



**U.C. Risorse strumentali, Logistica, manutenzione ordinaria patrimonio ed
impiantistica sportiva**

Servizio 1 - Provveditorato ed economato - UCT0201

e-mail:servizi.benimobili@cittametropolitanaroma.it

Proposta n. P3575 del
05/10/2023

Il Ragioniere Generale
Talone Antonio

Responsabile dell'istruttoria

Aldo Di Benedetti

Responsabile del procedimento

Silvia Cassia

Riferimenti contabili

Come da dispositivo interno.

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: CIG A00C6F828A - Fornitura a noleggio di n. 1 plotter per le esigenze della Città metropolitana di Roma Capitale - Affidamento tramite ODA sul MEPA, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del d.lgs. 31 marzo 2023 n. 36 alla Società DPS INFORMATICA SNC DI PRESELLO GIANNI & C. - Impegno spesa euro 9.838,08 (IVA INCLUSA)

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

Leli Luigi Maria



Viste le risultanze dell'istruttoria e del procedimento effettuate ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 e s.m.i.;

Visto l'art. 107 del D. Lgs n. 267/2000 e s.m.i, concernente le funzioni e le responsabilità della dirigenza;

Visto l'art. 151 del D. Lgs n. 267/2000 concernente i principi generali dell'ordinamento finanziario e contabile degli Enti Locali;

Visto lo Statuto della Città Metropolitana di Roma Capitale adottato con Atto della Conferenza metropolitana n. 1 del 22/12/2014 e in particolare l'art. 49, comma 2, dello Statuto dell'Ente, che prevede che "nelle more dell'adozione dei regolamenti previsti dal presente Statuto, si applicano, in quanto compatibili, i Regolamenti vigenti della Provincia di Roma";

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 40 del 05/10/2020 recante "Approvazione Regolamento di Contabilità in attuazione dell'armonizzazione degli schemi e dei sistemi contabili di cui al D.Lgs. n. 118/2011" successivamente integrata con Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 60 del 29/09/2022;

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 10 del 27/03/2023 recante "Approvazione definitiva del Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2023 - 2025 con aggiornamento. Approvazione Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2023 - 2025 ed Elenco Annuale 2023. Approvazione Programma Biennale Acquisti beni e servizi 2023-2024";

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 11 del 27/03/2023 recante "Approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2023 - 2025";

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 13 del 12/04/2023 recante "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione Finanziario 2023. Art. 169 del D.Lgs. n. 267/2000";

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 14 del 12/04/2023 recante "Variazione al Bilancio di Previsione finanziario 2023-2025";

Visto il Decreto del Sindaco metropolitano n. 51 del 20/04/2023 recante "Adozione del Piano integrato di attività e organizzazione (P.I.A.O.). Triennio 2023-2025.";

Vista la Deliberazione del Consiglio Metropolitano n. 23 del 22 maggio 2023 recante "Rendiconto della gestione 2022 - Approvazione;

Vista la Deliberazione del Consiglio Metropolitano n. 39 del 28 luglio 2023 recante "Variazione di assestamento generale al Bilancio di Previsione finanziario 2023-2025 (Art. 175, comma 8, TUEL). Variazione al Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2023 - 2025 ed Elenco annuale 2023 - Variazione al Programma Triennale degli Acquisti dei Servizi e Forniture 2023 - 2025. Salvaguardia equilibri di Bilancio e Stato Attuazione Programmi 2023 - Art. 193 T.U.E.L.";

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 52 del 25/09/2023 recante "D.Lgs. 118/2011, art. 11 bis - Approvazione del Bilancio Consolidato per l'esercizio 2022.";

Vista la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 54 del 25/09/2023 recante "Variazione al Bilancio di Previsione finanziario 2023-2025. Variazione al Programma Triennale delle Opere



Pubbliche 2023 - 2025 ed Elenco Annuale 2023 - Verifica del mantenimento degli Equilibri ai sensi dell'Art. 193 T.U.E.L..”;

visto il Patto di Integrità approvato con Decreto del Sindaco Metropolitano n. 109 del 15/10/2018;

considerato che, tra le specifiche funzioni assegnate al Servizio 1 "Provveditorato ed Economato" dell'U.C. Risorse Strumentali, Logistica, Gestione ordinaria del patrimonio ed Impiantistica sportiva, rientra la fornitura di macchine multifunzione per le esigenze dell'Ente;

che non sono attive convenzioni Consip di cui all' art. 26, comma 1, della Legge 488/1999 aventi ad oggetto beni/servizi comparabili con quelli relativi alla presente procedura;

che, con nota prot. CMRC-2023-0132777 del 18-08-2023 e successive comunicazioni, agli atti del Servizio, il Dirigente del Servizio 2 "Manutenzioni Patrimoniali" del U.C. Risorse strumentali, logistica e Gestione ordinaria del patrimonio e Impiantistica sportiva", ha richiesto la fornitura di n. 1 plotter multifunzione, per la stampa e la scansione di elaborati grafici di grandi dimensioni, in considerazione delle numerose progettazioni in corso e in fase di completamento;

che per la fornitura di cui trattasi non vi era l'obbligo del preventivo inserimento nel programma triennale degli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 37, comma 6, del d. Lgs 36/2023;

visto l'art. 14, comma 1, lett. b) del d.lgs. 31 marzo 2023 n. 36 che stabilisce le soglie di rilevanza europea per lavori, servizi e e forniture;

atteso che per gli affidamenti di servizi e forniture di importo inferiore ad € 140.000,00, gli enti locali - ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del d.lgs. 31 marzo 2023 n. 36 e nel rispetto del principio di rotazione di cui all'art. 49 del d.lgs. n. 36/2023 - possono ricorrere all'affidamento diretto anche senza consultazione di più operatori economici;

visto l'art. 1, comma 450, della Legge n. 296 del 27.12.2006, successivamente modificato dalla Legge 208 del 2015 commi 495 e 502 e dalla Legge di Stabilità 2018 art. 1 comma 130 ove viene innalzata la soglia minima da 1.000,00 a 5.000,00 euro oltre la quale si è obbligati a ricorrere alle procedure previste sul Mepa;

atteso che Responsabile unico del progetto, ai sensi e per gli effetti dell'art. 15 del d.lgs. n. 36/2023 è il F.S.A. dott.ssa Silvia Cassia del Servizio n. 1 Provveditorato ed Economato dell'U.C. Risorse Strumentali, Logistica e Gestione Ordinaria del Patrimonio;

che, a seguito di una ricerca di mercato tra gli operatori economici specializzati nel settore, abilitati sul MEPA nell'ambito dell'iniziativa "BENI/MACCHINE PER UFFICIO", è stata individuata l'impresa DPS INFORMATICA SNC DI PRESELLO GIANNI & C., con sede legale in in Via PIAZZA MARCONI N. 11 - CAP 33034 - FAGAGNA PROV. (UD) - C.F./P.IVA 01486330309 che fornisce il plotter rispondente alle esigenze di questa Amministrazione sia per il prezzo che per le caratteristiche del prodotto;



che, la Società DPS INFORMATICA SNC DI PRESELLO GIANNI & C. offre per il noleggio annuale di n. 1 plotter modello HP T2600DR, un canone mensile di € 672,00 Iva esclusa;

che, dunque, la spesa relativa al noleggio della suddetta apparecchiatura per una durata di 12 mesi, presumibilmente dal 16/10/2023 al 15/10/2024, è quantificata in € 8.064,00, oltre € 1.774,08 per Iva 22%, per l'importo complessivo di € 9.838,08;

che la somma complessiva di € 9.838,08 trova copertura come segue:

dal 16/10/2023 al 31/12/2023 € 2.049,60 IVA inclusa sul capitolo 103018 (CANMOB) art. 1,12,9 E.F. 2023;

dal 01/01/2024 al 15/10/2024 € 7.788,48 IVA inclusa sul capitolo 103018 (CANMOB) art. 1 E.F. 2024;

verificato che la Ditta prescelta risulta in possesso - conformemente a quanto prescritto dall'art. 50, comma 1, lett. b) del d.lgs 31 marzo 2023 n. 36 - di pregresse e documentate esperienze idonee all'esecuzione delle prestazioni contrattuali oggetto di affidamento;

attesa la congruità del prezzo offerto in rapporto alla qualità della prestazione;

dato atto che è stato rispettato il principio di rotazione degli affidamenti, ai sensi dell'art. 49 del d.lgs. 31 marzo 2023 n. 36;

visto l'art. 17, comma 2, del d.lgs. 31 marzo 2023 n. 36 secondo cui gli affidamenti diretti possono essere assegnati tramite apposito atto che contenga gli elementi ivi descritti;

vista la dichiarazione sostitutiva rilasciata dall'operatore economico ai sensi del DPR28/12/2000 n. 445 sull'assenza a proprio carico delle cause di esclusione di cui agli artt. 94 e 95 del d.lgs. n. 36/2023 acquisita dall'ente in data 12/09/2023;

vista, altresì, la dichiarazione del responsabile unico del progetto in data 04/10/2023 secondo cui si è proceduto alla verifica, con esito positivo, del possesso, in capo all'impresa DPS INFORMATICA SNC DI PRESELLO GIANNI & C., dei requisiti di carattere generale, di quelli inerenti alla capacità economico finanziaria e tecnico professionale nonché dell'assenza delle cause di esclusione di cui agli artt. 94 e 95 del d.lgs. n. 36/2023;

ritenuto di procedere, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del d.lgs. 31 marzo 2023 n. 36, all'affidamento tramite ODA sul MEPA della fornitura in noleggio di n. 1 plotter modello HP T2600DR, presumibilmente dal 16/10/2023 al 15/10/2024, all'impresa DPS INFORMATICA SNC DI PRESELLO GIANNI & C. per l'importo netto di euro € 8.064,00, oltre € 1.774,08 per Iva 22%, per l'importo complessivo di € 9.838,08;

vista la dichiarazione con la quale l'operatore economico affidatario attesta di ben conoscere e di accettare tutto quanto previsto dal vigente P.T.P.C. 2022-2024, approvato giusta deliberazione del Consiglio metropolitano n. 24 del 27 aprile 2022;

attestata, altresì, l'osservanza del divieto di svolgere attività incompatibili a seguito della cessione del rapporto di lavoro (c.d. pauntoufflage) ai sensi dell'art. 53, c. 16 ter del D.Lgs. 165/2001;

dato atto che è stato sottoscritto dal Responsabile del procedimento, dal Dirigente del Servizio 1 dell'U.C. Risorse strumentali, Logistica e gestione ordinaria del Patrimonio e



dall'amministratore/legale rappresentante della DPS INFORMATICA SNC DI PRESELLO GIANNI & C., con sede legale in Via PIAZZA MARCONI N. 11 - CAP 33034 - FAGAGNA PROV. (UD) - C.F./P.IVA 01486330309 il Patto di integrità in materia di contratti pubblici, adottato con decreto del Sindaco della Città Metropolitana di Roma Capitale n. 109 del 15/10/2018, agli atti dell'Ufficio;

vista, inoltre, la nota del responsabile unico del progetto (R.U.P.) d.ssa Silvia Cassia resa ai sensi dell'art.6-bis D.lgs 241/90, nella quale si dichiara che non vi sono conflitti di interesse tra l'operatore economico affidatario ed il R.U.P. medesimo;

che è acquisita agli atti apposita dichiarazione resa dai dipendenti coinvolti nella procedura di affidamento di che trattasi circa l'insussistenza di situazioni di conflitto di interessi ai sensi e per gli effetti dell'art. 16 del d.lgs. 31 marzo 2023 n. 36 e dell'art. 7 del D.P.R. 16 aprile 2013, n. 62;

atteso che il Dirigente del Servizio n. 1 Provveditorato ed Economato dell'U.C. Risorse Strumentali, Logistica e Gestione Ordinaria del Patrimonio, ha attestato l'insussistenza di un conflitto di interessi ai sensi dei menzionati art. 16 del d.lgs. n. 36/2023 e art. 7 del D.P.R. n. 62/2013;

Preso atto che la spesa di euro 9.838,08 trova copertura come di seguito indicato:

| | | |
|-------------------|-----------|--|
| Missione | 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE |
| Programma | 1 | ORGANI ISTITUZIONALI |
| Titolo | 1 | SPESE CORRENTI |
| Macroaggregato | 3 | ACQUISTO DI SERVIZI |
| Capitolo/Articolo | 103018 /1 | CANMOB - Canoni e licenze d'uso per beni mobili e materiali - MP0101 |
| CDR | UCT0201 | UCT0201 - PROVVEDITORATO ED ECONOMATO |
| CCA | | |
| Es. finanziario | 2023 | |
| Importo | 238,77 | |
| N. Movimento | | |

Conto Finanziario: S.1.03.02.07.008 - NOLEGGI DI IMPIANTI E MACCHINARI



| | | |
|-------------------|------------|--|
| Missione | 4 | ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO |
| Programma | 2 | ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA |
| Titolo | 1 | SPESE CORRENTI |
| Macroaggregato | 3 | ACQUISTO DI SERVIZI |
| Capitolo/Articolo | 103018 /12 | CANMOB - CANONI E LICENZE D'USO PER BENI MOBILI E MATERIALI - MP0402 |
| CDR | UCT0201 | UCT0201 - PROVVEDITORATO ED ECONOMATO |
| CCA | | |
| Es. finanziario | 2023 | |
| Importo | 698,96 | |
| N. Movimento | | |

Conto Finanziario: S.1.03.02.07.008 - NOLEGGI DI IMPIANTI E MACCHINARI

| | | |
|-------------------|-----------|--|
| Missione | 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE |
| Programma | 1 | ORGANI ISTITUZIONALI |
| Titolo | 1 | SPESE CORRENTI |
| Macroaggregato | 3 | ACQUISTO DI SERVIZI |
| Capitolo/Articolo | 103018 /1 | CANMOB - Canoni e licenze d'uso per beni mobili e materiali - MP0101 |
| CDR | UCT0201 | UCT0201 - PROVVEDITORATO ED ECONOMATO |
| CCA | | |
| Es. finanziario | 2024 | |
| Importo | 7.788,48 | |
| N. Movimento | | |

Conto Finanziario: S.1.03.02.07.008 - NOLEGGI DI IMPIANTI E MACCHINARI

| | | |
|-------------------|-----------|---|
| Missione | 1 | SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE |
| Programma | 6 | UFFICIO TECNICO |
| Titolo | 1 | SPESE CORRENTI |
| Macroaggregato | 3 | ACQUISTO DI SERVIZI |
| Capitolo/Articolo | 103018 /9 | CANMOB - CANONI E LICENZE D'USO PER BENI MOBILI E MATERIALI |
| CDR | UCT0201 | UCT0201 - PROVVEDITORATO ED ECONOMATO |
| CCA | | |
| Es. finanziario | 2023 | |
| Importo | 1.111,87 | |
| N. Movimento | | |

Conto Finanziario: S.1.03.02.07.008 - NOLEGGI DI IMPIANTI E MACCHINARI

Preso atto che il Direttore di Dipartimento non ha rilevato elementi di mancanza di coerenza agli indirizzi dipartimentali ai sensi dell'art 24, comma 2, del "Regolamento sull'Organizzazione degli Uffici e dei Servizi", adottato con Decreto della Sindaca Metropolitana n. 167 del 23/12/2020, così come modificato con Decreto del Sindaco Metropolitan n. 125 del 04/08/2022;

Preso atto che il Responsabile del Servizio attesta, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii., la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla



legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e della sua conformità alla vigente normativa comunitaria, nazionale, regionale, statutaria e regolamentare;

Visto il Decreto del Presidente della Repubblica n. 62 del 16 aprile 2013, "Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165" e il Codice di comportamento della Città Metropolitana di Roma Capitale, adottato con delibera del Commissario Straordinario n. 8 del 20 gennaio 2014;

Visti gli artt. 179 e 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

Preso atto che il presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 necessita dell'apposizione del visto di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria.

DETERMINA

1) di autorizzare, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del d.lgs. 31 marzo 2023 n. 36, l'affidamento per la fornitura in noleggio di n. 1 plotter, mediante ordine diretto di acquisto (ODA) sul MEPA, all'impresa DPS INFORMATICA SNC DI PRESELLO GIANNI & C., con sede legale in Via Piazza Marconi, 11 - 33034 Fagagna (UD)- C.F./P.IVA 01486330309, per una durata di 12 mesi con decorrenza presumibilmente dal 16/10/2023 al 15/10/2024 per l'importo netto di € 8.064,00 oltre € 1.774,08 per Iva (22%) per un importo complessivo di € 9.838,08;

2) di dare atto che - ai sensi dell'art. 17, comma 5, del d.lgs. n. 36/2023 - l'affidamento di cui al punto 1) è immediatamente efficace;

3) di impegnare la somma di € 9.838,08 (Iva compresa) a favore dell'impresa DPS INFORMATICA SNC DI PRESELLO GIANNI & C., con sede legale in Via Piazza Marconi, 11 - 33034 Fagagna (UD)- C.F./P.IVA 01486330309;

4) di dare atto che la somma di € 9.838,08 per il noleggio del plotter dal 16/10/2023 al 15/10/2024 a favore della DPS INFORMATICA SNC DI PRESELLO GIANNI & C., con sede legale in Via Piazza Marconi, 11 - 33034 Fagagna (UD) viene imputata come di seguito riportato:

dal 16/10/2023 al 31/12/2023 € 2.049,60 IVA inclusa sul capitolo 103018 (CANMOB) art. 1 e 12 E.F. 2023;

dal 01/01/2024 al 15/10/2024 € 7.788,48 IVA inclusa sul capitolo 103018 (CANMOB) art. 1 E.F. 2024;

5) di dare atto che l'amministrazione si riserva di procedere - ai sensi dell'art. 50, comma 6, del d.lg. 31 marzo 2023 n. 36 - all'esecuzione anticipata dell'affidamento di cui trattasi in pendenza della stipula del relativo contratto;

6) di dare atto che il canone verrà pagato con cadenza trimestrale posticipata tramite fatturazione elettronica;



- 7) di dare atto che, ai sensi dell'art. 11 comma 6 del D.lgs 36 del 31/03/2023, e ss.mm.ii., l'Amministrazione provvederà ad operare, alla scadenza di ogni singola rata, la ritenuta dello 0,5% sull'importo imponibile da corrispondere;
- 8) di dare atto che il relativo contratto sarà perfezionato mediante la sottoscrizione del modulo d'ordine (OdA), secondo le modalità previste dalla piattaforma MePA di Consip;
- 9) di prendere atto della clausola di recesso unilaterale della quale l'Amministrazione potrà avvalersi nel caso in cui, in vigore di contratto, dovesse emergere da Consip un parametro migliorativo e il contraente non acconsenta ad un adeguamento dei prezzi;
- 10) che avverso il presente provvedimento è ammesso il ricorso giurisdizionale al TAR del Lazio entro 30 gg dalla pubblicazione nell'Albo pretorio dell'Amministrazione;
- 11) di dichiarare che il programma dei pagamenti derivanti dal presente provvedimento è compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica ai sensi dell'art. 183 c. 8 del DLGS 267/2000 dal momento che verranno individuate modalità di esecuzione del presente affidamento che consentano, mediante la gestione delle priorità realizzative interne al Dipartimento, di stabilire i tempi per l'assolvimento degli obblighi contrattuali.

Di imputare la spesa di euro 9.838,08 come di seguito indicato:

Euro 238,77 in favore di DPS INFORMATICA S.N.C DI PRESELLO GIANNI C.F 01486330309 PIAZZA MARCONI, 11 , FAGAGNA

| Miss | Prog | Tit | MacroAgg | Cap / Art | CDR | N. Obt | Anno | N. Movimento |
|------|------|-----|----------|------------|---------|--------|------|--------------|
| 1 | 1 | 1 | 3 | 103018 / 1 | UCT0201 | 00000 | 2023 | 5473 |

CIG: A00C6F828A

Euro 698,96 in favore di DPS INFORMATICA S.N.C DI PRESELLO GIANNI C.F 01486330309 PIAZZA MARCONI, 11 , FAGAGNA

| Miss | Prog | Tit | MacroAgg | Cap / Art | CDR | N. Obt | Anno | N. Movimento |
|------|------|-----|----------|-------------|---------|--------|------|--------------|
| 4 | 2 | 1 | 3 | 103018 / 12 | UCT0201 | 00000 | 2023 | 5474 |

CIG: A00C6F828A

Euro 7.788,48 in favore di DPS INFORMATICA S.N.C DI PRESELLO GIANNI C.F 01486330309 PIAZZA MARCONI, 11 , FAGAGNA



| Miss | Prog | Tit | MacroAgg | Cap / Art | CDR | N. Obt | Anno | N. Movimento |
|------|------|-----|----------|------------|---------|--------|------|--------------|
| 1 | 1 | 1 | 3 | 103018 / 1 | UCT0201 | 00000 | 2024 | 388 |

CIG: A00C6F828A

*Euro 1.111,87 in favore di DPS INFORMATICA S.N.C DI PRESELLO GIANNI C.F
01486330309 PIAZZA MARCONI, 11 , FAGAGNA*

| Miss | Prog | Tit | MacroAgg | Cap / Art | CDR | N. Obt | Anno | N. Movimento |
|------|------|-----|----------|------------|---------|--------|------|--------------|
| 1 | 6 | 1 | 3 | 103018 / 9 | UCT0201 | 00000 | 2023 | 5475 |

CIG: A00C6F828A

12) di stabilire che il pagamento, a favore dell'operatore economico avverrà con invio, alla Ragioneria della Città metropolitana di Roma Capitale, previa acquisizione d'ufficio, del DURC on line e del certificato di regolare esecuzione del servizio, allegando le relative fatture elettroniche notificate sul RUF della Città metropolitana di Roma Capitale, debitamente vistate e liquidate, dal Dirigente responsabile del servizio, mediante firma digitale;

13) di dare atto, che la liquidazione delle fatture emesse dal 1° gennaio 2015 avverrà con la modalità della "Scissione dei pagamenti" come disposto dall'art. 1 comma 626 lettera b) della Legge n. 190/2014 e regolamentato dal D.M. 23.01.2015;

14) di prendere atto che gli adempimenti in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, imposti dalla legge n. 136/2010, così come modificata dal D.L. n. 187/2010, sono assolti come segue:

- il contraente assume gli obblighi di tracciabilità di cui all'art. 3 comma 8 dalla legge n. 136/2010, così come modificata dalla legge n. 217/2010;
- il conto e la persona autorizzata ad operarvi è stata comunicata dal contraente;
- i pagamenti saranno effettuati mediante bonifico o altri strumenti idonei a garantire la tracciabilità; eventuali modifiche di conto dedicato e della persona autorizzata ad operare sullo stesso saranno comunicate per iscritto dal contraente e se ne darà contezza nell'ambito della liquidazione.



Città metropolitana
di Roma Capitale

Dirigente Responsabile del Servizio Controllo della spesa Titolo I
Talone Antonio

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA
FINANZIARIA**
RAGIONERIA GENERALE - PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA E DI BILANCIO

Il Ragioniere Generale effettuate le verifiche di competenza di cui in particolare quelle previste dall'art 147-bis del D.Lgs 267/2000

APPONE

il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 183, comma 7, del D.Lgs n. 267 del 18/08/2000 e ss.mm.ii.