



COMUNE DI PACE DEL MELA
Citta' Metropolitana di Messina

P.O.4 – SERVIZI AL CITTADINO
Servizio 12
DETERMINA DEL FUNZIONARIO

Determina Registro Generale n° 1004 del 17-12-2018
Registro int. n° / S.C. 100 del 10-12-2018

OGGETTO: Liquidazione corrispettivi parte della seconda quota. Pagamento residuo fattura n. 31/18 e fatture n. 48/18 e n. 49/18 alla coop. Sociale Utopia, partita IVA 01297110833. - per gestione SPRAR MSNA anno 2018.
CUP:J26G16000350008 CIG 7187765B4F.

IL RESPONSABILE POSIZIONE ORGANIZZATIVA

Nella qualità di Funzionario Responsabile, giusta D.S. n. 21 del 14/06/2018 con la quale è stata attribuita la Responsabilità del servizio sociale alla sottoscritta;

Vista la deliberazione della G.C. n. 130 del 27/06/2018 "Approvazione riassetto organizzativo dell'Ente";

Vista la delibera di C.C. N 35 del 30.09.2017, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2018/2020;

Vista la deliberazione della G.C. n. 176 dell'08/10/2018 esecutiva ai sensi di legge di approvazione del PEG;

Premesso:

- Che con convenzione Rep. N. 1773 del 15 luglio 2016, per il periodo 2015/2016, è stata affidata, alla Società Cooperativa Sociale Utopia avente sede a Milazzo, via dei Gigli, n. 31/C, Partita IVA 01297110833, gestione ed attuazione del progetto per servizi di accoglienza integrata, finanziato dal FNPSA SPRAR di cui all'art. 1-septies del D.L. 3012/1989, n. 416, convertito con modificazioni dalla Legge 28.02.1990 n. 39, per l'accoglienza di 9 minori stranieri non accompagnati (MSNA), in forza del Decreto del Ministero dell'Interno del 27.04.2015;

- che questo Ente, ha proceduto a progettare la prosecuzione del progetto di accoglienza in favore di nove minori per il periodo 2017/2019 (anni tre), a seguito della pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale del 27 agosto 2016 del Decreto Ministeriale 10/08/2016 avente per oggetto le modalità di accesso da parte degli enti locali ai finanziamenti del Fondo nazionale per le politiche ed i servizi dell'asilo [...] per la predisposizione dei servizi di accoglienza per i richiedenti e i beneficiari di protezione internazionale e per i titolari del permesso umanitario [...] nonché approvazione delle linee guida per il funzionamento del Sistema di protezione per richiedenti asilo e rifugiati (SPRAR);

- Che con Determina Sindacale n. 14 del 12.05.2017 è stato costituito il gruppo di lavoro;

- Che il Ministero dell'Interno, ha ammesso a finanziamento il predetto progetto, con Decreto del 20 dicembre 2016;

- Che con determinazione n. 743 del 04.10.2017, a seguito di procedura di selezione è stato affidato l'incarico di revisore contabile indipendente per la verifica e certificazione delle spese sostenute nell'ambito del progetto S.P.R.A.R. 2017/2019, alla d.ssa Di Blasi Donatella, residente in Capo d'Orlando - Partita IVA 0184705;

- Che con determinazione dirigenziale n. 940 del 29.11.2017 è stata autorizzata in via d'urgenza l'esecuzione anticipata sotto riserva di legge, a far data 01.12.2017 del progetto 2017/2019 alla soc. coop. Sociale Utopia;

- Che in data 30/04/2018 è stata sottoscritta la convenzione repertoriata al n. 1785 regolante i rapporti tra il Comune e la Società Coop. Utopia, la cui selezione è avvenuta con procedura ad evidenza pubblica, per la gestione dello SPRAR 2017/2019;

Visto l'art. 15 della citata convenzione n. 1785, recante:

"Modalità di pagamento" cfr " Il pagamento dei corrispettivi avverrà secondo le seguenti modalità per ogni annualità:

- prima quota forfettaria pari al 50% dell'ammontare della quota del contributo spettante all'Ente attuatore entro 20 giorni dalla ricezione dell'accreditamento del contributo da parte del Ministero;

- seconda quota pari al 35% della quota del contributo spettante all'Ente attuatore a seguito di accreditamento da parte del Ministero dell'Interno e previa presentazione di stato di avanzamento del progetto da cui risulti che l'Ente attuatore ha speso il 40% ed è in possesso delle relative quietanze delle spese riconosciute ammissibili. La spesa da dimostrare è comprensiva degli oneri connessi al cofinanziamento a carico dell'Ente attuatore;"

Dato atto:

- che il Ministero dell'Interno ha accreditato, quale primo acconto SPRAR- MSNA anno 2018 a questo Ente la somma di € 61.624,80 in data 25/07/2018 con reversale 1563;

- che in data 27/11/2018 con reversale 1305 è stato incassato il secondo acconto SPRAR MSNA anno 2018 ;

- che con determinazione del funzionario responsabile n. 686 del 08/08/2018, è stata liquidata alla Soc. Coop. Utopia (ente attuatore) la somma di € 33.532,28 a pagamento delle fatture presentate per la gestione mesi di gennaio e febbraio 2018;

- che con determinazione del funzionario responsabile n. 758 del 19/09/2018, è stata liquidata alla Soc. Coop. Utopia (ente attuatore) la somma di € 31.567,43 a pagamento della fattura n. 30/18 presentata per la gestione SPRAR MSNA mesi di marzo e aprile 2018;



COMUNE DI PACE DEL MELA
Citta' Metropolitana di Messina

P.O.4 – SERVIZI AL CITTADINO
Servizio 12
DETERMINA DEL FUNZIONARIO

- che in data 27/11/2018 con reversale 1305 è stato incassato da questo Ente il secondo acconto SPRAR MSNA anno 2018 per € 82.166,40 ;
- che per liquidare complessivamente la prima quota forfettaria pari al 50% dell'ammontare della quota del contributo spettante all'Ente attuatore è stato determinata la liquidazione della parte residua di € 29.605,46 provvedimento reg. gen. n. 977 del 06/12/2018;

Considerato:

- che in agosto è stato inserito nella Banca Dati del Servizio Centrale il primo SAL anno 2018 relativo al progetto SPRAR MINORI - Bando 2015 data 7/12/2018;
- che in data 07/12/2018 con la presenza del personale amministrativo della Cooperativa Utopia (ente attuatore) è stato verificato il registro delle spese, dal quale si è evidenziato un ammontare di spesa quietanzata comprensiva delle buste paga del mese di marzo superiore al 40% delle spese riconosciute ammissibili;
- che sentito il revisore contabile, nulla osta al pagamento della seconda quota pari al 35% della quota del contributo spettante all'Ente attuatore pari ad € 66.291,52;
- che il secondo accredito ricevuto dal Ministero, decurtato della liquidazione di cui alla determina reg. gen. n. 977 del 06/12/2018, è di € 52.560,94 e pertanto risulta insufficiente per l'erogazione della seconda quota pari al 35% come prevista dalla Convenzione n. 1785 regolante i rapporti tra questo Ente e l'ente attuatore;

Visto che la fattura n. 31/18 del 08/08/2018 presentata dalla Soc. Coop. Utopia per SPRAR MSNA prestazioni mese di maggio e giugno 2018 è stata pagata in acconto con un residuo da corrispondere di € 1.961,54 ;

Vista la fattura n. 48/18 del 03/12/2018 dell'importo di €31.567,41 presentata dalla Soc. Coop. Utopia per SPRAR MSNA prestazioni mese di luglio e agosto 2018;

- Vista la fattura n. 49/18 del 03/12/2018 dell'importo di €15.783,71 presentata dalla Soc. Coop. Utopia per SPRAR MSNA prestazioni mese di settembre 2018;

Visto l'art. 184 del D.Lgs. 267/2000;

Visto che risulta regolare il DURC valido fino al 08/01/2019;

Visto l'O.R.EE.LL. vigente in Sicilia;

Ritenuto procedere a liquidare alla coop. Utopia per la gestione dello SPRAR MSNA anno 2018, la somma complessiva di € 49.312,66 a pagamento del residuo della fattura n. 31/18 e delle fatture n. 48/18 e n.49/18 come presentate dalla Cooperativa Utopia per lo SPRAR MINORI giusta convenzione repertorio 1785 del 30/04/2018 in quanto tale somma è inferiore alla seconda quota di corrispettivi spettante e rientra nella disponibilità finanziaria di contributo accreditata dal Ministero;

DETERMINA

Per quanto in premessa che della presente è parte integrante e sostanziale e qui si intende integralmente riportata, di:

1. LIQUIDARE la somma di € 49.312,66, all'Ente attuatore, Soc. Coop. Utopia, per SPRAR MSNA per il pagamento del residuo della fattura n. 31/18 e delle fatture n. 48/18 e n.49/18 quale seconda quota di corrispettivi prevista dall'art. 15 della convenzione repertorio 1785 del 30/04/2018;
2. DISPORRE il PAGAMENTO a cura del Servizio Economico Finanziario, della somma di Euro € 49.312,66 per le fatture di seguito indicate:
 - fattura n. 31/18 del 08/08/2018 per € 1.961,54
 - fattura n. 48/18 del 03/12/2018 di € 31.567,41
 - fattura n.49/18 del 03/12/2018 di € 15.783,71

con applicazione delle disposizioni di legge di cui all'art. 1 c.629 L.190/2014 in materia di versamento all'Erario dell'I.V.A (Split Payment);

3. IMPUTARE la spesa complessiva di €49.312,66 al codice 19.1.1.04 capitolo 118, impegno 332/2018 - assunto giusta determinazione del responsabile Area 5 Servizi alla Persona, Reg. Gen. n. 897 del 20.11.2017;
4. DI DEMANDARE al servizio di ragioneria le verifiche di cui all'art.2 comma 9 della legge 286/2000 secondo le modalità applicative del Decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze n. 40 del 18/01/2008, nonché la compilazione del mandato di pagamento secondo quanto indicato nel presente atto;
5. LA TRASMISSIONE della presente al Servizio Amministrativo e al Servizio Economico Finanziario dell'Ente, per gli adempimenti consequenziali di rispettiva competenza;
6. LA TRASMISSIONE di copia del presente provvedimento all'Ente gestore Soc. Coop. Utopia;

Pace del Mela, li 10/12/2018

Il Responsabile del procedimento
Raffa Marrella



Il Responsabile P.O. n° 4
Basile Anna Maria

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT04769180151
Progressivo di invio: 3745201188
Formato Trasmissione: FPA12
Codice Amministrazione destinataria: 48UOSY

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01297110833
Codice fiscale: 01297110833
Denominazione: SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE UTOPIA
Regime fiscale: RF01 (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: VIA DEI GIGLI N. 31/C
CAP: 98057
Comune: MILAZZO
Provincia: ME
Nazione: IT

Riferimento amministrativo

Riferimento: DOTT.SSA VENTIMIGLIA

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

Codice Fiscale: 00106030836
Denominazione: COMUNE DI PACE DEL MELA

Dati della sede

Indirizzo: PIAZZA MUNICIPIO
CAP: 98042
Comune: PACE DEL MELA
Provincia: ME
Nazione: IT

Dati del terzo intermediario soggetto emittente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT08620470966
Denominazione: Software Hub System S.r.l.

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: TZ (terzo)

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it

Dati generali del documento

Tipologia documento: TD01 (fattura)
Valuta importi: EUR
Data documento: 2018-08-08 (08 Agosto 2018)
Numero documento: 31/18
Importo totale documento: 31567.41
Causale: FATTURA EMESSA SPLIT PAYMENT

Bollo

Bollo virtuale: SI
Importo bollo: 2.00

Dati della convenzione

Identificativo convenzione: 1785
Codice Identificativo Gara (CIG): 7187765B4F

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Codifica articolo

Tipo: SERVIZIO
Valore: CM
Descrizione bene/servizio: SPRAR MSNA COMUNE PACE DEL MELA. PRESTAZIONE MAGGIO 2018
Quantità: 1.00
Unità di misura: NR
Valore unitario: 15032.10000
Valore totale: 15032.10
IVA (%): 5.00

Nr. linea: 2

Codifica articolo

Tipo: SERVIZIO
Valore: CM
Descrizione bene/servizio: SPRAR MSNA COMUNE PACE DEL MELA. PRESTAZIONE MESE DI GIUGNO 2018
Quantità: 1.00
Unità di misura: NR
Valore unitario: 15032.10000
Valore totale: 15032.10
IVA (%): 5.00

Nr. linea: 3

Codifica articolo

Tipo: NOTA
Valore: (VUOTO)
Descrizione bene/servizio: L'IVA NON SARA' INCASSATA DAL CEDENTE AI SENSI ART. 17TERDPR 633/72SPLITPAYMENT
Valore unitario: 0.00000
Valore totale: 0.00
IVA (%): 5.00

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 5.00
Totale imponibile/importo: 30064.20
Totale imposta: 1503.21
Esigibilità IVA: S (scissione dei pagamenti)

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: **TP02** (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Modalità: **MP05** (bonifico)
Data scadenza pagamento: **2019-02-04** (04 Febbraio 2019)
Importo: **30064.20**
Codice IBAN: **IT16U0501804600000012456190**

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT04769180151
Progressivo di invio: 3853723737
Formato Trasmissione: FPA12
Codice Amministrazione destinataria: 48UOSY

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01297110833
Codice fiscale: 01297110833
Denominazione: SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE UTOPIA
Regime fiscale: RF01 (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: VIA DEI GIGLI N. 31/C
CAP: 98057
Comune: MILAZZO
Provincia: ME
Nazione: IT

Riferimento amministrativo

Riferimento: DOTT.SSA VENTIMIGLIA

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

Codice Fiscale: 00106030836
Denominazione: COMUNE DI PACE DEL MELA

Dati della sede

Indirizzo: PIAZZA MUNICIPIO
CAP: 98042
Comune: PACE DEL MELA
Provincia: ME
Nazione: IT

Dati del terzo intermediario soggetto emittente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT08620470966
Denominazione: Software Hub System S.r.l.

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: TZ (terzo)

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it

Dati generali del documento

Tipologia documento: TD01 (fattura)
 Valuta importi: EUR
 Data documento: 2018-12-03 (03 Dicembre 2018)
 Numero documento: 48/18
 Importo totale documento: 31567.41
 Causale: FATTURA EMESSA SPLIT PAYMENT

Bollo

Bollo virtuale: SI
 Importo bollo: 2.00

Dati della convenzione

Identificativo convenzione: 1785
 Codice Identificativo Gara (CIG): 7187765B4F

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura**Nr. linea: 1****Codifica articolo**

Tipo: SERVIZIO
 Valore: CM
 Descrizione bene/servizio: SPRAR MSNA COMUNE PACE DEL MELA.PRESTAZIONE LUGLIO 2018
 Quantità: 1.00
 Unità di misura: NR
 Valore unitario: 15032.10000
 Valore totale: 15032.10
 IVA (%): 5.00

Nr. linea: 2**Codifica articolo**

Tipo: SERVIZIO
 Valore: CM
 Descrizione bene/servizio: SPRAR MSNA COMUNE PACE DEL MELA. PRESTAZIONE AGOSTO 2018
 Quantità: 1.00
 Unità di misura: NR
 Valore unitario: 15032.10000
 Valore totale: 15032.10
 IVA (%): 5.00

Nr. linea: 3**Codifica articolo**

Tipo: NOTA
 Valore: (VUOTO)
 Descrizione bene/servizio: L'IVA NON SARA' INCASSATA DAL CEDENTE AI SENSI ART.17TER DPR 633/72 SPLITPAYMENT
 Valore unitario: 0.00000
 Valore totale: 0.00
 IVA (%): 5.00

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 5.00
 Totale imponibile/importo: 30064.20
 Totale imposta: 1503.21
 Esigibilità IVA: S (scissione dei pagamenti)

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Modalità: **MP05** (bonifico)
Data scadenza pagamento: **2019-06-01** (01 Giugno 2019)
Importo: **30064.20**
Codice IBAN: **IT16U0501804600000012456190**

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturapa.gov.it

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

Identificativo del trasmittente: IT04769180151
Progressivo di invio: 3853723158
Formato Trasmissione: FPA12
Codice Amministrazione destinataria: 48UOSY

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01297110833
Codice fiscale: 01297110833
Denominazione: SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE UTOPIA
Regime fiscale: RF01 (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: VIA DEI GIGLI N. 31/C
CAP: 98057
Comune: MILAZZO
Provincia: ME
Nazione: IT

Riferimento amministrativo

Riferimento: DOTT.SSA VENTIMIGLIA

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

Codice Fiscale: 00106030836
Denominazione: COMUNE DI PACE DEL MELA

Dati della sede

Indirizzo: PIAZZA MUNICIPIO
CAP: 98042
Comune: PACE DEL MELA
Provincia: ME
Nazione: IT

Dati del terzo intermediario soggetto emittente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT08620470966
Denominazione: Software Hub System S.r.l.

Soggetto emittente la fattura

Soggetto emittente: TZ (terzo)

Versione prodotta con foglio di stile SdI www.fatturaga.gov.it

Dati generali del documento

Tipologia documento: TD01 (fattura)
Valuta importi: EUR
Data documento: 2018-12-03 (03 Dicembre 2018)
Numero documento: 49/18
Importo totale documento: 15783.71
Causale: FATTURA EMESSA SPLIT PAYMENT

Bollo

Bollo virtuale: SI
Importo bollo: 2.00

Dati della convenzione

Identificativo convenzione: 1785
Codice Identificativo Gara (CIG): 7187765B4F

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Codifica articolo

Tipo: SERVIZIO
Valore: CM
Descrizione bene/servizio: SPRAR MSNA COMUNE PACE DEL MELA. PRESTAZIONE SETTEMBRE 2018
Quantità: 1.00
Unità di misura: NR
Valore unitario: 15032.10000
Valore totale: 15032.10
IVA (%): 5.00

Nr. linea: 2

Codifica articolo

Tipo: NOTA
Valore: (VUOTO)
Descrizione bene/servizio: L'INA NON SARA' INCASSATA DAL CEDENTE AI SENSI ART17TER DPR 633/72 SPLITPAYMENT
Valore unitario: 0.00000
Valore totale: 0.00
IVA (%): 5.00

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 5.00
Totale imponibile/importo: 15032.10
Totale imposta: 751.61
Esigibilità IVA: S (scissione dei pagamenti)

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Modalità: MP05 (bonifico)
Data scadenza pagamento: 2019-06-01 (01 Giugno 2019)
Importo: 15032.10
Codice IBAN: IT16U0501804600000012456190



ato 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20

Durc On Line

Numero Protocollo	INAIL_13077175	Data richiesta	10/09/2018	Scadenza validità	08/01/2019
-------------------	----------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	UTOPIA SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE
Codice fiscale	01297110833
Sede legale	VIA DEI GIGLI, 31/C 98057 MILAZZO (ME)

Con il presente Documento si dichiara che il soggetto sopra identificato **RISULTA REGOLARE** nei confronti di

I.N.P.S. I.N.A.I.L.

Il Documento ha validità di 120 giorni dalla data della richiesta e si riferisce alla risultanza, alla stessa data, dell'interrogazione degli archivi dell'INPS, dell'INAIL e della CNCE per le imprese che svolgono attività dell'edilizia.



COMUNE DI PACE DEL MELA
PROVINCIA DI MESSINA
AREA ECONOMICO FINANZIARIA
Tel: 090/9347204 - 090/9347209 - Fax: 090/9347219
e-mail:ragioneriapacedelmela@viriglio.it

*****Allegato all'atto*****

PACE DEL MELA, li 11-12-2018

Responsabile: BASILE ANNA MARIA - RESP. AREA SERVIZI ALLA PERSONA

ATTO DI LIQUIDAZIONE
(Art. 184 c.3 del DLgs. 267/00)

Capitolo 118 Art.0 a **COMPETENZA**

Cod. Bil. (19.01-1.04.04.01.001) Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private

Denominato **EMERGENZA UMANITARIA NORD AFRICA (MINORI STRANIERI NON ACCOMPAGNATI) (CAP. ENTRATA 118)**

Stanziamiento Assestato: 500.000,00 Impegnato: 200.255,60 Da Impegnare: 299.744,40

	IMPEGNO	EVENTUALE SUB-IMPEGNO	LIQUIDAZIONE
NUMERO	332 del 29-08-2017	del	872 del 11-12-2018
CAUSALE	APPALTO SERVIZIO DI ACCOGLIENZA INTEGRATA SPRAR 2017/2019. AGGIUDICAZIONE COOPERATIVA UTOPIA.		SERVIZIO DI ACCOGLIENZA INTEGRATA SPRAR 2017/2019 PERIODO LUGLIO-AGOSTO E SETTEMBRE 2018
ATTO	Prov. Dirig. n. 897 del 20-11-2017 Immed. Eseguibile/Esecutiva	n. del	Atto di Liquidazione n. 100 del 10-12-2018 Immed. Eseguibile/Esecutiva
IMPORTI AL 11-12-2018	189.404,35	0,00	49.313,07
	45.386,11	0,00	Residuo da liquidare al 11-12-2018:

Fornitore: **SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE " UTOPIA"**

Importo della liquidazione 49.313,07

Numero	Data	Fornitore	Descrizione	Ufficio	Nota ufficio	Importo
31/18	08-08-2018	(273) SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE " UTOPIA"	FATTURA EMESSA SPLIT PAYMENT	UFF. SERV.SOC.		1.961,95
48/18	03-12-2018	(273) SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE " UTOPIA"	SERVIZIO SPRAR MESI DI LUGLIO-AGOSTO 2018	UFF. PUBBL.ISTR.		31.567,41
49/18	03-12-2018	(273) SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE " UTOPIA"	SERVIZIO SPRAR SETTEMBRE 2018	UFF. PUBBL.ISTR.		15.783,71

Totale da liquidare **49.313,07**

Parere sulla regolarità contabile

Accertata la regolarità Contabile, la Disponibilità sulla Voce di Bilancio, la Copertura Finanziaria; si esprime **PARERE FAVOREVOLE** (Art.49)

(IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO)

Parere sulla regolarità tecnica

Accertata la regolarità Tecnica dell'ATTO, per quanto di competenza, si esprime **PARERE FAVOREVOLE** (Art. 49).

(IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO)