



# COMUNE DI CERVIGNANO DEL FRIULI

PROVINCIA DI UDINE

---

## Determinazione

---

Proposta nr. 270 del 03/11/2020

### Atto di Liquidazione nr. 897 del 09/11/2020

Servizio Lavori Pubblici e Manutenzioni

---

**OGGETTO: LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione - CIG 727886663D - CUP F49D17000610004 - Approvazione SAL n. 7 e liquidazione certificato di pagamento n. 7**

---

## IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**RICHIAMATE** le deliberazioni:

- del Consiglio Comunale n. 76 del 20.12.2019 avente ad oggetto "Approvazione della nota di aggiornamento del D.U.P. 2020-2022 e schema di bilancio di previsione finanziario 2020/2022 di cui al D.Lgs. 118/2011 e art. 162 del D.Lgs. 267/2000 con i relativi allegati";
- della Giunta Comunale n. 266 del 20.12.2019 avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2020- 2022 Parte contabile" e s.m.i.

**PREMESSO** che:

- con la deliberazione della Giunta Comunale n. 232 del 20.12.2017 è stato approvato il progetto esecutivo dei LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione, redatto dall'Arch. Ing. DE MARCHI Marcello, Capo Settore Tecnico e Gestione del Territorio del Comune di Cervignano del Friuli, in data 06.11.2017, che prevede una spesa di €. 900.000,00, di cui €. 770.000,00 per lavori a base d'asta ed €. 130.000,00 per somme a disposizione dell'Amministrazione comunale;
- con la determina n. 299 del 16.05.2018 i LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione sono stati aggiudicati a favore della ditta GEROMETTA SRL in ATI con GALETTO IMPIANTI con sede in Via XX settembre, 35 - 33097 Spilimbergo PN che ha offerto un ribasso pari a 13,96% corrispondente al prezzo, al netto degli oneri per l'attuazione dei piani della sicurezza, di €. 640.998,00 e pertanto un prezzo complessivo, comprensivo degli oneri per la sicurezza, di €. 665.998,00 oltre all'I.V.A. di legge;
- in data 04.07.2018 al n. 7557 di Rep. è stato stipulato il relativo contratto d'appalto;
- in data 01.08.2018 il Capo Settore Tecnico e Gestione del Territorio arch. ing. Marcello De Marchi, è stato posto in stato di quiescenza a seguito cessazione del servizio presso il Comune di Cervignano del Friuli e che lo stesso ricopriva l'incarico di Direttore dei Lavori e Coordinatore della Sicurezza in fase di Esecuzione dei lavori in oggetto;
- con determina n. 565 del 01.10.2018 è stato affidato all'arch. Snider Ennio, con studio in Cervignano del Friuli (UD), viale Venezia n. 22 le prestazioni professionali per la Direzione Lavori dei LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione,
- i lavori sono stati consegnati parzialmente in data 23.10.2018, come risulta dal verbale di pari data e per la parte residua in data 01.04.2019;

- con determina n. 156 del 20.03.2019 è stata approvata la perizia di variante n. 1 predisposta dal Direttore dei Lavori, arch. Ennio Snider, in data 18.03.2019, pervenuta al prot. 7394 in data 18.03.2109, che prevede una spesa complessiva di € 900.000,00 di cui € 733.617,60 per lavori comprensivi degli oneri di sicurezza ed € 166.382,40 per somme a disposizione per l'Amministrazione comunale
- con determina n. 531 del 23/09/2019 è stata approvata la perizia di variante n. 2 predisposta dal Direttore dei Lavori, arch. Ennio Snider, in data agosto 2019, pervenuta al prot. 23712 in data 09.09.2019, che prevede una spesa complessiva di € 900.000,00 di cui € 733.617,60 per lavori comprensivi degli oneri di sicurezza ed € 166.382,40 per somme a disposizione per l'Amministrazione comunale e non modifica il quadro economico di spesa dell'opera
- con delibera della Giunta Comunale n. 262 del 18.12.2019 è stata approvata la perizia di variante n. 3 predisposta dal Direttore dei Lavori, arch. Ennio Snider, in data dicembre 2019, che prevede una spesa complessiva di € 929.000,00 di cui € 742.065,74 per lavori comprensivi degli oneri di sicurezza ed € 186.934,26 per somme a disposizione per l'Amministrazione comunale ed una maggiore spesa di € 29.000,00
- con delibera della Giunta Comunale n. 118 del 22.07.2020 è stata approvata la perizia di variante n. 4 dei LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione, per l'importo complessivo di € 951.000,00, di cui € 763.376,25 per lavori ed € 187.623,75 per somme a disposizione dell'Amministrazione Comunale, predisposta dal Direttore Lavori incaricato, arch. Ennio Snider, pervenuta con nota prot. n. 16448 del 22.07.2020
- con determina di liquidazione n. 386 del 11.04.2019 è stato approvato lo stato di avanzamento n. 1 per i lavori eseguiti a tutto il 02.04.2019 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 02.04.2019 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 103.224,28 e liquidato il certificato di pagamento n. 1 nell'importo di € 102.700,00 più iva 10% e pertanto per complessivi € 112.970,00;
- con determina di liquidazione n. 607 del 24/06/2019 è stato approvato lo stato di avanzamento n. 2 per i lavori eseguiti a tutto il 07.06.2019 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 07.06.2019 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 213.258,12 e liquidato il certificato di pagamento n. 2 nell'importo di € 109.490,00 più iva 10% per € 10.949,00 e pertanto per complessivi € 120.439,00;
- con determina di liquidazione n. 169 del 12.02.2020 è stato approvato lo stato di avanzamento n. 3 per i lavori eseguiti a tutto il 07.01.2020 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 07.01.2020 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 337.427,21 e liquidato il certificato di pagamento n. 3 nell'importo di di € 123.550,07 più iva 10% per € 12.355,01 e pertanto per complessivi € 135.905,08;
- con determina di liquidazione n. 291 del 12/03/2020 è stato approvato lo stato di avanzamento n. 4 per i lavori eseguiti a tutto il 21.02.2020 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 21.02.2020 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 438.568,29 e liquidato il certificato di pagamento n. 4 nell'importo di € 100.630,00 più iva 10% per € 10.063,00 e pertanto per complessivi € 110.693,00;
- con determina di liquidazione n. 617 del 24/07/2020 è stato approvato lo stato di avanzamento n. 5 per i lavori eseguiti a tutto il 25.06.2020 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 25.06.2020 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 553.979,62 e liquidato il certificato di pagamento n. 5 nell'importo di € 114.830,00 più iva 10% per € 11.483,00 e pertanto per complessivi € 126.313,00;
- con determina di liquidazione n. 650 del 05.08.2020 è stato approvato lo stato di avanzamento n. 6 per i lavori eseguiti a tutto il 28.07.2020 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 28.07.2020 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 695.313,69e liquidato il certificato di pagamento n. 6 nell'importo € 140.630,00 più iva 10% per € 14.063,00 e pertanto per complessivi € 154.693,00;

**VISTO:**

- lo Stato di Avanzamento Lavori n. 7 per lavori eseguiti a tutto il 14.08.2020 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 12.10.2020 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 763.376,25;
- Il Certificato di pagamento n. 7 redatto dal Responsabile del Procedimento arch. Luca Bianco in data 20.10.2020 dal quale risulta potersi pagare, al netto delle ritenute di legge, la somma di € 67.720,00 più iva 10% per € 6.772,00 e pertanto per complessivi € 74.492,00;

**VISTA** la nota della ditta Gerometta Srl in data 19.10.2020, pervenuta al protocollo in data 20.10.2020 al n. 24418, con la quale si precisa che la fatturazione dell'ATI Gerometta-Galetto Impianti sarà effettuata come segue:

impresa	imponibile da fatturare
Gerometta Srl	€ 11.360,98
Galetto Impianti Srl	€ 56.359,02
<b>Totale</b>	<b>€ 67.720,00</b>

**VISTE** le seguenti fatture emesse dalle ditte appaltatrici dell'A.T.I. Gerometta Srl – Galetto Impianti:

- n. 21PA del 21.10.2020 dell'importo di € 11.360,98 più iva 10% per € 1.136,10 e pertanto per complessivi € 12.497,08, presentata dalla ditta GEROMETTA SRL con sede in Via XX settembre, 35 - 33097 Spilimbergo (PN);
- n. 30/P del 20.10.2020 dell'importo di € 56.359,02 più iva 10% per € 5.635,90 e pertanto per complessivi € 61.994,92 presentata dalla ditta GALETTO IMPIANTI Sas di Galetto G e C – Via Lignano Sabbiadoro, 103 – 33053 Pertegada (UD);

**RILEVATO** inoltre che il contratto di subappalto sottoscritto tra la ditta Galetto Impianti Sas e la ditta Monfalascensori di Polensig G. & C. Snc con sede in via del Lavoro Artigiano n. 5 (CF e P.IVA 00460210313) prevede che il residuo 50% dell'affidamento, pari ad € 10.650,00 (in regime di reverse charge), venga liquidato tramite pagamento diretto della Stazione Appaltante

**VISTA** la fattura n. 20-0919 del 26.08.2020, emessa dalla ditta Monfalascensori di Polensig G. & C. Snc con sede in via del Lavoro Artigiano n. 5 (CF e P.IVA 00460210313) alla ditta GALETTO IMPIANTI Sas di Galetto G e C – Via Lignano Sabbiadoro, 103 – 33053 Pertegada (UD) per € 10.650,00, pari al residuo 50% dell'importo alla stessa subappaltato;

**RITENUTO** di provvedere in merito.

**DATO ATTO** la spesa complessiva in conto capitale per la realizzazione dell'opere ammonta ad euro 951.000,00 e che le correlate entrate a copertura del finanziamento sono le seguenti:

euro	fonti di finanziamento			
182.667,85	fin.1	Contributo in conto capitale dall'UTI Agroaquileiese (art. 14 c. 9 lett a) LR 18/2015)	capitolo di Entrata nr. 404256015	DIM n. 280 del 13/04/2017 (acc. n. 218/2017 – rev. 1596/2017)
189.165,56	fin.2	vendita di azioni di Bluenergy	capitolo di Entrata nr. 401160000	DIM n. 785 del 14/10/2014 (acc. n. 1759/2014 – rev. 164/2017)
528.166,59	fin.3	deliberazione del CC n. 39 del 31/07/2017	avanzo libero destinato	avanzo di amministrazione 2016
29.000,00	fin.4	deliberazione del CC n. 26 del 31/07/2019	avanzo libero destinato	avanzo libero di amministrazione 2018
22.000,00	fin.5	deliberazione del CC n. 5 del 15.05.2020	avanzo libero destinato	avanzo libero di amministrazione 2019
951.000,00	<b>totale spesa in conto capitale</b>			

#### CONSIDERATO:

- che è stato effettuato il riscontro sulla regolarità della fornitura e della prestazione e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualitativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;
- che è stato acquisito il D.U.R.C. a garanzia della regolarità contributiva dei seguenti fornitori e che gli stessi sono attualmente in corso di validità:

GEROMETTA SRL (scad. 10.11.2020)

Monfalascensori di Polensig G. & C. Snc (scad. 11.11.2020)

- che la regolarità contributiva del fornitore GALETTO IMPIANTI Sas di Galetto G e C è in fase di verifica (INPS) e pertanto si procederà alla liquidazione allo stesso all'emissione del relativo DURC
- che sono stati verificati gli adempimenti e le modalità di cui all'art. 3 della Legge 13.08.2010, n. 136, in merito all'obbligo di tracciabilità dei flussi finanziari.

#### PRESO ATTO:

- che dai documenti di gara si evince che il lavoro in oggetto, pur essendo di importo complessivo annuo superiore a € 200.000 ed essendo realizzato presso le sedi di attività del committente, non è caratterizzato da prevalente utilizzo di manodopera e l'impresa, per realizzare la prestazione, non utilizza alcun bene strumentale dell'ente, pertanto ne consegue che attualmente la stazione appaltante non è tenuta ai controlli, previsti dall'art. 17-bis del D.lgs. n. 241/1997, dei versamenti delle ritenute dell'impresa affidataria, consorziate e subappaltatrici.
- che tra le lavorazioni di cui allo Stato di avanzamento n. 7 sono comprese lavorazioni affidate in subappalto dalla ditta Galetto Impianti Sas per un importo di € 10.650,00, da liquidare direttamente al subappaltatore Monfalascensori di Polensig G. & C.
- che l'impresa Gerometta Srl ha presentato fatture quietanzate relativamente alle lavorazioni comprese a tutto lo Stato di avanzamento n. 6 per un importo totale di € 78.606,35 e che rimangono da liquidare i seguenti subappaltatori:
  - MAGRO & C. SRL fatt. n. 140/e per € 3.310,31 in scadenza il 30.11.2020;
  - Costruzioni edili di Giuseppini Umberto & Figli snc – fattura ancora da emettere per € 2.700,00

**VISTO** l'art. 1 comma 629, lettera b), della Legge 23.12.2014, n. 190 con il quale è stato introdotto l'art. 17-ter al D.P.R. 26.10.1972, n. 633 relativo allo Split Payment il quale dispone: per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti di una serie di enti pubblici tra i quali sono compresi anche i Comuni, prestazioni per le quali tali cessionari o committenti non sono debitori d'imposta ai sensi delle disposizioni in materia d'imposta sul valore aggiunto, l'imposta è in ogni caso versata dai medesimi secondo modalità e termini fissati con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze.

**DATO ATTO** che all'incarico in questione si applica il meccanismo succitato dello SPLIT PAYMENT - ATTIVITA' ISTITUZIONALE

**VERIFICATI** i documenti e i titoli atti a comprovare il diritto acquisito del creditore e determinanti la somma certa e liquida da pagare;

**RITENUTO** di procedere quindi, ai sensi dell'art. 184 del D.Lgs. 267/00, alla liquidazione della spesa.

**DATO ATTO** che il presente provvedimento è stato adottato nel rispetto delle linee strategico - operative declinate nel DUP, in cui trovano esplicitazione le politiche urbanistiche e patrimoniali, quelle ambientali e dei lavori pubblici, i modelli organizzativi dell'ente e delle partecipate.

**DATO ATTO** che con la sottoscrizione del presente atto si attesta la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e pertanto si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica dello stesso ai sensi di quanto previsto dall'art. 147-bis del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267.

**DATO ATTO** che non sussiste conflitto di interessi in capo al Responsabile del Servizio nell'adozione degli atti endo-procedimentali e nell'adozione del presente provvedimento, così come previsto dall'art. 6-bis della Legge 07.08.1990, n. 241.

**VISTO** il Regolamento comunale di Contabilità.

**VISTO** il D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 - "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali".

**VISTO** il D.Lgs. 23.06.2011, 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 maggio 2009, n. 42".

**VISTO** lo Statuto Comunale e successive modificazioni.

## DISPONE

- DI APPROVARE**, per i motivi espressi in premessa e facenti parte del presente dispositivo, lo Stato di avanzamento n. 7 dei LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELL'EX MAGAZZINO COMUNALE DI BORGO SALOMON - 2 LOTTO - Opere di ristrutturazione, eseguiti a tutto il 14.08.2020 redatto dal Direttore dei Lavori arch. Snider Ennio in data 12.10.2020 dal quale risulta che l'ammontare dei lavori eseguiti è pari a € 763.376,25;
- DI APPROVARE** il Certificato di pagamento n. 7 redatto dal Responsabile del Procedimento arch. Luca Bianco in data 20.10.2020 dal quale risulta potersi pagare, al netto delle ritenute di legge, la somma di € 67.720,00 più iva 10% per € 6.772,00 e pertanto per complessivi € 74.492,00.
- DI LIQUIDARE** sul conto corrente dedicato indicato dalla ditta appaltatrice ai sensi dell'art. 3 della L. 13.08.2010, n. 136 e specificato nell'allegato alla presente determinazione che rimane secretato, gli importi indicati nella seguente tabella:

numero fattura/ documento	Data fattura / documento (gg/mm/aa)	Specifiche della fornitura/servizio:	anno in cui è stata resa la prestazione	data scadenza fattura da SDI (gg/mm/aa)	data scadenza effettiva fattura (gg/mm/aa)	data arrivo su SDI (gg/mm/aa)	Imponibile (€)	aliqu. IVA	IVA (€)	Importo (comprensivo dell'IVA) (€.)
21PA	21.10.2020	SAL 7 – quota parte	2020	20.11.2020 (30gg. da arrivo su SDI)	12.11.2020 (30gg. dal certificato)	21.10.2020	11.360,98	10%	1.136,10	12.497,08
<b>Importo da liquidare a Gerometta Srl</b>							<b>11.360,98</b>	<b>10%</b>	<b>1.136,10</b>	<b>12.497,08</b>

Codice IPA:	172ZDO
Soggetto creditore /Sede legale:	GEROMETTA SRL con sede in Via XX settembre, 35 - 33097 Spilimbergo (PN)
Codice fiscale /P.I.:	01126980935
CIG:	CIG 727886663D - CUP F49D17000610004

numero fattura/ documento	Data fattura / documento (gg/mm/aa)	Specifiche della fornitura/servizio:	anno in cui è stata resa la prestazione	data scadenza fattura da SDI (gg/mm/aa)	data scadenza effettiva fattura (gg/mm/aa)	data arrivo su SDI (gg/mm/aa)	Imponibile (€)	aliqu. IVA	IVA (€)	Importo (comprensivo dell'IVA) (€.)
30/P	20.10.2020	SAL 7 – quota parte	2020	21.11.2020 (30gg. dal arrivo su SDI)	12.11.2020 (30gg. dal certificato)	22.10.2020	56.359,02	10%	5.635,90	61.994,92

<b>Importo da liquidare a Galetto Impianti Sas ad ottenimento DURC (in regime di split payment)</b>	<b>45.709,02</b>	<b>10%</b>	<b>4.570,00</b>	<b>50.279,02</b>
---	------------------	------------	-----------------	------------------

Codice IPA:	172ZDO
Soggetto creditore /Sede legale:	GALETTO IMPIANTI Sas di Galetto G e C – Via Lignano Sabbiadoro, 103 – 33053 Pertegada (UD)
Codice fiscale /P.I.:	02326470305
CIG:	CIG 727886663D - CUP F49D17000610004

numero fattura/ documento	Data fattura / documento (gg/mm/aa)	Specifiche della fornitura/servizio:	anno in cui è stata resa la prestazione	data scadenza fattura (gg/mm/aa)	data arrivo su SDI (gg/mm/aa)	Imponibile (€)	aliq. IVA	IVA (Reverse charge) (€)	Importo (comprensivo dell'IVA) (€.)
20-0919	26.08.2020	SAL 7 – quota subappalto	2020	12.11.2020 (30gg. dal certificato)	=====	10.650,00	10%	1.065,00	11.715,00
<b>Totale fattura da liquidare a Monfalascensori</b>						<b>10.650,00</b>	<b>10%</b>	<b>1.065,00</b>	<b>11.715,00</b>

Codice IPA:	fattura emessa a favore della ditta GALETTO IMPIANTI Sas
Soggetto creditore /Sede legale:	Monfalascensori di Polensig G. & C. Snc con sede in via del Lavoro Artigiano n. 5
Codice fiscale /P.I.:	00460210313
CIG:	CIG 727886663D - CUP F49D17000610004

4. **DI DARE ATTO** che la liquidazione della quota parte di € 50.279,02 della fattura n. 30/P del 20.10.2020 alla ditta GALETTO IMPIANTI Sas di Galetto G e C avverrà a seguito dell'ottenimento del DURC regolare, attualmente in fase di verifica da parte di INPS;
5. **DI DICHIARARE** che l'importo di cui alle suddette fatture è somma certa e liquida da pagare.
6. **DI DARE ATTO** che la spesa complessiva di € 74.492,00 è impegnata e trova copertura nel Bilancio 2020 come da seguente tabella:

fattura n.	data	Importo (IVA compresa) (€.)	imputazione contabile a bilancio	n. dim / anno	gestione competenza (C) / gestione residui (R/anno)	Impegno / anno	Controllo disponibilità di cassa (importo €)	Fin. con FPV (SI/NO)	tipo fonte di finanziamento
21PA	21.10.2020	12.497,08	01062.02.201495000	299 / 2018	C	882/2018	106.699,76	SI	Avanzo libero di amministrazione
30/P	20.10.2020	31.047,15	01062.02.201495000	299 / 2018	C	882/2018	106.699,76	SI	Avanzo libero di amministrazione
30/P	20.10.2020	10.674,50	01062.02.201495000	474 / 2020	C	1106/2020	106.699,76	SI	Avanzo libero di amministrazione
30/P	20.10.2020	8.558,27	01062.02.201495000	474 / 2020	C	1106/2020	106.699,76	NO	Avanzo libero di amministrazione
20-0919	26.08.2020	11.715,00	01062.02.201495000	299 / 2018	C	882/2018	106.699,76	SI	Avanzo libero di amministrazione

7. **DI DARE ATTO** che la suddetta spesa è finanziata con entrata che non rientra tra le tipologie di entrata vincolata di cui all'art. 180, comma 3, lettera d) del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 - "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali".

8. **DI ACCERTARE**, ai sensi dell'art. 9 del D.L. 01.07.2009, n. 78, convertito nella Legge 03.08.2009, n. 102, che i pagamenti conseguenti al presente provvedimento sono compatibili con gli stanziamenti indicati nel PEG e con i vincoli di finanza pubblica.
9. **DI ATTESTARE**, ai sensi dell'art. 3 lett. c) del D.L. 10.10.2012, n. 174 convertito con modificazioni dalla Legge 07.12.2012, n. 213, l'avvenuto controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e di cassa.
10. **DI ATTESTARE** che la spesa oggetto della determinazione di impegno di spesa relativa alla presente liquidazione è divenuta giuridicamente esigibile nell'anno di imputazione contabile del predetto impegno al bilancio comunale.
11. **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento è stato adottato nel rispetto delle linee strategico - operative declinate nel DUP, in cui trovano esplicitazione le politiche urbanistiche e patrimoniali, quelle ambientali e dei lavori pubblici, i modelli organizzativi dell'ente e delle partecipate e che è stato verificato, quindi, il rispetto delle linee programmatiche dell'Amministrazione Comunale.
12. **DI DISPORRE** la pubblicazione del presente atto sul sito informativo del Comune ai sensi dell'art. 1, comma 15 della L.R. 11.12.2003, n. 21, così come modificato dall'art. 11, comma 1 della L.R. 08.04.2013, n. 5.

#### **PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA**

Ai sensi dell'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 ("Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali"), si attesta la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa sulla presente determinazione.

Il Responsabile del Settore  
- Luca Bianco

---

## LIQUIDAZIONE CONTABILE

Ai sensi dell'art. 47 del vigente regolamento di contabilità

verificato:

- che la spesa di cui al presente atto è stata preventivamente autorizzata attraverso apposito atto di impegno di spesa esecutivo;
- che la somma da liquidare trova disponibilità nell'impegno con il quale è stata autorizzata;
- la regolarità fiscale del documento contabile giustificativo della spesa. (controllo effettuato solo per le liquidazioni di prestazioni che prevedono l'emissione di un documento contabile);

### **attesta**

la regolarità contabile del presente atto, ne dispone la registrazione contabile e l'emissione del relativo ordinativo di pagamento.

Cervignano del Friuli \_\_\_\_\_

IL CAPO SETTORE FINANZIARIO  
Dott.ssa Milena Sabbadini

Mandato n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

---