



LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI SIRACUSA

SETTORE VIII VIABILITA'

DETERMINAZIONE

Proposta n. FIN_EST 2295/2026

Determinazione. n. 1944 del 07/09/2026

Oggetto: VIABILITA' ZONA NORD - "INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DEL PONTICELLO AL KM2+900 DELLA S.P. N.5 BUCCHERI - SAN GIOVANNI" D.A. N. 514/2019 E SUCCESSIVI D.A. N. 159/2020 E D.A. N.47/2023 - CIG. B4E765CB66 - CUP: E77H23001000002 - LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO 3° ED ULTIMO SAL - IMPRESA: CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.

ESERCIZIO FINANZIARIO 2026

Il Responsabile del Servizio

Visto il D.A. n. 514/2019 che ha previsto per il Libero Consorzio Comunale di Siracusa per gli anni 2020/2025 la somma di € 29.759.710,80, con destinazione vincolata per interventi di manutenzione sulle strade e il successivo Decreto Interassessoriale n. 159/2020 che ha stabilito le modalità di programmazione, trasferimento e rendicontazione delle risorse assegnate;

Visto il D.D.G. n. 393 del 05/11/2021 con il quale è stato approvato il programma per la manutenzione straordinaria delle strade e delle scuole presentato dal Libero Consorzio Comunale di Siracusa per il quinquennio 2021-2025 e che ha stabilito l'assegnazione di € 6.449.800,00 per l'annualità 2023;

Visto il D.A. n. 47/2023, il quale ha previsto che l'utilizzo delle risorse già assegnate ai Liberi Consorzi e alle Città Metropolitane con i Decreti Dirigenziali di approvazione delle risorse, potrà avvenire, per le annualità 2023/2025, sulla base di interventi che potranno essere scelti dagli Enti in piena autonomia e secondo le esigenze espresse dalle Amministrazioni proponenti, nell'ambito della manutenzione straordinaria prevista dal comma 883 dell'art. 1 della L. 145/2018 e dalle disposizioni degli artt. 3 e 4 del D.A. n. 159/2020;

Considerato che ai sensi del suddetto D.A. n. 47/2023, e considerate le mutate situazioni tecnico-amministrative, in particolare l'entrata in vigore del D.M. 225 del 29 maggio 2021 e le priorità di

interventi lungo le strade di competenza, si è proceduto a riprogrammare parte delle risorse relative all'annualità 2023 con l'inserendo del Progetto di **"Intervento di Messa in sicurezza del ponticello al Km2+900 della S.P. n.5 Buccheri – San Giovanni" D.A. n. 514/2019 e successivi D.A. n. 159/2020 e D.A. n.47/2023 -CIG. B4E765CB66 – CUP: E77H23001000002** dell'importo complessivo di € 200.000,00;

Dato atto che in adempimento alla normativa di legge 136/2010 al presente intervento si è provveduto all'acquisizione dei seguenti codici di progetto: *CIG. B4E765CB66 – CUP: E77H23001000002*;

Dato atto che con Determinazione N. 2728 del 24/12/2024, il Capo del Settore VIII ha disposto l'impegno di spesa n. 3794/2024 relativa ai lavori suddetti, al CAP. 5600/10 – COD. 10.05-2.02.01.09.012, impegnando la somma di € 124.379,57;

Considerato che con Deliberazione del Commissario Straordinario N. 62 del 06/05/2024, veniva approvato il progetto esecutivo relativo **all'Intervento di Messa in sicurezza del ponticello al Km2+900 della S.P. n.5 Buccheri – San Giovanni" D.A. n. 514/2019 e successivi D.A. n. 159/2020 e D.A. n.47/2023 – Viabilità Zona Nord**, dell'importo complessivo di € 200.000,00 così distinto:

Importo complessivo lavori:	€	92.454,77
Totale somme a disposizione:	€	107.545,23
Voci di spesa:		
Importo lavori	€	78.001,16
Oneri per la sicurezza	€	14.453,61
B1) Iva lavori 22%	€	20.340,05
B2) Progettazione, direz. Lavori, misure e contabilità, coord. della sicurezza	€	36.335,44
B3) Studio geologico, indagini geognostiche e prove di laboratorio	€	22.934,88
B4) Collaudo in corso d'opera	€	2.906,42
B5) Cassa di previdenza (4%) su (B2+B3+B4)	€	2.487,07
B6) IVA 22% su (B2+B3+B5+B4)	€	14.226,04
B7) Incentivo funzioni tecniche (art. 45-Dgs36/2023	€	924,55
B8) Oneri di accesso in discarica (iva compresa)	€	2.000,00
B9) Prove di Laboratorio (iva compresa)	€	4.404,17
B10) Imprevisti	€	951,61
B11) Contributo ANAC	€	35,00

Importo complessivo progettuale:	€	200.000,00

Vista la Determinazione del Capo del Settore VIII N. 2371 del 03/10/2025, con la quale i lavori **di Messa in sicurezza del ponticello al Km2+900 della S.P. n.5 Buccheri – San Giovanni" D.A. n. 514/2019 e successivi D.A. n. 159/2020 e D.A. n.47/2023 – Viabilità Zona Nord** (ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett.a del D.lgs 36/2023) sono stati affidati all'Impresa **CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.** con sede in Via Palma di Cesnola n. 38 – 10127 Torino - P.I.: 02726430024, per l'importo netto di € 62.400,93 oltre gli oneri per la sicurezza pari a € 14.453,61 ed € 47.525,03 per somme a disposizione dell'Amministrazione, per cui si determina il seguente nuovo quadro di spesa post-gara:

Importo complessivo lavori:	€	76.854,54
Totale somme a disposizione:	€	46.682,32
Voci di spesa:		
Importo lavori	€	62.400,93
Oneri per la sicurezza	€	14.453,61
B1) Iva lavori 22%	€	16.908,00

B2) Progettazione,direz. Lavori, misure e contabilità,coord. della sicurezza	€	13.855,19
B3) Collaudo in corso d'opera	€	2.900,00
B4) Cassa di previdenza (4%) su (B2+B3)	€	670,21
B5) IVA 22% su (B2+B3+B4)	€	3.833,59
B6) Incentivo funzioni tecniche (art. 45-Dgs36/2023	€	924,55
B7) Oneri di accesso in discarica (iva compresa)	€	2.200,00
B8) Prove di Laboratorio (iva compresa)	€	4.404,17
B9) Imprevisti	€	951,61
B10) Contributo ANAC	€	35,00

Importo complessivo contrattuale:	€	123.536,86

Visto il Contratto di appalto repertoriato al N. 4996 del 24/10/2025, regolarmente registrato all'Ufficio Territoriale delle Entrate di Noto Serie 1T N. 13460 del 24/10/2025, con il quale l'Impresa **CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.** ha assunto l'esecuzione dei lavori sopracitati;

Considerato che con Prot. Int. N.1138 del 07/08/2026, il Capo del Settore VIII ha trasmesso al Responsabile Finanziamenti Esterni e Relativi Adempimenti la documentazione relativa ai lavori sopra indicati;

Visto il verbale di consegna lavori del 22/10/2025;

Visto lo Stato Avanzamento Lavori N.3 ed ultimo eseguiti a tutto il 03/07/2026, redatto dal Direttore dei Lavori;

Visto il Certificato di pagamento N. 3 e ultimo del 20/07/2026 dell'importo di € 15.434,57 oltre IVA al 22%;

Vista la Fattura elettronica N. 1/233 del 04/08/2026 acquisita al ns. Prot. Gen. N. 23792 del 04/08/2026, emessa dall'Impresa **CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.**, dell'importo di € 18.830,18 IVA compresa, corrispondente al SAL N.3 ed ultimo come appresso specificato:

Fattura	Totale	Imponibile	IVA 22%
N. 1/233 del 04/08/2026	€ 18.830,18	€ 15.434,57	€ 3.395,61

Considerato che è stata accertata, altresì, la regolarità contributiva dell'Impresa **CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.**, come da DURC prot. INAIL 54629695 del 19/06/2026, valevole fino al 17/10/2026 e che pertanto può procedersi alla liquidazione e pagamento della suddetta fattura;

Considerato che è stata accertata la regolarità della documentazione necessaria a comprovare il diritto alla liquidazione;

Dato atto che occorre procedere alla liquidazione e pagamento della fattura suindicata;

Dato atto, ai sensi della Legge 190/2012 e s.m.i., di non trovarsi, con riferimento al presente provvedimento, in condizioni di incompatibilità o di conflitto di interessi, neanche potenziale, in materia di prevenzione della corruzione e di garanzia della trasparenza.

Visti :

- Il D.Lgs. n. 118/2011, attuativo della Legge Delega in materia di Federalismo Fiscale n. 42/2009;
- L'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000, come modificato dall'art. 74 del D.Lgs. n. 110/2011, introdotto dal D.Lgs. n. 126/2014 riguardante la gestione degli impegni di spesa;
- L'All. n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 sul "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria";
- La Legge Regionale n. 30/2000 che disciplina l'Ordinamento degli Enti Locali;
- La Legge Regionale 24 marzo 2014, n. 8 avente per oggetto "Istituzione dei liberi Consorzi comunali e delle Città metropolitane";
- Vista la Legge Regionale n.7 - Art.7 - comma 1 lettera a) del 21/05/2019;

- Il vigente Statuto dell'Ente;
- Il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;
- Il Regolamento sui controlli interni;

Tenuto conto che in base al principio della competenza finanziaria potenziata, tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata (impegno), con imputazione all'esercizio in cui essa viene a scadenza;

Ritenuto che si è provveduto in merito ad assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

Attesa la propria competenza in materia;

Quanto sopra premesso

PROPONE

- **di dichiarare** la premessa parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;
- **di procedere** alla liquidazione e pagamento della Fattura n. 1/233 del 04/08/2026 acquisita al ns. Prot. Gen. N. 23792 del 04/08/2026, emessa dall'Impresa **CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.** con sede in Via Palma di Cesnola n. 38 – 10127 Torino - P.I.: 02726430024, dell'importo complessivo di € 18.830,17 IVA compresa, corrispondente al SAL N. 3 e ultimo dei Lavori di *Messa in sicurezza del ponticello al Km2+900 della S.P. n.5 Buccheri – San Giovanni* D.A. n. 514/2019 e successivi D.A. n. 159/2020 e D.A. n.47/2023 – Viabilità Zona Nord (ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett.a del D.lgs 36/2023) – CIG. B4E765CB66 – CUP: E77H23001000002, secondo la seguente ripartizione:

Creditore: **IMPRESA CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.**
 Descrizione: **fatt. n.1/233 del 04/08/2026**
 Oggetto: **SAL N. 3 ED ULTIMO**

Importo Totale: **€ 18.830,18**

Elenco analitico voci spesa

Importo imponibile.....: **€ 15.434,57**
 Iva 22%.....: **€ 3.395,61 (art. 17-Ter DPR 633/72 split payment)**

- **di prelevare** l'importo complessivo di € 18.830,18 dal CAP. 5600/10 – COD. 10.05-2.02.01.09.012 - IMP. 810/2026 – SUB 126 - F.P.V.;
- **di disporre** che la somma di € 3.395,61, relativa all'IVA della citata fattura, venga trattenuta dall'Ente e versata in seguito all'Erario (scissione dei pagamenti);
- **di autorizzare** il Responsabile del Servizio Finanziario ad emettere mandato di pagamento a favore dell'Impresa **CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.**, accreditando l'importo di € 15.434,57 secondo le Coordinate Bancarie fornite dalla stessa.

La Responsabile dell'Istruttoria
F.to Sig.ra Nella Gigliuto

F.to Il Responsabile del Servizio
COLLURA FRANCESCO

IL CAPO SETTORE

Dott. Giovanni Grimaldi, ravvisata la propria competenza nella procedura “*de qua*”, ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l’art. 147 bis del Decreto Legislativo del 18.08.2000, n. 267 recante “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali”;

Vista la superiore proposta;

Visto il Decreto del Presidente n. 29 del 30/07/2026 con il quale è stato stabilito di attribuire al sottoscritto, nelle more della definizione dell’assetto organizzativo dell’Ente, l’incarico di Capo del Settore VIII “Viabilità” dall’ 01/08/2026 al 31/12/2026;

Considerato che la stessa è conforme alle disposizioni di legge ed ai regolamenti attualmente vigenti;

Ritenuto che si è provveduto in merito ad assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

Dato atto che, ai sensi della Legge 190/2012 e s.m.i., di non trovarsi, con riferimento al presente provvedimento, in condizioni di incompatibilità o di conflitto di interessi, neanche potenziale, in materia di prevenzione della corruzione e di garanzia della trasparenza.

DETERMINA

- **di dichiarare** la premessa parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;
- **di procedere** alla liquidazione e pagamento della Fattura n. 1/233 del 04/08/2026 acquisita al ns. Prot. Gen. N. 23792 del 04/08/2026, emessa dall’Impresa **CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.** con sede in Via Palma di Cesnola n. 38 – 10127 Torino - P.I.: 02726430024, dell’importo complessivo di € 18.830,17 IVA compresa, corrispondente al SAL N. 3 e ultimo dei Lavori di *Messa in sicurezza del ponticello al Km2+900 della S.P. n.5 Buccheri – San Giovanni*” D.A. n. 514/2019 e successivi D.A. n. 159/2020 e D.A. n.47/2023 – Viabilità Zona Nord (ai sensi dell’art. 50 comma 1 lett.a del D.lgs 36/2023) – CIG. B4E765CB66 – CUP: E77H23001000002, secondo la seguente ripartizione:

Creditore IMPRESA CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.
Descrizione fatt. n.1/233 del 04/08/2026
Oggetto SAL N. 3 ED ULTIMO

Importo Totale € 18.830,18

Elenco analitico voci spesa

Importo imponibile..... € 15.434,57
Iva 22%..... € 3.395,61 (art. 17-Ter DPR 633/72 split payment)

- **di prelevare** l’importo complessivo di € 18.830,17 dal CAP. 5600/10 – COD. 10.05-2.02.01.09.012 - IMP. 810/2026 – SUB 126 - F.P.V.;
- **di disporre** che la somma di € 3.395,60, relativa all’IVA della citata fattura, venga trattenuta dall’Ente e versata in seguito all’Erario (scissione dei pagamenti);
- **di autorizzare** il Responsabile del Servizio Finanziario ad emettere mandato di pagamento a favore dell’Impresa **CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.**, accreditando l’importo di € 15.434,57 secondo le Coordinate Bancarie fornite dalla stessa;
- **di trasmettere** la presente al Settore economico-finanziario per il seguito di competenza;
- **di disporre** la pubblicazione del presente atto sul sito istituzionale dell’Ente e nella sezione

Amministrazione Trasparente per soli motivi di conoscenza e trasparenza.

•

ATTESTAZIONE

(art.6, comma 3, del regolamento per la disciplina dei controlli interni del 13/01/2017)

Ai sensi ed agli effetti dell'art.7 della L.R. 21/05/2019 n.7, attesta che nella formazione della proposta di determinazione di cui sopra sono state valutate le condizioni di ammissibilità, i requisiti di legittimità ed i presupposti ritenuti rilevanti per l'assunzione del provvedimento ed è stata eseguita la procedura prescritta dalla vigente normativa di legge e regolamentare in materia.

**Sottoscritta dal Capo Settore
(GRIMALDI GIOVANNI)
con firma digitale**

VISTO DI REGOLARITA' TECNICA

Sulla presente determinazione si attesta, ai sensi dell'art. 147-bis, comma I, del D.Lgs. n.267/2000 e del relativo Regolamento sui controlli interni, 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.

**Sottoscritta dal Capo Settore
(GRIMALDI GIOVANNI)
con firma digitale**

Registro Generale di Protocollo n° 23792 del 04/08/2026 13:21:59



ARRIVO

Protocollo generico (6894322 - REDAZIONE)

Tipo Documento: FAT - FATTURA ELETTRONICA

Riservato:

Oggetto:

FATTURAZIONE ELETTRONICA: SM03473_GVYZT.XML P7M - FATTURA 1/233, DEL 04/08/2026, DI EURO 18830,18

Doc. Principale:

Tramite:

Classificazione:

04-4 - GESTIONE DELLA SPESA: IMPEGNO, LIQUIDAZIONE, ORDINAZIONE E PAGAMENTO

Fascicolo:

Estremi documento:

del

Procedi se presente

Ricevuto il:

Precedente:

Anno

Numero

Registro Generale di Protocollo



Smistamenti (1)

Trasmesso:	Ufficio/Assegnatario	Eseguito
SETTORE VIII - SETTORE VIABILITA'	SETTORE VIII - SETTORE VIABILITA'	AGSPRWS
AGSPRWS	04/08/2026 13:21:59	04/08/2026 13:22:01

Funzionalità



Salva

Chiudi

FATTURA ELETTRONICA

Versione FPA12

Dati relativi alla trasmissione

- Identificativo del trasmittente: SM03473
- Progressivo di invio: 1/233
- Formato Trasmissione: FPA12
- Codice Amministrazione destinataria: I7GRB2

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

- Identificativo fiscale ai fini IVA: IT02726430024
- Codice fiscale: 02726430024
- Denominazione: CONSORZIO STABILE GRADE SCARL
- Regime fiscale: RF01 (ordinario)

Dati della sede

- Indirizzo: VIA PALMA DI CESNOLA 38
- CAP: 10127
- Comune: TORINO
- Provincia: TO
- Nazione: IT

Dati di iscrizione nel registro delle imprese

- Provincia Ufficio Registro Imprese: VC
- Numero di iscrizione: 300939
- Capitale sociale: 18000.00
- Numero soci: SM (più soci)
- Stato di liquidazione: LN (non in liquidazione)

Recapiti

- E-mail: DPERNESTO@GMAIL.COM

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

- Codice Fiscale: 80001670894
- Denominazione: LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI SIRACUSA

Dati della sede

- Indirizzo: VIA MALTA 106

- CAP: 96100
- Comune: SIRACUSA
- Provincia: SR
- Nazione: IT

Versione prodotta con foglio di stile Sdl www.fatturapa.gov.it
Versione FPA12

Dati generali del documento

- Tipologia documento: TD01 (fattura)
- Valuta importi: EUR
- Data documento: 2026-08-04 (04 Agosto 2026)
- Numero documento: 1/233
- Importo totale documento: 18830.18

Dati del contratto

- Identificativo contratto: 4996
- Data contratto: 2025-10-24 (24 Ottobre 2025)
- Codice Unitario Progetto (CUP): E77H23001000002
- Codice Identificativo Gara (CIG): B4E765CB66

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

- **Codifica articolo**
 - Tipo: PROPRIETARIO
 - Valore: 0000000E
- Descrizione bene/servizio: LAVORI D.A. N. 514/2019 E SUCCESSIVI D.A. 159/2020 E D.A. N.47/202023 - INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DEL PONTICELLO AL KM 2+900 DELLA S.P. 5 BUCCHERI - SAN GIOVANNI, DELL'IMPORTO COMPLESSIVO DI E U R. 200.000,00. CIG: B4E765CB66 - CUP: E77H23001000002 Determinazione decisione a contrarre Rep. n. 2371 del 03/10/2025 CONTRATTO in data 24/10/2025, n. 4996 di repertorio, registrato a Noto in data 24/10/2025, al n. Rep. 13640 Serie 1/T Pagamento 3^o 1/2 ed ultimo Stato di Avanzamento Lavori
- Quantità: 1.000000
- Unità di misura: NR
- Valore unitario: 15434.570000
- Valore totale: 15434.57
- IVA (%): 22.00

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

- Aliquota IVA (%): 22.00
- Totale imponibile/importo: 15434.57
- Totale imposta: 3395.61
- Esigibilità IVA: S (scissione dei pagamenti)

Dati relativi al pagamento

- Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

- Modalità: MP05 (bonifico)
- Data scadenza pagamento: 2026-08-04 (04 Agosto 2026)
- Importo: 15434.57
- Istituto finanziario: BANCA MONTEPASCHI DI SIENA S.P.A.
- Codice IBAN: IT85T0103039890000000831423
- Codice ABI: 01030
- Codice CAB: 39890

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

Durc On Line

Numero Protocollo	INAIL_54629695	Data richiesta	19/06/2026	Scadenza validità	17/10/2026
-------------------	----------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L.
Codice fiscale	02726430024
Sede legale	VIA PALMA DI CESNOLA, 8 10127 TORINO (TO)

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.

Dettagli richiesta effettuata ai sensi dell'art. 48-bis comma 1 del D.P.R. 602/73

Identificativo Univoco Richiesta: 202600008923600

Identificativo Pagamento: PROP.2295/2026

Importo: 15434,57

Codice Fiscale: 02726430024

Data Inserimento: 07/09/2026 - 10:26

Stato Richiesta: Soggetto non inadempiente

Codice Utente: 1J70W3GDM

Denominazione ente

Pubblica Amministrazione: PROVINCIA DI SIRACUSA

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI SIRACUSA

SETTORE RISORSE ECONOMICHE, FINANZIARIE E PATRIMONIALI

Determina N. 1944 del 07/09/2026

Finanziamenti esterni e relativi adempimenti

Proposta n° 2295/2026

Oggetto: VIABILITA' ZONA NORD - "INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DEL PONTICELLO AL KM2+900 DELLA S.P. N.5 BUCCHERI - SAN GIOVANNI" D.A. N. 514/2019 E SUCCESSIVI D.A. N. 159/2020 E D.A. N.47/2023 - CIG. B4E765CB66 - CUP: E77H23001000002 - LIQUIDAZIONE E PAGAMENTO 3° ED ULTIMO SAL - IMPRESA: CONSORZIO STABILE GRADE S.C.A.R.L. .

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Sulla presente determinazione, ai sensi dell'articolo 147/bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'Ente in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, si esprime esito: **FAVOREVOLE**

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5 del D. Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi dell'art. 191, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000:

LIQUIDAZ.	Data	Importo	Capitolo	FPV	Esercizio
6063	16/09/2026	18.830,18	5600-10		2026

Siracusa li, 16/09/2026

Sottoscritto dal Responsabile del III Settore
(CAPPUCCIO ANTONIO)
con firma digitale