

Registro Generale N. 000359/2022 del 13/05/2022

**Determinazione del Dirigente del
Settore S5 - OPERE PUBBLICHE - MANUTENZIONE DELLA
CITTÀ
PATRIMONIO TUTELATO**

Progetto esecutivo A7 n. 352/2020 "Riqualificazione di Corso Roma". Presa d'atto dell'aggiudicazione efficace per affidamento delle opere principali. Porfirea srl di Sassuolo (MO). Impegno di spesa euro 772.476,54 (IVA compresa). CUP: C99G20000060002 - CIG 92108970AA.

Richiamati i seguenti atti:

- la determinazione dirigenziale A7 n. 173 del 06.04.2020 di approvazione del Progetto di Fattibilità tecnica ed economica A7 n. 352/20 "Riqualificazione di Corso Roma" CUP C99G20000060002 a firma dei tecnici progettisti Arch. Cesare Sereni e Geom. Franco Zona e sottoscritto dal RUP Ing. Gherardo Trombetti, previsto nel Programma triennale degli investimenti 2020/2022 all'ID 8820, finanziato con contributo piano organico per un importo di 500.000,00;
- la determinazione dirigenziale A7 n. 209 del 22.04.2020 di nomina al fine della redazione del Progetto Esecutivo dell'Arch. Enrico Vincenzi quale Progettista e dell'Ing. Gherardo Trombetti quale Responsabile Unico del Procedimento;
- la determinazione dirigenziale A7 n. 275 del 19.05.2020 di nomina quale Responsabile Unico del Procedimento, in sostituzione dell'Ing. Gherardo Trombetti, dell'Ing. Antonio Morini;
- la determinazione dirigenziale A7 n. 429 del 22.06.2021 di affidamento del servizio di progettazione degli impianti elettrici e di pubblica illuminazione alla GP Service srl di Imola (BO), per un importo di euro 9.686,10 (IVA compresa);
- la delibera di Giunta Comunale n. 136 del 20.07.2021 di approvazione del Progetto Definitivo A7 n. 352/20 "Riqualificazione di Corso Roma" redatto a firma del Progettista Arch. Enrico Vincenzo e del Responsabile Unico di Procedimento Ing. Antonio Morini, per una spesa complessiva presunta di euro 900.000,00, finanziata con mutuo in corso di perfezionamento e da contributo regionale piano organico;
- la determinazione dirigenziale A7 n. 726 del 15.10.2021 di affidamento del servizio di coordinamento della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione lavori relativa al presente Progetto n. 352/20 alla SIL ENGINEERING srl di Reggio Emilia, per un importo di euro 19.049,98 (contributo cassa e IVA compresi);
- la delibera di Consiglio Comunale n. 112 del 25.11.2021 ad oggetto "Variazione al Bilancio di previsione 2021 - 2023 e relativi allegati" si approvava l'integrazione al finanziamento del Progetto, per euro 75.000,00, con mezzi propri dell'Amministrazione, così per una spesa complessiva presunta di Progetto di euro 975.000,00;
- la delibera di Giunta Comunale n. 239 del 14.12.2021 di approvazione del Progetto Esecutivo A7 n. 352/20 "Riqualificazione di Corso Roma" redatto a firma del tecnico comunale Arch. Enrico Vincenzi per la progettazione, del P.I. Matteo Mioli della GP Service srl di Imola (BO) per la progettazione degli impianti elettrici e di pubblica illuminazione, dell'Arch. Andrea Bonori della SIL ENGINEERING per il Coordinamento Sicurezza e vistato dal Responsabile Unico del Procedimento Ing. Antonio Morini, per un importo di euro 975.000,00;
- la determinazione dirigenziale S5 n. 1064 del 31.12.2021 di prenotazione della spesa e variazione di Bilancio per adeguamento del cronoprogramma, relativamente al Progetto Esecutivo A7 n. 352/20 "Riqualificazione di Corso Roma";
- la determinazione dirigenziale S5 a contrattare n. 53 del 03.02.2022 in cui si disponeva l'avvio di una procedura aperta per l'affidamento delle opere principali relative al Progetto n. 352/20, per un importo complessivo stimato a base di gara di 768.242,63 (di cui euro 21.490,02 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso) oltre IVA 10%, ai sensi del combinato disposto degli artt. 36, comma 9 e 60 del D.Lgs.

Documento informatico sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 20 e seguenti. D.Lgs. n. 82/2005.

50/2016 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii., con aggiudicazione in considerazione dell'importo e delle caratteristiche tecniche dei lavori, in base al criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 95, commi 2 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii e nel rispetto del principio di non aggravamento del procedimento ed in conformità con gli obiettivi contenuti nel D.L. n. 76/2020 "Semplificazioni", con garanzia della necessaria celerità in relazione al rispetto dei termini di conclusione del procedimento di cui all'art. 1 del D.L. 76/2020;

Dato atto che:

- con prot. gen.le n. 6452 del 03.02.2022 si attivava la Stazione Unica Appaltante dell'Unione delle Terre d'argine (d'ora in poi S.U.A. UTd'A) relativamente alla procedura di affidamento ed aggiudicazione di cui alla determinazione a contrattare n. 53 del 03.02.2022 sopra menzionata;
- con determinazione S.U.A. UTd'A n. 53 del 07.02.2022 sono stati approvati bando di gara e gli allegati relativi alla procedura di affidamento oggetto della presente determinazione;
- con Bando di gara, di cui al Prot. Gen.le Utd'A n. 7550 del 08.02.2022, si è provveduto a pubblicizzare la procedura di gara in oggetto nei modi e nelle forme previste dalla legge, con scadenza per la presentazione delle offerte sulla piattaforma S.A.T.E.R. fissata per il 01.03.2022;
- con determinazione S.U.A. UTd'A n. 166 del 15.03.2022 si è provveduto a disporre le ammissioni e le esclusioni, approvando il "Verbale n. 1" del 03.03.2022, relativo alla verifica della documentazione amministrativa e lo scaricamento delle buste telematiche contenenti le offerte tecniche presentate dai concorrenti;
- con determinazione S.U.A. UTd'A n. 167 del 15.03.2022, è stata nominata la Commissione giudicatrice per l'esame e la valutazione delle offerte tecniche ed economiche pervenute;
- con i "Verballi di gara n. 2" del 17.03.2022 della S.U.A. UTd'A si è provveduto all'apertura verifica e scaricamento offerte tecniche;
- con il "Verbale di gara n. 3" del 21.03.2022 della S.U.A. UTd'A la Commissione giudicatrice procedeva alla valutazione delle offerte tecniche;
- con i "Verballi di gara n. 4 e 5" del 25.03.2022 e del 14.04.2022 di apertura, scaricamento e valutazione delle offerte economiche, nonché formazione della graduatoria finale, la Commissione Giudicatrice ha proposto l'aggiudicazione a favore della **PORFIREA srl** con sede in Sassuolo (MO), via Emilia Romagna n. 45/C - C.F. e P.IVA: 02775830363, che ha ottenuto un punteggio complessivo di 100 punti, offrendo un ribasso percentuale del - 8,8371% (arrotondato a - 8,84% sulla piattaforma S.A.T.E.R.) pari ad euro 65.991,23, corrispondente ad un importo contrattuale di **euro 702.251,40** (di cui euro 21.490,02 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso di gara), oltre IVA;
- il RUP Ing. Antonio Morini, competente alla verifica di congruità in merito ai costi della manodopera, ai sensi dell'art. 95 commi 10 del D. Lgs. 50/2016, esprimeva parere favorevole sull'affidabilità, relativamente al costo della manodopera e nel suo complesso, dell'offerta presentata all'aggiudicazione della procedura, come da comunicazione Prot. Gen.le 20.04.2022 UTA n. 25846;

Richiamata inoltre la determinazione S.U.A. UTd'A n. 327 del 27.04.2022 nella quale si approvano i verbali di gara di cui sopra, prendendo atto della relazione sulla congruità dei costi della manodopera a firma del RUP Ing. Antonio Morini, aggiudicando l'appalto delle opere principali relativamente al Progetto n. 352/20, alla **PORFIREA srl** con sede in Sassuolo (MO), via Emilia Romagna n. 45/C - C.F. e P.IVA: 02775830363, per un importo contrattuale di **euro 702.251,40** (di cui euro 21.490,02 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso di gara), oltre IVA, in attesa di efficacia stante le verifiche sull'aggiudicatario in corso da parte della S.U.A. dell'Utd'A;

Accertato:

- che è stata rilasciata dalla Struttura Tecnica del Commissario delegato per la ricostruzione - Agenzia Regionale per la ricostruzione sisma 2012 della Regione Emilia Romagna la congruità tecnico ed economica ai fini della concessione del contributo per l'importo pari ad € 500.000,00, agli atti del Prot. Gen.le n. 30099/2022;
- che la spesa relativa al presente affidamento trova copertura alla voce di bilancio 05110.00.45 "ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI riqualificazione Corso Roma" ed è finanziata in parte con mezzi propri dell'Amministrazione ed in parte con contributo Piano Organico;
- che al progetto in oggetto è stato assegnato il seguente Codice Unico di Progetto CUP n. **C99G2000060002** ai sensi della Legge n. 144/1999 e successive deliberazioni del CIPE;

- che la S.U.A. dell'UTd'A ha acquisito il CIG quadro n. 90924406D9 per l'espletamento della procedura di gara e i controlli amministrativi sull'aggiudicatario;
- che il CIG assunto per tracciare il contratto e i flussi finanziari legati allo stesso assunto dal Comune di Carpi è il **CIG n. 92108970AA**;
- che il contratto sarà formalizzato mediante scrittura privata non autenticata, così come previsto dall'art. 59 del Regolamento Comunale dei contratti approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 148 del 22.12.2015 e modificato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 46 del 29.04.2021;
- che il programma dei pagamenti conseguenti all'assunzione degli impegni di spesa del presente provvedimento, è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole di finanza pubblica, ai sensi dell'art. 183, comma 8, del d. lgs. n. 267/2000, così modificato dall'art. 74 del d. lgs. n. 118/2011, introdotto dal d. lgs. n. 126/2014;
- che il Responsabile del Procedimento è l'ing. Antonio Morini;
- che le parti contraenti dichiarano di assumersi tutti gli obblighi relativi alla tracciabilità dei pagamenti e dei flussi finanziari connessi, così come stabilito all'art. 3 della l. 13.08.2010 n. 136 e la mancata ottemperanza alle norme suddette sarà causa di rivalsa in danno;
- che, in base a quanto previsto dal D. Lgs. n. 192/2012, la decorrenza dei termini di pagamento delle fatture è subordinata agli adempimenti e alle verifiche concernenti l'idoneità soggettiva del contraente a riscuotere somme da parte della P.A., come prescritte dalla normativa vigente, e alla sussistenza in generale dei presupposti condizionanti l'esigibilità del pagamento, ivi compreso l'assolvimento degli obblighi in materia di tracciabilità;
- che, conseguentemente, le fatture potranno essere accettate dall'Amministrazione solo ad avvenuto perfezionamento delle procedure di verifica della conformità ovvero di approvazione della regolare esecuzione, ai sensi delle disposizioni contenute nel DPR n. 207/2010;

Visti i seguenti atti di programmazione finanziaria:

- la deliberazione di Consiglio comunale n. 133 del 30.12.2021, dichiarata immediatamente eseguibile, ad oggetto: "Approvazione della Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) - DUP SeS 2019/2024 - SeO 2022/2024";
- la delibera del Consiglio comunale n. 134 del 30.12.2021, di "Approvazione del bilancio di previsione 2022 - 2024", dichiarata immediatamente eseguibile;
- la delibera di Giunta comunale n. 265 del 31.12.2021, ad oggetto "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) esercizi 2022 - 2024 Parte finanziaria", dichiarata immediatamente eseguibile;

Richiamata la seguente normativa:

- il D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" e ss.mm.ii., con particolare riferimento all'art. 107 "Funzioni e responsabilità della dirigenza", all'art. 192 "Determinazione a contrattare" e all'art. 183 "Impegno di spesa";
- il D. Lgs. n. 42/2004 Codice dei beni culturali e del paesaggio, ai sensi dell'art. 10 della Legge 06 luglio 2002 m. 137 e s.m.i.;
- la Legge n.136/2010 avente ad oggetto: "Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia" così come modificata dal D.L. n. 187/2010 avente ad oggetto: "Misure urgenti in materia di sicurezza", con particolare riferimento all'art. 3 "Tracciabilità dei flussi finanziari" e art. 6 "Sanzioni";
- il Regolamento generale di esecuzione approvato con il D.P.R. n. 207 del 05/10/2010 per le parti ancora in vigore;
- Legge n. 217/2010, di conversione, con modificazioni, del decreto-legge 12.11.2010 n. 187 recante misure urgenti in materia di sicurezza;
- Decreto Legislativo n. 118/2011 "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 maggio 2009, n. 42";
- il D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii. avente ad oggetto "Codice dei Contratti pubblici";
- D. Lgs. n. 97 del 25.05.2016 Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della Legge 190/2012 e del D. Lgs n. 33/2013, ai sensi dell'art. 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche;
- la Legge n. 120 del 11.11.2020 di conversione, con modificazione, del decreto-legge 16.07.2020 n. 75. recate

«Misure urgenti per la semplificazione e l'innovazione digitali» (Decreto Semplificazioni) come modificato dal D.L. 77/2021 convertito in L. 108/2021;

Richiamati inoltre:

- il Regolamento comunale di contabilità approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 165 del 14.12.2017 così come modificato dalla Delibera di Consiglio Comunale n. 14 del 21.02.2019, in particolare art. n. 4 "Parere di regolarità contabile" ed art. n. 25 "L'impegno di spesa".
- il Regolamento dei contratti approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 148 del 22.12.2015 così come modificato dalla Delibera di Consiglio Comunale n. 46 del 29.04.2021 in particolare art. 59 "Forma del contratto";

Tutto ciò premesso,

DETERMINA

per i motivi in premessa esposti e che qui si intendono integralmente riportati:

- 1. di prendere atto ed approvare** l'aggiudicazione, in attesa di efficacia, formulata dalla S.U.A. Utd'A con determinazione Utd'A n. 327 del 27.04.2022, della procedura aperta per l'affidamento delle opere principali di cui al Progetto esecutivo n. 352/20 "Riqualficazione di Corso Roma" a favore della **PORFIREA srl** con sede in Sassuolo (MO), via Emilia Romagna n. 45/C - C.F. e P.IVA: 02775830363, che ha ottenuto il punteggio complessivo migliore nella procedura aperta come sopra esperita, offrendo un ribasso percentuale del - 8,8371% (pari ad euro 65.991,23), corrispondente ad un importo contrattuale di **euro 702.251,40** (di cui euro 21.490,02 per oneri della sicurezza non soggetti a ribasso di gara), **oltre IVA;**
- 2. di stabilire** che il contratto, ai sensi di quanto previsto dall'art. 32 comma 14 del d. lgs. 50/2016 e dell'art. 59 comma 2 del Regolamento dei contratti approvato con deliberazione del Consiglio comunale 148/2015 e modificato con deliberazione del Consiglio comunale n. 46 del 29.04.2021, è da stipulare nella forma di scrittura privata non autenticata a cura del competente Ufficio Contratti;
- 3. di dare atto** che il Responsabile Unico di Procedimento, Ing. Antonio Morini, coerentemente con quanto disposto dall'art. 32 comma 8 e 9 del D. Lgs. n. 50/2016, potrà autorizzare la consegna in via d'urgenza dei lavori alla **PORFIREA srl** con sede in Sassuolo (MO), alle condizioni e prezzi offerti dalla stessa in sede di gara, così come anche previsto dall'art. 8, commi 1 - 4, del D.L. 76/2020 (c.d. Decreto Semplificazioni) nelle more della verifica dei requisiti di cui all'art. 80 del D. Leg. n. 50/2016 sui motivi di esclusione, nonché dei requisiti di qualificazione previsti;
- 4. di approvare** il seguente quadro economico di progetto, così riformulato:

Progetto Esecutivo n. 352/2020 "Riqualficazione di Corso Roma".	FINANZIAMENTO PIANO ORGANICO	FINANZIAMENTO MEZZI PROPRI	TOTALE GENERALE Q.E.
IMPORTO LAVORI	349.262,74	331.498,64	680.761,38
IMPORTO ONERI DELLA SICUREZZA	21.490,02		21.490,02
TOTALE IMPORTO LAVORI	370.752,76	331.498,64	702.251,40
SOMME A DISPOSIZIONE			
Iva sui lavori 10%	37.075,28	33.149,86	70.225,14
Forniture in economia previsti in progetto ma esclusi dall'appalto principale (iva compresa)		40.000,00	40.000,00
Realizzazione lavori di sistemazione di reti impiantistiche non comprese nell'appalto principale (iva compresa)		21.000,00	21.000,00
Rilievi, accertamenti, indagini (esecuzione campionature)			
Allacciamenti a pubblici servizi (nuova utenza acqua)	2.500,00		2.500,00
Acquisizione aree o immobili			
Accantonamento per modifica del contratto art. 149 comma 1, D.Lgs. n. 50/2016			
Spese tecniche sicurezza (compresi oneri di legge)	19.049,98		19.049,98
Spese tecniche progettazione illuminotecnica e DL specialistica (compresi oneri di legge)	9.686,10		9.686,10

Documento informatico sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 20 e seguenti. D.Lgs. n. 82/2005.

Spese per assistenza archeologica (compresi oneri di legge)	8.000,00		8.000,00
Spese per attività di consulenza o di supporto			0,00
Spese per commissioni giudicatrici			0,00
Spese per pubblicità			0,00
Spese per contribuzione ANAC	375,00		375,00
Spese per collaudo statico, tecnico-amministrativo o prove di laboratorio			0,00
Fondo per incentivi per funzioni tecniche art. 113, comma 2, D.Lgs. n. 50/2016		13.828,37	13.828,37
Imprevisti	15.322,03	171,63	15.493,66
Ribasso (IVA compresa) 8,8371%	37.238,85	35.351,50	72.590,35
TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE	129.247,24	143.501,36	272.748,60
TOTALE GENERALE	500.000,00	475.000,00	975.000,00

5. di sub-impegnare la somma di euro **772.476,54** (di cui euro 680.761,38 per lavori, euro 21.490,02 per oneri della sicurezza e euro 70.225,14 per IVA 10%) a favore di **PORFIREA SRL** con sede in Sassuolo (MO), via Emilia Romagna n. 45/C - C.F. e P.IVA: 02775830363, finanziato alla voce di bilancio 05110.00.45 "ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI riqualificazione Corso Roma" così suddivisa:

- euro **364.648,51** sull'impegno **324.001/2022** finanziato con somme dell'Amministrazione
- euro **407.828,03** sull'impegno **325.001/2022** finanziato da contributo Piano Organico;

6. di sub-impegnare inoltre la somma relativa agli Incentivi per funzioni tecniche (art. 113 co 2 D.Lgs. 50/2016) di euro **13.828,37** alla voce di bilancio 05110.00.45 "ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI riqualificazione Corso Roma" finanziati con somme dell'amministrazione all'impegno **326/2022**;

7. di dare atto che come previsto al punto 5.3 dell'allegato 4/2 al d. lgs. n. 118/2011, il Cronoprogramma relativo alla spesa dell'affidamento oggetto della presente determinazione è il seguente:

INVESTIMENTO	2021	2022	TOTALE
Progetto n. 352/20 Riqualificazione di Corso Roma	18.308,99	€ 956.691,01	€ 975.000,00

8. di dare atto altresì:

- che al Progetto oggetto della presente determinazione è stato assegnato un **Codice Unico di Progetto CUP C99G20000060002** sensi della Legge 144/1999 e successive deliberazioni del CIPE;
- che il **CIG** acquisito per tracciare il contratto e i flussi finanziari legati alla seguente procedura nel portale dell'Autorità Nazionale Anti Corruzione dal Comune di Carpi è il **CIG n. 92108970AA**;
- che, in base a quanto previsto dal d. lgs. 09.11.2012n. 192, la decorrenza dei 30 giorni quale termine di pagamento delle fatture sarà subordinata agli adempimenti e alle verifiche concernenti l'idoneità soggettiva del contraente a riscuotere somme da parte della P.A., come prescritte dalla normativa vigente, e alla sussistenza in generale dei presupposti condizionanti l'esigibilità del pagamento, ivi compreso l'assolvimento degli obblighi in materia di tracciabilità;
- che, conseguentemente, le fatture potranno essere accettate dall'Amministrazione solo ad avvenuto perfezionamento delle procedure di verifica della conformità ovvero di approvazione della regolare esecuzione, ai sensi delle disposizioni ancora vigenti contenute nel DPR n. 207/2010;
- che l'affidamento di cui al presente atto sarà sottoposto alla normativa della l. n. 136/2010, artt. 3 e 6 e successive modifiche e integrazioni e che lo scrivente ufficio è responsabile sia delle informazioni ai fornitori relativamente ai conti correnti dedicati che all'assunzione dei codici identificativi di gara e si impegna a riportarlo sui documenti di spesa in fase di liquidazione;
- che si ottempera a quanto disposto dall'art. 1 della l. n. 190/2014 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2015)", in termini di scissione dei pagamenti (split payment), con versamento della quota IVA secondo le modalità ivi previste;
- che si ottempera a quanto disposto dall'art. 25 del d. l. 66/2014 relativamente all'obbligo della fatturazione elettronica;
- che il pagamento avverrà sulla base delle disposizioni contenute nella Circolare del Settore Finanza

Documento informatico sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 20 e seguenti. D.Lgs. n. 82/2005.

Bilancio e Controllo di Gestione, prot. gen.le n. 24496 del 30.04.2013, ad oggetto: "Tempi di pagamento dei fornitori, DURC e procedure di liquidazione", a 30 giorni dalla data di accettazione della fattura (accettazione intesa come verifica della idoneità e conformità della fattura o attestazione di regolare esecuzione), emanata a seguito della pubblicazione del d. lgs. n. 192/2012;

- che si assolve agli obblighi di pubblicazione previsti dal D.Lgs. 33/13, così come modificato dal D.Lgs. 97/2016, ed dalle linee guida di ANAC, pubblicate con delibera n. 1310 del 28/12/2016, mediante la pubblicazione sul sito internet dell'Ente, sezione "Amministrazione trasparente":
 - ai sensi dell'art. 23 dei dati in formato tabellare nella sottosezione "provvedimenti";
 - ai sensi dell'art. 37 che prevede gli obblighi di pubblicazione previsti dall'art. 1 co. 32 L. 190/2012 e ai sensi dell'art. 29 D.Lgs. 50/2016 nella sottosezione "bandi di gara e contratti";
- che il Responsabile del Procedimento è l'Ing. Antonio Morini.

Il Dirigente
CARBONI NORBERTO

OGGETTO: Progetto esecutivo A7 n. 352/2020 "Riqualificazione di Corso Roma". Presa d'atto dell'aggiudicazione efficace per affidamento delle opere principali. Porfirea srl di Sassuolo (MO). Impegno di spesa euro 772.476,54 (IVA compresa). CUP: C99G20000060002 - CIG 92108970AA.

Euro	Piano Finanziario	Capitolo	Esercizio	CIG	Impegno N.
364.648,51	2.02.01.09.999	51100045	2022	92108970AA	00324.001.01
407.828,03	2.02.01.09.999	51100045	2022	92108970AA	00325.001.01
13.828,37	2.02.01.09.999	51100045	2022	CIG non gestito	00326.001

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi degli articoli 153, comma 5, 147-bis, comma 1, e 183, comma 7, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria: **FAVOREVOLE.**

13/05/2022

Il Responsabile del Settore Finanziario
CASTELLI ANTONIO

Documento originale informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico d.p.r.445 del 28 Dicembre 2000 e del D.Lgs n.82 del 7 Marzo 2005 e norma collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa