COMUNE DI FIRENZE

PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE

Numero: **DD/2026/05115**
Del: **06/07/2026**
Esecutivo Da: **06/07/2026**
Proponente: **Direzione Infrastrutture di viabilità e mobilità - Servizio Viabilità**

OGGETTO:

Lavori di Riqualificazione strutturale del Ponte Vespucci – Ristrutturazione dell'impalcato e della pila destra" - cc.oo. 210100 - 210170 – 220409 - CUP H15F21000020004 - CIG 932225582F: approvazione dell'ammissibilità del Certificato di regolare esecuzione.

IL DIRIGENTE

Richiamate:
- la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 30.12.2025 avente ad oggetto "Documenti di programmazione 2026/2028: approvazione note di aggiornamento al DUP, bilancio finanziario, nota integrativa, piano triennale investimenti ed ulteriori allegati";
-la Deliberazione di Giunta n. 1 del 14 gennaio 2026 con cui è stato approvato il "Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2026-2028. Approvazione.";
- la Deliberazione della Giunta n. 102 del 30.3.2026 avente ad oggetto l'approvazione del "Piano Integrato di Attività ed Organizzazione 2026-2028";

Visto il Decreto della Sindaca, DEC/2025/00005 del 12.03.2025, con cui si disponeva, tra l'altro, la proroga dell'incarico dirigenziale relativo al Servizio Viabilità al sottoscritto Ing. Alessandro Mercaldo;

Premesso che:
- con Deliberazione di Giunta Comunale n.DG/2021/00647 del 30/12/2021 è stato approvato il Progetto Definitivo relativo ai lavori di "Riqualificazione strutturale del Ponte Vespucci – Ristrutturazione dell'impalcato e della pila destra" - cc.oo. 210100 - 210170 - CUP H15F21000020004, redatto dal

progettista incaricato, per l’importo complessivo di € 754.509,50 finanziato con avanzo di amministrazione da mutuo;

- con Deliberazione di Giunta Comunale n.DG/2022/00338 del 12/07/2022 è stata disposta variazione al Piano Esecutivo di Gestione con la quale è stato ridotto di € 260.490,50 l’importo del codice opera 200101 “Accordo quadro per interventi di riqualificazione stradale Q1”, ed è stato inserito il nuovo codice opera 220409, di pari importo, denominato “Riqualificazione strutturale del Ponte Vespucci (v. cc.oo. 210100 e 210170)”, con cui finanziare le ulteriori somme necessarie per la realizzazione dell’intervento in questione, ai sensi dell’art.26 del D.L. 50/2022 e dell’art.29 del D.L. n.4/2022;
- con la medesima Deliberazione si approvava il progetto esecutivo relativo ai lavori di “Riqualificazione strutturale del ponte Vespucci – Ristrutturazione dell’impalcato e della pila destra” in conformità alle sopra citate disposizioni normative, per un importo complessivo di € 1.015.000,00;
- con determinazione dirigenziale n. DD/2022/05894 del 24/08/2022, a seguito di procedura negoziata senza bando previa consultazione di almeno 15 operatori economici, ai sensi dell’art.1 comma 2 let. b) del D.L. 76/2020, si aggiudicava l’appalto all’operatore economico TLS SRL - P.I. 02647090592, sulla base dell’offerta di ribasso del 8,888%, per un importo di € 733.385,19, di cui € 50.508,41 quali oneri per la sicurezza;
- in data 03/10/2022 è stato sottoscritto contratto di appalto con l’impresa TLS Srl, prot. N. 2022/330986;

Dato atto che, come previsto dalla Delibera CIPE n.143 del 27.12.2002 in attuazione dell’art. 11 Legge n.3/2003, questa Amministrazione ha provveduto a richiedere per l’intervento in questione il seguente CUP H15F21000020004;

Preso atto che il Responsabile Unico del Procedimento in oggetto è l’ing. Alessandro Mercaldo, nominato in tale ruolo con determinazione del Direttore n. DD/2023/02041 in sostituzione dell’ing. Cristiano Rebecchi, e che le opere di cui trattasi sono inserite nella programmazione delle opere pubbliche dell'Ente al CUI L01307110484202100146;

Preso atto che il CIG per il presente intervento è il seguente: 932225582F;

Dato atto che:
- l’ultimo quadro economico dell’intervento è stato approvato con la determinazione dirigenziale n. DD/2024/8665 del 12/11/2024, di approvazione della modifica contrattuale dell’incarico professionale al RTP tra Colleselli & Partners studio associato e Studio Micheloni Srl;
- con determinazione dirigenziale n. DD/2025/06564 del 16/09/2025 si prendeva atto dell’avvenuta fusione per incorporazione della Società TLS S.R.L nella "M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE" e si procedeva alla variazione del Codice Beneficiario n. 70829 con il nuovo Codice Beneficiario n.

90211 assunto per "M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE";

- l’iva sui lavori oggetto del presente CRE è calcolata al 10%;

VISTI la Relazione sul conto finale dei lavori ed il Certificato di Regolare Esecuzione relativo all’appalto in oggetto, redatto dal Direttore dei Lavori, ing. Fabrizio Lunardi e sottoscritto dal Rup ing. Alessandro Mercaldo in data 12/06/2026, dal quale risulta che l’importo dei lavori a consuntivo è pari ad € 704.150,73 oltre iva e che avendo l’impresa ricevuto nr. due acconti (l’anticipazione contrattuale pari ad € 220.015,56 e il 1° SAL pari ad € 149.933,00), resta il credito a saldo di € 334.202,17 oltre iva;

Dato atto che nel corso dei lavori con determinazione dirigenziale n. DD/2023/03432 del 27/04/2023 è stato autorizzato il subappalto all’impresa Valente Costruzioni Srl per l’importo massimo di € 148.000,00, ma che, come attestato nella Relazione sul conto finale, il subappaltatore non ha eseguito nessuna lavorazione nell’ambito dell’appalto in oggetto;

Dato inoltre atto che in relazione al presente appalto e ai sensi dell’art. 26 del DL 50/2022 sono state calcolate compensazioni per € 21.126,16 oltre iva per un totale di € 23.238,78, come dettagliato nel prospetto di calcolo predisposto dal Dl e sottoscritto in data 02/12/2025 e nella Relazione sul conto finale, allegati al presente atto;

Verificato che sussistono i presupposti per l’approvazione degli atti presentati dal Direttore dei lavori da cui, fra l’altro, risulta:

- che i lavori stessi furono eseguiti a regola d’arte ed in conformità delle prescrizioni contrattuali e dal capitolato speciale, nonché delle prescrizioni impartite dalla Direzione dei lavori;
- che durante il corso dei lavori sono state disposte nr. 4 sospensioni e riprese dei lavori e la concesse di nr. 2 proroghe pari a 160 gg.;
- i lavori sono definitivamente terminati in data 29/05/2026, in ritardo rispetto al nuovo termine contrattuale: in seguito al contraddittorio tra la SA e l’esecutore il ritardo è stato calcolato nella misura pari a nr. 7 gg., con una penale pari ad € 5.656,01 iva esclusa, da detrarre in sede di pagamento della rata di saldo;
- che l’importo dei lavori è da ritenersi ammissibile e giustificato e risulta inferiore alla somma autorizzata per un importo pari ad € 103.851,06 oltre iva per un totale di € 114.236,16, minore spesa che si rende disponibile per il pagamento delle somme riconosciute all’impresa a titolo di compensazione prezzi da caro materiali;
- che dalla rata di saldo si procederà a detrarre l’importo di € 1.941,83 iva esclusa per interventi di riparazione al sistema di monitoraggio non eseguiti dall’aggiudicatario bensì dalla Stazione appaltante;
- che l’impresa ha ottemperato a tutti gli obblighi derivanti dal contratto ed

agli ordini e disposizioni dati dalla Direzione dei lavori;
- che l'Impresa ha assicurato regolarmente i propri operai;
- che l'Impresa ha firmato la contabilità finale senza riserve;
- che la ditta ha ottemperato a tutte le sue obbligazioni contrattuali e che pertanto nulla osta al pagamento del credito maturato nei confronti della stessa;
- che il subappaltatore autorizzato con la sopra citata determinazione, Valente Costruzioni Srl, non ha eseguito alcuna delle lavorazioni subappaltate e che pertanto nulla è ad esso dovuto;
- che il durc è regolare;
- che non sono state autorizzate cessioni di credito;

Viste:

- la fattura n. 209/00 del 31/05/2026 (data di ricezione al sistema SDI 12/06/2026) di € 334.202,17 oltre iva per un totale di € 367.622,39 che l'impresa M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE ha emesso per la rata di saldo;
- la polizza n. 211246676 del 29/05/2026 emessa da Unipol a garanzia del saldo e conforme all'art. 103.6 del D.Lgs. 50/2016, allegata al presente atto;
- la fattura n. 210/00 del 31/05/2026 (data di ricezione al sistema SDI 09/06/2026) di € 21.126,16 oltre iva per un totale di € 23.238,78 che l'impresa M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE ha emesso per l'erogazione delle compensazioni prezzi da caro materiali;
- il DURC e le verifiche ai sensi dell'art. 48 bis del DPR 602/1973, regolari, allegati al presente atto;

Dato atto che, ai fini dell'applicazione della contabilità economica-patrimoniale, i valori relativi ai lavori in oggetto, da inserire nel registro dei beni ammortizzabili, sono pari ad € 725.276,89 (data da € 704.150,73 per lavori ed € 21.126,16 per compensazioni prezzi da caro materiali);

Dato atto che si procederà con successivo atto dirigenziale all'approvazione e liquidazione della scheda che dispone la ripartizione dei compensi relativi all'incentivo di cui all'art. 113 del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50;

Dato atto della regolarità tecnica del presente provvedimento, ai sensi di quanto disposto dall'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e, per gli effetti, del controllo di regolarità amministrativa, fase preventiva, di cui all'art. 15, commi 1 e 4, del Regolamento su Sistema dei Controlli Interni approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 8 del 7.2.2013, come modificato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 75 del 16.12.2015;

Visti gli artt. 107 e 183 del D.lgs. n. 267/00;

Visto l’art.81 comma 3 dello Statuto del Comune di Firenze;

Visto il “Regolamento generale per l’attività contrattuale” del Comune di Firenze;

Visto l’art. 21 del “Regolamento sull’Ordinamento degli Uffici e dei Servizi”;

DETERMINA

1. di approvare l’ammissibilità dello Stato finale dei lavori e del Certificato di Regolare Esecuzione relativo ai lavori di Riqualificazione strutturale del Ponte Vespucci – Ristrutturazione dell’impalcato e della pila destra" - cc.oo. 210100 - 210170 – 220409 - CUP H15F21000020004 - CIG 932225582F regolarmente eseguiti, secondo il quadro economico a consuntivo sotto riportato:

A	IMPORTO TOTALE LAVORI	TOTALE	C.O. 210100	C.O. 210170	C.O. 220409
A	TOTALE LAVORI CON MODIFICA CONTRATTUALE al netto del ribasso inclusa sicurezza per complessivi € 84.110,65 a seguito di modifica contrattuale	€ **704.150,73**	€ **369.948,56**	€ **118.518,79**	€ **215.683,38**
B	**SOMME A DISPOSIZIONE**				
1	IVA (su A) al 10%	€ 70.415,07	€ 36.994,86	€ 11.851,88	€ 21.568,34
2	Rilievi, accertamenti di laboratorio (somme a disposizione)	€ 59,25	€ 59,25	€ 0,00	€ 0,00
3	Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.lgs 50/16 (80% del 1.9% importo lavori)	€ 12.160,00	€ 12.160,00	€ 0,00	€ 0,00
3.1	Quota non distribuibile Incentivi per funzioni tecniche Art. 113 D.lgs 50/16 a disposizione (20% del 1.9% importo lavori)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4	Incarico progettazione Definitiva, Esecutiva e CSP a RTP tra Colleselli & Partners studio associato e Studio Micheloni Srl (DD/2021/06314)	€ 62.618,17	€ 62.618,17	€ 0,00	€ 0,00

4.1	Incarico CSE e assistenza alla DL a RTP tra Colleselli & Partners studio associato e Studio Micheloni Srl	€ 30.638,63	€ 30.638,63	€ 0,00	€ 0,00
4.2	Modulo d'ordine 18 SOCOTEC	€ 12.358,57	€ 12.358,57	€ 0,00	€ 0,00
4.3	Modulo d'ordine 19 SOCOTEC	€ 2.712,83	€ 2.712,83		
5	Spese per servizi tecnologici (somme a disposizione)	€ 69,63	€ 69,63	€ 0,00	€ 0,00
6	Imprevisti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
7	Accantonamento 3% per accordo bonario	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
8	Canone di occupazione demaniale	€ 650,60	€ 650,60	€ 0,00	€ 0,00
9	Modifica contrattuale Colleselli/Micheloni	4.930,37	€ 4.930,37	€ 0,00	€ 0,00
10	Compensazioni prezzi da caro materiali (iva inclusa)	23.238,78	€ 0,00	€ 0,00	23.238,78
11	Somme a disposizione per lavori di completamento	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
12	Minore spesa da CRE	85.997,38	€ 61.858,53	€ 24.138,85	€ 0,00
B	TOTALE SOMME A DISPOSIZIONE	**€ 310.849,29**	**€ 230.051,44**	**€ 35.990,73**	**€ 44.807,12**
A+B	**IMPORTO COMPLESSIVO DELL'INTERVENTO**	**€ 1.015.000,02**	**€ 600.000,00**	**€ 154.509,52**	**€ 260.490,50**

2. di liquidare la fattura n. 209/00 del 12/06/2026 relativa alla rata di saldo per € 367.622,39 iva compresa, applicando una detrazione di € 5.656,01 per penale da ritardo e di € 1.941,83 per interventi di riparazione al sistema di monitoraggio non eseguiti dall'aggiudicatario;

3. di accertare a tale scopo la somma complessiva di € 7.597,84, come dettagliato nel precedente punto del dispositivo, sul Cap. Peg 45200 "Rimborsi e

recuperi vari e altre entrate straordinarie per spese in conto capitale” a valere sul Bilancio pluriennale 2023/2025, annualità 2026, e di autorizzare la direzione Servizi finanziari all’emissione delle relative reversali di incasso;

4. di liquidare la fattura n. 210/00 del 31/05/2026 emessa per le compensazioni prezzi da caro materiali per € 23.238,78 iva compresa, come da prospetto e contabilità allegata;

5. di dare atto di quanto segue:

- il DURC risulta in corso di validità;

- il CIG 932225582F è correttamente riportato nella fattura in liquidazione;

- per la presente liquidazione non sussiste l’obbligo di verifica delle ritenute ai sensi dell’art. 17 bis del d.lgs. n. 241 del 1997;

- gli estremi bancari riportati in fattura sono conformi alle disposizioni previste dalla l.136/2010;

- gli atti relativi al presente appalto sono in regola con le norme in materia di trasparenza e obbligo di pubblicità ai sensi del D.Lgs. 33/2013, e che, pertanto, si può procedere al pagamento delle spettanze;

6. di dichiarare economia di spesa da lavori per complessivi € 90.997,38 come segue:

- imp. N. 2026/4619 – c.o. 210100: € 19.336,72;
- imp. N. 2026/4710 – c.o. 210100: € 47.521,81;
- imp. N. 2026/4880 – c.o. 210170: € 11.273,05;
- imp. N. 2026/5562 – c.o. 210170: € 12.865,80;

7. di accantonare € 5.000,00 (voce n. 11 del QE) sul c.o. 210100 quale somma a disposizione per lavori di completamento del sistema di monitoraggio;

8. di dare atto che l’imposta di bollo è stata assolta mediante la presentazione di nr. 4 marche da bollo da 16 euro contrassegnate dai seguenti numeri identificativi: 01220100766145 – 01220100766133 – 012201007661220 e 01220100766111;

9. di rimandare a successivo atto l’approvazione della scheda che dispone la ripartizione dei compensi relativi all’incentivo di cui all'art. 113 del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50, la dichiarazione delle economie di spesa definitive e l’approvazione del quadro economico finale;

10. di dare atto che il Rup dei lavori di cui trattasi è l’Ing. Alessandro Mercaldo

ALLEGATI INTEGRANTI

CRE_Pila DX_signed_signed (1)_signed.pdf - cf1cd5382212fa73e6b467c3d7026f7b210f28f9c26f184cce14d28a6ba02474
MGA.srl scad.08.10.26.pdf - c373b6147f64685c3b4cdd3b56db9792029ef60e7d41e74ed1bd0ba3d77719bd
art_48 bis compensazioni.pdf - 1165d3409254e4f2ed9093d03d503cf5547ce1dc35797eb59ad8a3004daf3cef
art_48 bis saldo.pdf - bf53186e3993c32be6e8299a511ee9acf79d2f95ca6c6f37ed8f97a2ddc87eb3
prospetto compensazioni_signed.pdf - 7e37c0e4a1ba6dbdbc17d3b7d0f08b98686ff54512e82aeacd9a71e828879631

Sottoscritto digitalmente da

Responsabile regolarità tecnica
Alessandro Mercaldo

Elenco Movimenti

N°	Tipo Mov.	Esercizio	Capitolo	Articolo	Impegno/ Accertamento	Sub Impegno/Sub Accertamento	Importo	Beneficiario
1)	U	2026	60814	2	2026/4619		€ 0,00	90211 - M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE
2)	U	2026	60814	2	2026/4710		€ 0,00	90211 - M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE
3)	U	2026	60814	2	2026/4880		€ 130.370,67	90211 - M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE
4)	U	2026	60814	2	2026/5562		€ 0,00	90211 - M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE
5)	U	2026	60814	2	2026/8596		€ 5.000,00	29610 - SOMMA A DISPOSIZIONE
6)	E	2026	45200		2026/1978		€ 7.597,84	90211 - M.G.A. S.R.L. -

N°	Tipo Mov.	Esercizio	Capitolo	Articolo	Impegno/ Accertamento	Sub Impegno/Sub Accertamento	Importo	Beneficiario
								MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE

Elenco Liquidazioni

Capitolo	60814	**Codice**	2.08.01.01	INVESTIMENTI ED INTERVENTI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' DA FINANZIARE CON ENTRATA FONDO P.VINC.	**LIQUIDATO SU CAPITOLO 130.370,67**

Impegno	2026/4880	Atto A/PDD/2022/6345 efficace dal 09/09/2022	Riqualificazione strutturale del ponte Vespucci – Ristrutturazione dell'impalcato e della pila destra" - Codici Opera 210100 - 210170 e c.o. 220409– CUP H15F21000020004 - Affidamento lavori all'impresa TLS SRL ed assunzione impegni di spesa. Affidamento al RTP Colleselli & Partners studio associato - Studio Micheloni srl dell'incarico di coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione e di assistenza alla direzione lavori QP - variazione cod.beneficiario fusione per incorporazione da TLS srl-->M.G.A. SRL	**LIQUIDATO SU IMPEGNO 130.370,67**
		CUP su Impegno: H15F21000020004		**CIG su Impegno: 932225582F**

N. Liquid.	Beneficiario		Documento	Del	Scadenza	Importo
2026/15626	**90211**	**M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE**	**FA/209/00**	**31/05/2026**	**12/07/2026**	**130.370,67**

Codice CUP: H15F21000020004 **Codice CIG:**932225582F;
CCB - IT04P0623069931000043449042

Capitolo	60815	**Codice**	2.08.01.01	INTERVENTI SULLA RETE VIARIA COMUNALE FIN MUTUO DA FINANZIARE CON ENTRATA DA FPV	**LIQUIDATO SU CAPITOLO 260.490,50**

Impegno	2026/4931	Atto A/PDD/2022/6345	Riqualificazione strutturale del ponte	**LIQUIDATO SU IMPEGNO**

		efficace dal 09/09/2022	Vespucci – Ristrutturazione dell'impalcato e della pila destra" - Codici Opera 210100 - 210170 e c.o. 220409– CUP H15F21000020004 - Affidamento lavori all'impresa TLS SRL ed assunzione impegni di spesa. Affidamento al RTP Colleselli & Partners studio associato - Studio Micheloni srl dell'incarico di coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione e di assistenza alla direzione lavori QP - variazione cod.beneficiario fusione per incorporazione da TLS srl-->M.G.A. SRL	**238.799,85**
		CUP su Impegno: H15F21000020004		**CIG su Impegno: 932225582F**

N. Liquid.	Beneficiario		Documento	Del	Scadenza	Importo
2026/15626	**90211**	**M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE**	**FA/209/00**	**31/05/2026**	**12/07/2026**	**237.251,72**

Codice CUP: H15F21000020004 **Codice CIG:**932225582F;
CCB - IT04P0623069931000043449042

Capitolo	60815	**Codice**	2.08.01.01	INTERVENTI SULLA RETE VIARIA COMUNALE FIN MUTUO DA FINANZIARE CON ENTRATA DA FPV	**LIQUIDATO SU CAPITOLO 260.490,50**

Impegno	2026/4931	Atto A/PDD/2022/6345 efficace dal 09/09/2022	Riqualificazione strutturale del ponte Vespucci – Ristrutturazione dell'impalcato e della pila destra" - Codici Opera 210100 - 210170 e c.o. 220409– CUP H15F21000020004 - Affidamento lavori all'impresa TLS SRL ed assunzione impegni di spesa. Affidamento al RTP Colleselli & Partners studio associato - Studio Micheloni srl dell'incarico di coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione e di assistenza alla direzione lavori QP - variazione cod.beneficiario fusione per incorporazione da TLS srl-->M.G.A. SRL	**LIQUIDATO SU IMPEGNO 238.799,85**
		CUP su Impegno: H15F21000020004		**CIG su Impegno: 932225582F**

N. Liquid.	Beneficiario		Documento	Del	Scadenza	Importo
2026/15626	**90211**	**M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE**	**FA/210/00**	**31/05/2026**	**09/07/2026**	**1.548,13**

Codice CUP: H15F21000020004 **Codice CIG:**932225582F;
CCB - IT04P0623069931000043449042

Capitolo	60815	**Codice**	2.08.01.01	INTERVENTI SULLA RETE VIARIA COMUNALE FIN MUTUO DA FINANZIARE CON ENTRATA DA FPV	**LIQUIDATO SU CAPITOLO 260.490,50**
Impegno	2026/5563	Atto A/PDD/2023/5687 efficace dal 06/07/2023		Riqualificazione strutturale del Ponte Vespucci - Ristrutturazione dell'impalcatura e della pila destra - Approvazione modifica contrattuale a favore di TLS SRL - variazione cod.beneficiario fusione per incorporazione da TLS srl-->M.G.A. SRL	**LIQUIDATO SU IMPEGNO 21.690,65**
		CUP su Impegno: H15F21000020004		**CIG su Impegno: 932225582F**	

N. Liquid.	Beneficiario		Documento	Del	Scadenza	Importo
2026/15626	**90211**	**M.G.A. S.R.L. - MANUTENZIONI GENERALI AUTOSTRADE**	**FA/210/00**	**31/05/2026**	**09/07/2026**	**21.690,65**

Codice CUP: H15F21000020004 **Codice CIG:**932225582F;
CCB - IT04P0623069931000043449042

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

Sottoscritto digitalmente da

Il Responsabile Contabile
Silvia Baroncelli

Le firme, in formato digitale, sono state apposte sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD). La presente determinazione è conservata in originale negli archivi informatici del Comune di Firenze, ai sensi dell'art.22 del D.Lgs. 82/2005.