oggetto, il Direttore dei Lavori è tenuto alla redazione della specifica Documentazione DNSH (Do No Significant Harm) contestualmente all'emissione degli Stati di Avanzamento Lavori;

ACQUISITA agli atti, con prot n. 0015026 del 13/08/2025, la relazione/dichiarazione DNSH, trasmessa dal Direttore dei Lavori Ing. Antonio Maria Amato in data 13/08/2025;

VERIFICATA:
- sotto la responsabilità del Responsabile del Procedimento:
  - la regolarità degli atti e delle procedure attuative poste in essere in relazione alle spese autorizzate;
  - la regolarità delle forniture, servizi e lavori eseguiti nel rispetto di tutte le condizioni contrattuali;
- sotto la responsabilità del soggetto istruttore in calce individuato:
  - la disponibilità finanziaria e la compatibilità della spesa con i relativi stanziamenti di cassa, ai sensi dell'art. 183, comma 8, del D.lgs. 267/2000 e s.m.i.;
  - il deposito presso l'ufficio referente della presente istruttoria di certificato- certificato-Durc_ INPS_46619373 Antonio Maria Amato scad 01/11/2025, Inarcassa protocollo nr: 1553014 - del 15/09/2025 (Ns. prot. 0017037/2025) e della dichiarazione relativa all'assolvimento degli obblighi sulla tracciabilità dei movimenti finanziari previsti dall'art. 3 della legge 136/2010;

RICHIAMATO:
- il D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali) e in particolare l'art. 183 in materia di "Impegno di spesa";
- il D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 marzo 2009, n. 42) e in particolare il principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2) che, tra l'altro, disciplina le modalità ed i limiti di assunzione dell'impegno di spesa;
- la Legge 7 agosto 1990, n. 241 (Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi);
- la Legge Regionale 7 dicembre 1998, n. 54 (Sistema delle autonomie in Valle d'Aosta) e particolarmente l'art. 46 in materia di organizzazione degli uffici e del personale;
- la Legge Regionale del 6 agosto 2007, n. 19 (Nuove disposizioni in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi);
- il Regolamento comunale generale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 8 del 23/02/2016;
- il Regolamento comunale di Contabilità da ultimo approvato, con modifiche, con deliberazione del Consiglio comunale n. 41 del 01/10/2024;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 73 del 19/12/2024 con la quale si approvava la nota di aggiornamento al D.U.P.S. (documento unico di programmazione semplificato) 2025/2027;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 74 del 19/12/2024 con la quale si approvava il bilancio di previsione pluriennale 2025/2027;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 1 del 09/01/2025 con la quale si è approvato il Piano esecutivo di gestione (P.E.G.) 2025/2027 e si è provveduto alla contestuale assegnazione delle risorse finanziarie ai responsabili di spesa;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 14 del 30.01.2025 con la quale si è approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2025/2027;

VISTE le disposizioni dettate:
- dalla legge del 13 agosto 2010, n. 136 "Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia" in materia di tracciabilità dei flussi finanziari relativi a contratti pubblici di lavori, forniture e servizi;
- dal D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni";

VISTO il parere favorevole espresso dal Responsabile dell'Area contabile in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della spesa, nell'ambito dei principi di gestione del bilancio per

l'effettuazione delle spese, ai sensi degli art. 183 e 184 del TUEL 18 agosto 2000, n 267, dell'art. 49bis, comma 2 della Legge Regionale 7 dicembre 1998, n. 54 e del vigente Regolamento Comunale di Contabilità;

DETERMINA

Per le motivazioni di fatto e di diritto sopra esposte, che qui si intendono riportate e trascritte per far parte integrante e sostanziale del presente atto:

1. DI LIQUIDARE le fatture/parcelle:
   - n. 11_25 del 23/08/2025 Causale: Compensi per DL-CSE al SAL 06 - avanzamento 99,62% (prot. n. 15624 del 23/08/2025) di lordi € 4.739,25 (netti onorario € 3.735,22, oltre Cassa 4% e iva al 22%) relativa alla direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase esecutiva relativo all'intervento (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004) - consolidamento statico ed adeguamento sismico della scuola secondaria di primo grado "Abbé J.M. Trèves" - CIG 9556306130 - A05BDBEF6E, all'operatore all'Ing Amato Antonio Maria con sede in Piazza Giacomo Matteotti n. 5 – 10072 Caselle Torinese (TO), attingendo dall'impegno di spesa n. 99834/2025 anno 2025 e disponendo l'emissione dei relativi mandati di pagamento nel modo seguente:

Descrizione	Valore unitario	Aliquota C.N.P.A.I.A.	Aliquota IVA	TOTALE	CIG
0,00 % Onorario Fondi PNRR	€ 0,00	4 %	22%	€ 0,00	9556306130
100,00 % Onorario -altri Fonti	€ 3.735,22	4%	22%	€ 4.739,25	9556306130

   - n. 12_25 del 23/08/2025 Causale: Compensi per DL-CSE al SAL 06 - avanzamento 99,62% (prot. n. 15623 del 23/08/2025) di lordi € 576,11 (netti onorario € 454,06, oltre Cassa 4% e iva al 22%) relativa alla direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase esecutiva relativo all'intervento (S.2.02.01.09.003 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 - CUP C52G20000010004) - (E.4.02.01.01.001 - PNRR - M4C1 - INV. 3.3 – CUP C52G20000010004) - consolidamento statico ed adeguamento sismico della scuola secondaria di primo grado "Abbé J.M. Trèves" - CIG 9556306130 - A05BDBEF6E, all'operatore all'Ing Amato Antonio Maria con sede in Piazza Giacomo Matteotti n. 5 – 10072 Caselle Torinese (TO), attingendo dall'impegno di spesa n. 98898/2024 anno 2025 e disponendo l'emissione dei relativi mandati di pagamento nel modo seguente:

Descrizione	Valore unitario	Aliquota C.N.P.A.I.A.	Aliquota IVA	TOTALE	CIG
0,00 % Onorario Fondi PNRR	€ 0,00	4 %	22%	€ 0,00	A05BDBEF6E
100,00 % Onorario -altri Fonti	€ 454,06	4%	22%	€ 576,11	A05BDBEF6E

2. DI PROCEDERE alla liquidazione della fattura di cui sopra con l'emissione dei mandati di pagamento per singole quote di finanziamento;

3. DI DARE ATTO che, laddove previsto dalla legge, sulle fatture elettroniche, ai sensi dell'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014 n. 190 si applica la scissione dei pagamenti provvedendo a versare l'imposta sul valore aggiunto direttamente allo Stato, tranne per le operazioni escluse ai sensi di legge;

4. DI DARE ATTO che, laddove previsto dalla legge, sulle fatture in parola è stata applicata la ritenuta dello 0,50% sull'imponibile ai sensi e per gli effetti dell'art. 30, comma 5bis del D.lgs. 18/04/2016 n. 50;

5. DI DARE ATTO:
   - che il responsabile del presente procedimento, ai sensi di legge, è il responsabile del Servizio Tecnico arch. Isabel Fabrizio;

- che, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147-bis, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000, il presente provvedimento, oltre alla liquidazione di spesa, di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente;
- che ai sensi dell'art. 6bis della L. 241/90 e del Codice di comportamento dei dipendenti degli enti di cui all'art. 1, c. 1 della L.R. 22/2010, non sussistono conflitti d'interesse con il/i soggetto/i destinatario/i del presente provvedimento;

6. DI TRASMETTERE copia del provvedimento agli uffici competenti per la corretta esecuzione di quanto qui disposto e in particolare la successiva emissione del/i mandato/i di pagamento, secondo quanto previsto dall'art. 185 del D.lgs. 267/2000 (TUEL) e s.m.i..

Il Responsabile del Servizio
Fabrizio Isabel
Atto firmato Digitalmente