



# Città di Modica

**DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE  
AD INTERIM DEL IV SETTORE  
"Ecologia e Servizi Manutentivi"**

n. 973 del 26 MAG. 2025

**Oggetto: Fornitura farmaci veterinari per il Rifugio Sanitario Comunale di c.da Aguglie. Liquidazione fattura n. 4/PA del 08/11/2024 alla Ditta FARMA.TECH S.R.L. di Modica – Anno 2024. CIG B1533BABA9.**

## Proposta determinazione

### Premesso che:

- in virtù della vigente normativa in materia di prevenzione e contrasto del fenomeno del randagismo e della cura ed assistenza degli animali di affezione, la Regione Sicilia, in attuazione dei principi di cui alla legge 14 agosto 1991, n. 281 e successive modificazioni, con L.R. n.15 del 3 agosto 2022, "tutela gli animali in quanto esseri senzienti, al fine di assicurare loro un'esistenza compatibile con le proprie caratteristiche biologiche etologiche e condanna gli atti di crudeltà verso gli animali e il loro abbandono" stabilendo che i comuni devono provvedere, fra l'altro, ad attivare appositi servizi di assistenza e supporto per far fronte a situazioni contingenti che si possono riscontrare in tali ambito;
- in tale contesto questo Ente ha realizzato ed ha in cura gestionale, già in forza dell'Ordinanza Sindacale n.60238 del 31/12/2015, un rifugio sanitario per cani in C.da Aguglie;
- la struttura è deputata al ricovero temporaneo dei cani da sottoporre a sorveglianza veterinaria a cura del Direttore Sanitario, in attesa di adozione o di trasferimento in altra struttura;
- si rende necessario dover, alla bisogna, ricorrere a forniture di farmaci veterinari da somministrare ai cani ospitati;

### Considerato che:

- con determina n. 1047 del 13/05/2024 è stato formalizzato, per l'anno 2024, l'affidamento del servizio di fornitura di farmaci veterinari per il Rifugio Sanitario Comunale di c.da Aguglie alla Ditta FARMA.TECH S.R.L. con sede in Modica, S.S.115 – KM 339800, Partita IVA 01636350884;

### Dato atto che:

- per il servizio di fornitura di farmaci veterinari la Ditta FARMA.TECH S.R.L. ha emesso:
  - 1) fattura n.3/PA del 26/09/2024, regolarmente acquisita in formato elettronico dall'Ente con prot. n.55548 del 30/10/2024, dell'importo complessivo di € 329,29 di cui € 291,69 per imponibile ed € 37,60 per IVA (All.1);
  - 2) nota di credito fattura n.1/PA del 30/10/24, regolarmente acquisita in formato elettronico dall'Ente con prot. n.55709 del 30/10/2024, dell'importo complessivo di € 329,29 di cui € 291,69 per imponibile ed € 37,60 per IVA (All.2), emessa a storno della fattura n.3/PA per errata data di emissione;
  - 3) fattura n.4/PA del 30/10/2024, regolarmente acquisita in formato elettronico dall'Ente con prot. n. 55708 del 30/10/2024, dell'importo complessivo di € 329,29 di cui € 291,69 per imponibile ed € 37,60 per IVA (All.3);

- tale fornitura è stata regolarmente svolta dalla predetta ditta FARMA.TECH S.R.L.;
- per l'affidamento di cui trattasi, si è proceduto ad acquisire il CIG B1533BABA9;
- nulla osta alla liquidazione in quanto la ditta in oggetto risulta in regola con gli adempimenti previdenziali ed assistenziali (DURC) previsti per legge (All.2);

**Ritenuto** pertanto, opportuno e necessario, procedere alla liquidazione della predetta fattura n.4/PA del 30/10/2024;

**Dato atto che** la superiore somma di € 329,29 IVA compresa, trova copertura nella determina n. 1047 del 13/05/2024 al Cap. 953/99 imp. n.780/2024 del bilancio di previsione 2022/2024, esercizio 2024;

**Visto** l'art. 1, comma 629. Lettera b) della legge 23 dicembre 2014 n.190 (legge di stabilità 2015) che introduce nuove disposizioni in materia di versamento IVA relativamente alle fatture emesse nei confronti delle pubbliche amministrazioni ( c.d. "split payment");

**Accertato che** la spesa di cui sopra è stata finalizzata ad assicurare un servizio indispensabile a tutela dell'igiene e della salute pubblica;

**Viste:**

- la determina dirigenziale n. 2244 del 05.09.2023 con la quale è stata attribuita al sottoscritto l'incarico di Elevata Qualificazione dell'Unità Organizzativa n.6 "Manutenzione e Randagismo" del III Settore Tecnico di cui all'Organigramma approvato con Deliberazione della G.C. n.50/2023;
- Vista la Deliberazione della Giunta Comunale n.173 del 09.07/2024 relativa all'approvazione del nuovo Organigramma comunale in riforma di quello approvato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 50/2023, in base al quale la struttura organizzativa dell'Ente è stata completata di un ulteriore settore, il Settore IV, denominato " Ecologia e Servizi Manutentivi" nell'ambito del quale insiste l'Unità Operativa U.O.C. 6 – "Manutenzione e Randagismo";
- la determina sindacale n.547 del 02/04/2025 di attribuzione ad interim di tutte le funzioni dirigenziali relative al IV Settore "Ecologia e Servizi Manutentivi" al Segretario Generale pro tempore Dott.ssa Giuseppa Silvana Puglisi fino al 31.05.2025;

**Dato atto che:**

- con la predetta determina sindacale n. 547 del 02/04/2025, è stato disposto che il Segretario Generale in tali funzioni apicali dovrà essere supportato e coadiuvato dalle stesse figure già da ultimo incaricate di U.O.C. n.6 "Manutenzione e Randagismo" e di U.O.C. n.7 "Ecologia e politiche Ambientali";
- pertanto lo scrivente già incaricato di U.O.C. n.6 "Manutenzione e Randagismo", con il predetto atto n. 547 del 02/04/2025, è contestualmente incaricato come responsabile dei procedimenti relativi alla predetta U.O.C. n.6 e dei relativi atti;

**Ritenuto** doversi provvedere in merito;

**PROPONE  
AL DIRIGENTE AD INTERIM  
DEL IV SETTORE – "ECOLOGIA E SERVIZI MANUTENTIVI"**

1. **La premessa** è parte integrante e sostanziale del presente atto e costituisce motivazione ai sensi dell'art.3 della legge n.241 del 7 agosto 1990 e dell'art. 3 della legge regionale n.10 del 30 aprile 1981;
2. **Di liquidare e pagare** per quanto sopra:
  - alla Ditta FARMA.TECH S.R.L meglio individuata nell'unita scheda che, ancorchè allegata al presente atto del quale ne costituisce parte integrante e ad uso riservato ed esclusivo degli uffici

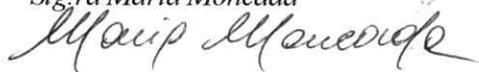
comunali, la somma complessiva di € 292,69 (IVA esclusa) comprendente il costo della fornitura effettuata;

- all'erario la quota relativa all'Iva attinente l'operazione di cui in premessa, per complessivi € 37,60 per IVA dovuta per legge, ai sensi dell'art.17 - ter del D.P.R. n.633/72;

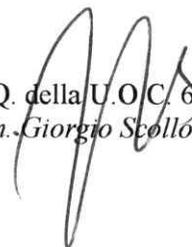
**3. Di dare atto che:**

- la superiore somma di € 329,29 IVA compresa, a valere sulla predetta fattura n.4/PA del 30/10/2024 trova copertura nella determina n.1047 del 13/05/2024 al Cap. 953/99 imp. n.780/2024.1213/2024 del bilancio di previsione 2022/2024, esercizio 2024;
  - con il presente atto il Dirigente del Settore Finanziario garantirà la disponibilità di cassa relative alle somme impegnate;
  - la fornitura è stata effettuata nel mese di ottobre 2024;
4. **Di dare mandato** all' Ufficio Ragioneria di provvedere alla verifica della regolarità dei pagamenti delle imposte comunali dovute dalla ditta beneficiaria del presente provvedimento di liquidazione, adottando gli adempimenti consequenziali;
5. **Di dare atto** che non sussistono motivi ostativi alla liquidazione della superiore somma, quali pignoramenti o cessioni di credito, notificati a questo settore;
6. **Di dichiarare** ai sensi dell'art.8 del codice di comportamento approvato con deliberazione di Giunta Municipale n.285/2020, lo scrivente e l'istruttore del presente atto sono in assenza di conflitto di interessi, di cui all'art. 6bis della Legge n.241/1990, come introdotto dall'art.1, comma 41 della Legge 190/2012;
7. **Di disporre** la pubblicazione della presente deliberazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito istituzionale dell'Ente, ai sensi dell'art.25 del D.Lgs n.33/2016 e ss.mm.ii.;
8. **Di dare atto** che il presente provvedimento sarà pubblicato all'Albo Pretorio on-line ai fini della generale conoscenza.

La Responsabile IX Sezione  
Sig.ra Maria Moncada



La E.Q. della U.O.C. 6  
Geom. Giorgio Scollo



**IL DIRIGENTE AD INTERIM  
DEL IV SETTORE – “ECOLOGIA E SERVIZI MANUTENTIVI”**

**Vista** la superiore proposta del Responsabile E.Q. - U.O.C. 6 “Manutenzione e Randagismo”;

**Attestata** l’insussistenza a proprio carico di situazioni di conflitto di interesse, nemmeno potenziale, né di situazioni che determinano l’obbligo di astensione in base al vigente codice di comportamento;

**Attestata** la completezza e regolarità dell’istruttoria e la conformità della stessa alle disposizioni di legge ed ai regolamenti attualmente vigenti, nonché il rispetto delle misure di prevenzione della corruzione;

**Vista** la Delibera della Giunta Comunale n.173 del 09.07/2024 con la quale è stato approvato il nuovo Organigramma Comunale ed il conseguente assetto organizzativo dell’ente in strutture di I livello – Settori ed in strutture di II livello – Unità Operative Complesse (U.O.C.);

**Vista** la Determina Sindacale n. 547 del 02/04/2025 di attribuzione ad interim di tutte le funzioni dirigenziali relative al IV Settore “Ecologia e Servizi Manutentivi” al Segretario Generale pro tempore Dott.ssa Giuseppa Silvana Puglisi fino al 31.05.2025;

**Visti:**

- la determina n.1047/2024;
- la L.R. n.48/91;
- il Testo unico EE.LL. approvato con D.Lgs. n.267/2000 e s.m.i.;
- la legge n. 281/1991;
- la L.R. n.15 del 3/2022;
- l’OREL;
- lo Statuto Comunale;

**DETERMINA**

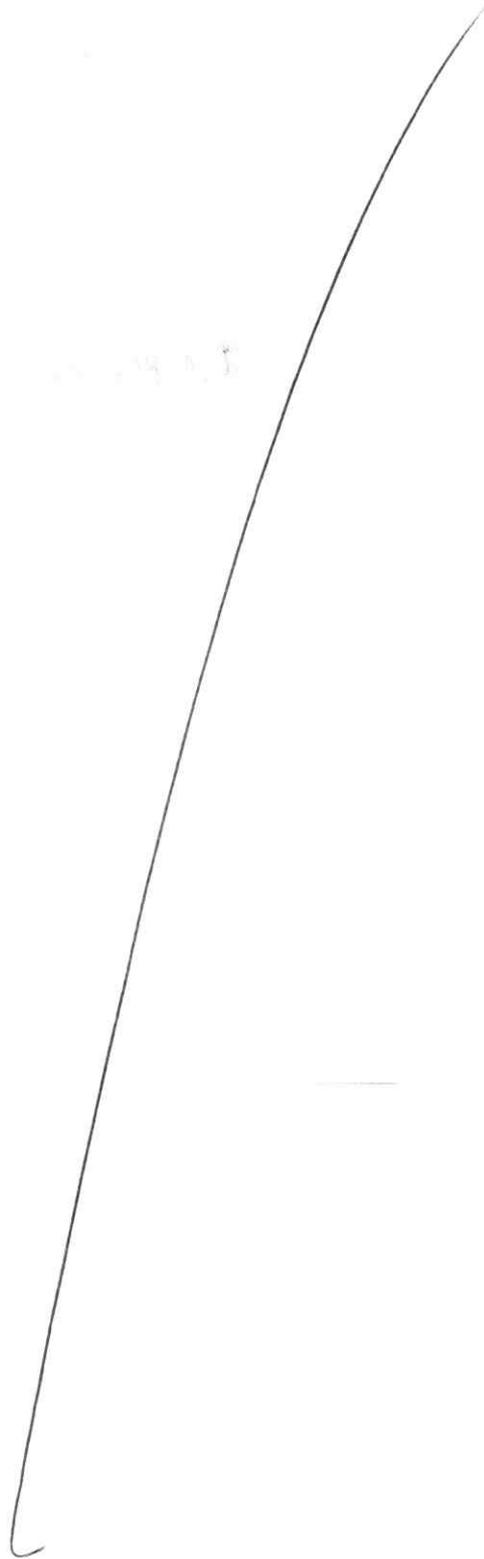
1. **Di approvare** la superiore proposta di provvedimento, facendone propria motivazione e dispositivo, che qui si intendono integralmente riportati e trascritti;
2. **Di liquidare e pagare** per quanto sopra:
  - a. alla Ditta FARMA.TECH S.R.L meglio individuata nell’unita scheda che, ancorchè allegata al presente atto del quale ne costituisce parte integrante e ad uso riservato ed esclusivo degli uffici comunali, la somma complessiva di € 292,69 (IVA esclusa) comprendente il costo della fornitura effettuata;
  - b. all’erario la quota relativa all’Iva attinente l’operazione di cui in premessa, per complessivi € 37,60 per IVA dovuta per legge, ai sensi dell’art.17 – ter del D.P.R. n.633/72;
3. **Di dare atto che:**
  - a. la superiore somma di € 329,29 IVA compresa, a valere sulla predetta fattura n.4/PA del 30/10/2024 trova copertura nella determina n.1047 del 13/05/2024 al Cap. 953/99 imp. n.780/2024.1213/2024 del bilancio di previsione 2022/2024, esercizio 2024;
  - b. con il presente atto il Dirigente del Settore Finanziario garantirà la disponibilità di cassa relative alle somme impegnate;
  - c. la fornitura è stata effettuata nel mese di ottobre 2024;
4. **Di dare mandato** all’ Ufficio Ragioneria di provvedere alla verifica della regolarità dei pagamenti delle imposte comunali dovute dalla ditta beneficiaria del presente provvedimento di liquidazione, adottando gli adempimenti consequenziali;

5. **Di dare atto** che non sussistono motivi ostativi alla liquidazione della superiore somma, quali pignoramenti o cessioni di credito, notificati a questo settore;
6. **Di dichiarare** ai sensi dell'art.8 del codice di comportamento approvato con deliberazione di Giunta Municipale n.285/2020, lo scrivente e l'istruttore del presente atto sono in assenza di conflitto di interessi, di cui all'art. 6bis della Legge n.241/1990, come introdotto dall'art.1, comma 41 della Legge 190/2012;
7. **Di disporre** la pubblicazione della presente deliberazione nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito istituzionale dell'Ente, ai sensi dell'art.25 del D.Lgs n.33/2016 e ss.mm.ii.;
8. **Di dare atto** che il presente provvedimento sarà pubblicato all'Albo Pretorio on-line ai fini della generale conoscenza.

Il Dirigente ad interim del IV Settore  
*Dott.ssa Giuseppa Silvana Puglisi*

4 MAG 2025





19 2.5

4  
4  
4  
4  
4  
4  
4  
4

Cedente/prestatore (fornitore)	Cessionario/committente (cliente)
Identificativo fiscale ai fini IVA: IT01636350884	Identificativo fiscale ai fini IVA: IT00175500883
Denominazione: FARMA.TECH SRL	Denominazione: COMUNE DI MODICA
Regime fiscale: RF01 ordinario	Indirizzo: P.ZZA PRINCIPE DI NAPOLI, 17
Indirizzo: S.S. 115 - KM 339800	Comune: MODICA Provincia: RG
Comune: MODICA Provincia: RG	Cap: 97015 Nazione: IT
Cap: 97015 Nazione: IT	

Tipologia documento	Art. 73	Numero documento	Data documento	Codice destinatario
TD01 fattura		4/PA	30-10-2024	DH3BGQ

Cod.	Descrizione	Quantità	Prezzo	UM	Sc.	%IVA	Prezzo totale
	Vs.Ord. 4/PA del 30-10-2024 CIG: 815338ABA9						
941079030 (AIC)	ARTIKRILL DOL CANE 30PRL Lot. 03124 Sc.01/2027	1,00	20,55			10,00	20,55
947244618 (AIC)	CAROBIN PET FORTE 30CPR Lot. 24M125 Sc.06/2026	1,00	20,10			10,00	20,10
911961047 (AIC)	MILKY BAU PLUS 250G NUTRIGEN Lot. F231616 Sc.12/2024	3,00	16,35245902			22,00	49,05737706
104188026 (AIC)	PRAZITEL 104CPR Lot. C39200/C Sc.03/2028	1,00	180,75			10,00	180,75
907286292 (AIC)	PRIMOLATTE CUCCIOLO 250G Lot. pc087 Sc.01/2027	1,00	14,67213115			22,00	14,67213115
999009741 (AIC)	SIRING CC 5 AGO 22G 1/4 RAYS 100PZ Lot. 0 Sc.	1,00	6,55737705			22,00	6,55737705

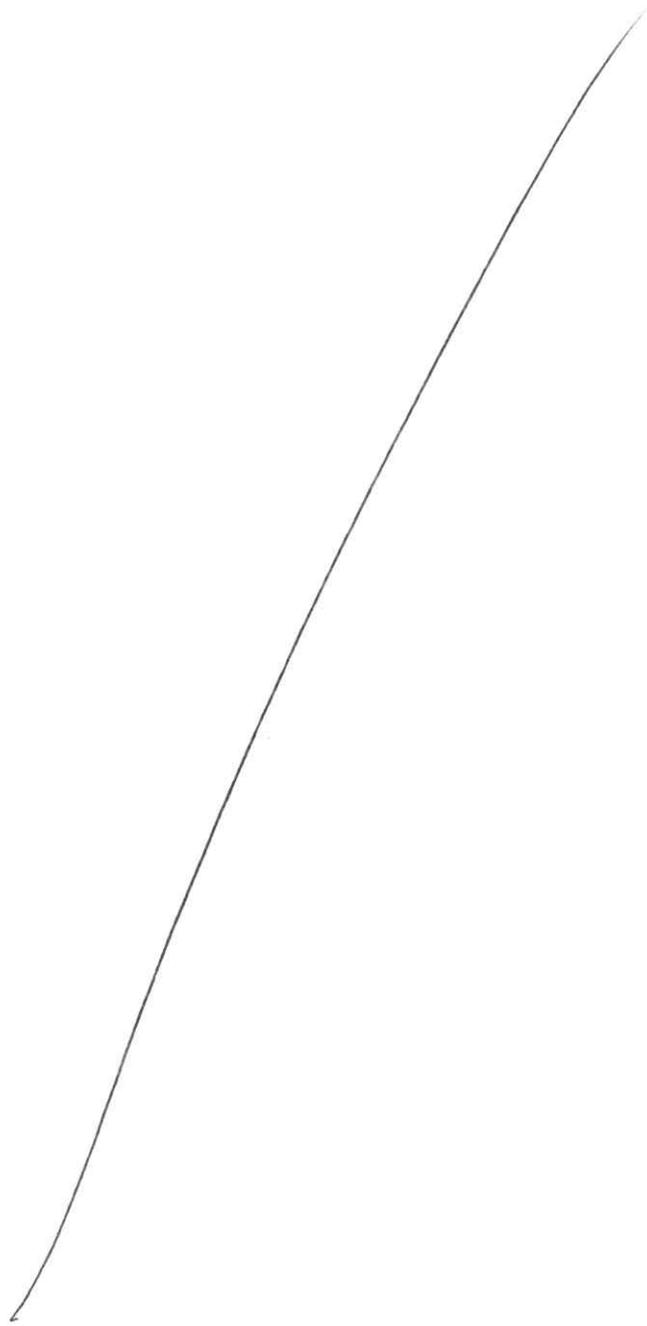
RIEPILOGHI IVA E TOTALI					
esigibilità iva / riferimenti normativi	%IVA	Spese accessorie	Arr.	Totale imponibile	Totale imposta
S (scissione dei pagamenti)	10,00			221,40	22,14
S (scissione dei pagamenti)	22,00			70,29	15,46
Importo bollo		Sconto/Maggiorazione	Arr.	V. iuta	Totale documento
				EUR	329,29

Modalità pagamento	IBAN	Istituto	Data scadenza	Importo
MP01 Contanti	IT39N0200884485000104541770		30-10-2024	145,85
MP01 Contanti	IT39N0200884485000104541770		29-11-2024	145,84

Trasmittente: IT01641790702 / Progressivo: 00G5V / Formato Trasmissione: FPA12 / Tel: 0874-60561 /

Prodotto da MKT.it (derivato dal foglio stile AssoSoftware)

Prot. n. 55708 del 30/10/24



# FATTURA ELETTRONICA

## (Nota di credito)

Identificativo del trasmittente: IT01641790702 Progressivo di invio: 00G5W Formato Trasmissione: FPA12 (Verso Pubbliche Amministrazioni) Codice destinatario: DH3BGQ - Protocollo n. 55709/2024 del 31/10/2024

MITTENTE

DESTINATARIO

**FARMA.TECH SRL**

Partita IVA: IT01636350884  
Regime fiscale: RF01 (ordinario)  
S.S. 115 - KM 339800  
97015 MODICA (RG)  
IT

**COMUNE DI MODICA**

Partita IVA: IT00175500883  
P.ZZA PRINCIPE DI NAPOLI, 17  
97015 MODICA (RG)  
IT

Tipologia:  
TD04 (nota di credito)

Numero:  
1/PA

Data:  
30-10-2024

Valuta:  
EUR

Importo:  
329.29

Causale:

Identificativo ordine di acquisto: 1/PA

Dati dell'ordine di acquisto

Data ordine di acquisto: 30-10-2024

Codice Identificativo Gara (CIG): B1533BABA9

Codice (T - V)	Descrizione	Periodo di riferimento (Da - A)	Quantità	Prezzo unitario	Sco (%/€)	Totale	Iva (%)	Natura
1 AIC	941079030 ARTIKRILL DOL CANE 30PRL Lot. 03124 Sc.01/2027		1.00	20.55000000	20.55000000	10.00		
2 AIC	947244618 CAROBIN PET FORTE 30CPR Lot. 24M125 Sc.06/2026		1.00	20.10000000	20.10000000	10.00		
3 AIC	911961047 MILKY BAU PLUS 250G NUTRIGEN Lot. F231616 Sc.12/2024		3.00	16.35245902	49.05737706	22.00		
4 AIC	104188026 PRAZITEL 104CPR Lot. C39200/C Sc.03/2028		1.00	180.75000000	180.75000000	10.00		
5 AIC	907286292 PRIMOLATTE CUCCIOLO 250G Lot. pc087 Sc.01/2027		1.00	14.67213115	14.67213115	22.00		
6 AIC	999009741 SIRING CC 5 AGO 22G 1/4 RAYS 100PZ Lot. 0 Sc.		1.00	6.55737705	6.55737705	22.00		

Aliquota IVA (%)	Arrotondamento e Spese accessorie	Totale imponibile	Totale imposta	Natura	Normativa	Esigibilità IVA
10.00		221.40	22.14			S (scissione dei pagamenti)
22.00		70.29	15.46			S (scissione dei pagamenti)
TOTALE						329.29

Cond./Mod. di pagamento	Decorrenza/termini	Beneficiario/Istituto finanziario	Altri dati
Pagamento a rate (TP01) Contanti (MP01) Importo: 145.85 Contanti (MP01) Importo: 145.84	Scadenza: 30-10-2024	Codice IBAN: IT39N0200884485000104541770	Scadenza: 29-11-2024 Codice IBAN: IT39N0200884485000104541770

## FATTURA ELETTRONICA

Identificativo del trasmittente: IT01641790702 Progressivo di invio: 00G5S Formato Trasmissione: FPA12 (Verso Pubbliche Amministrazioni) Codice destinatario: DH3BGQ - Protocollo n. 55548/2024 del 30/10/2024

MITTENTE

FARMA.TECH SRL

Partita IVA: IT01636350884

Regime fiscale: RF01 (ordinario)

S.S. 115 - KM 339800

97015 MODICA (RG)

IT

DESTINATARIO

COMUNE DI MODICA

Partita IVA: IT00175500883

P.ZZA PRINCIPE DI NAPOLI, 17

97015 MODICA (RG)

IT

Tipologia: TD01 (fattura)	Numero: 3/PA	Data: 26-09-2024	Valuta: EUR	Importo: 329.29
Causale:				

Dati dell'ordine di acquisto	Identificativo ordine di acquisto: 3/PA
	Data ordine di acquisto: 26-09-2024
	Codice Identificativo Gara (CIG): B1533BABA9

Codice (T - V)	Descrizione	Periodo di riferimento (Da - A)	Quantità	Prezzo unitario	Sco (%/€)	Totale	Iva (%)	Natura
1 AIC 941079030	ARTIKRILL DOL CANE 30PRL Lot. 03124 Sc.01/2027		1.00	20.55000000		20.55000000	10.00	
2 AIC 947244618	CAROBIN PET FORTE 30CPR Lot. 24M125 Sc.06/2026		1.00	20.10000000		20.10000000	10.00	
3 AIC 911961047	MILKY BAU PLUS 250G Lot. F231616 Sc.12/2024		3.00	16.35245902		49.05737706	22.00	
4 AIC 104188026	PRAZITEL 104CPR Lot. C39200/C Sc.03/2028		1.00	180.75000000		180.75000000	10.00	
5 AIC 907286292	PRIMOLATTE CUCCILOLO 250G Lot. pc087 Sc.01/2027		1.00	14.67213115		14.67213115	22.00	
6 AIC 999009741	SIRING CC 5 AGO 22G 1/4 RAYS 100PZ		1.00	6.55737705		6.55737705	22.00	

Aliquota IVA (%)	Arrotondamento e Spese accessorie	Totale imponibile	Totale imposta	Natura	Normativa	Esigibilità IVA
10.00		221.40	22.14			S (scissione dei pagamenti)
22.00		70.29	15.46			S (scissione dei pagamenti)
TOTALE						329.29

Cond./Mod. di pagamento	Decorrenza/termini	Beneficiario/Istituto finanziario	Altri dati
Pagamento a rate (TP01) Contanti (MP01) Importo: 145.85 Contanti (MP01) Importo: 145.84	Scadenza: 26-09-2024	Codice IBAN: IT39N0200884485000104541770	Scadenza: 26-10-2024 Codice IBAN: IT39N0200884485000104541770

## Durc On Line

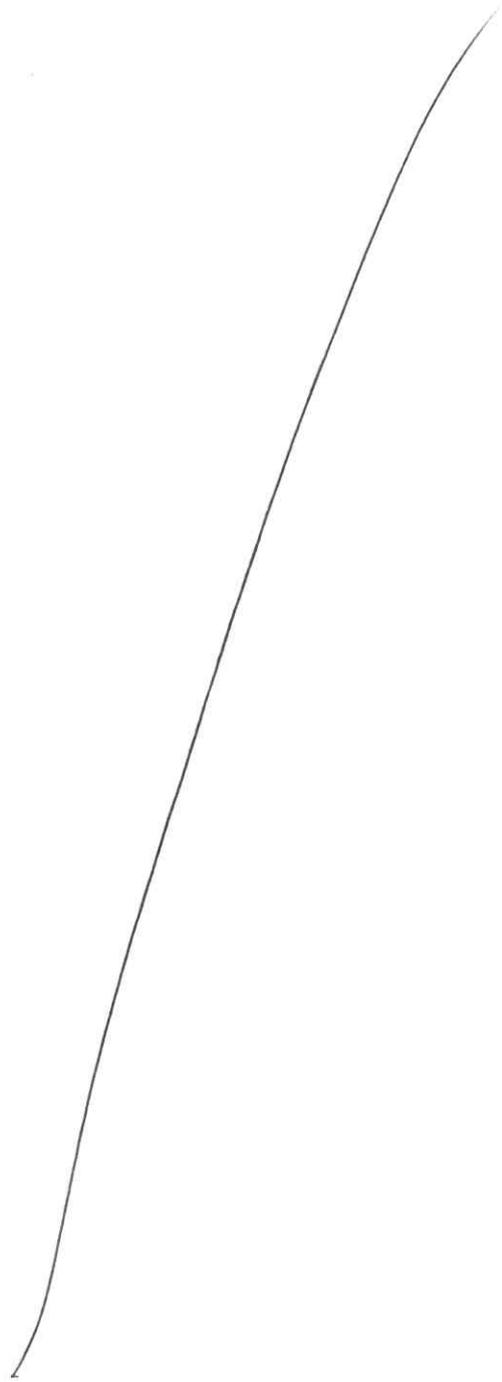
Numero Protocollo	INAIL_48414789	Data richiesta	25/03/2025	Scadenza validità	23/07/2025
-------------------	----------------	----------------	------------	-------------------	------------

Denominazione/ragione sociale	FARMA.TECH S.R.L.
Codice fiscale	01636350884
Sede legale	VIA PABLO PICASSO, 12 97015 MODICA (RG)

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

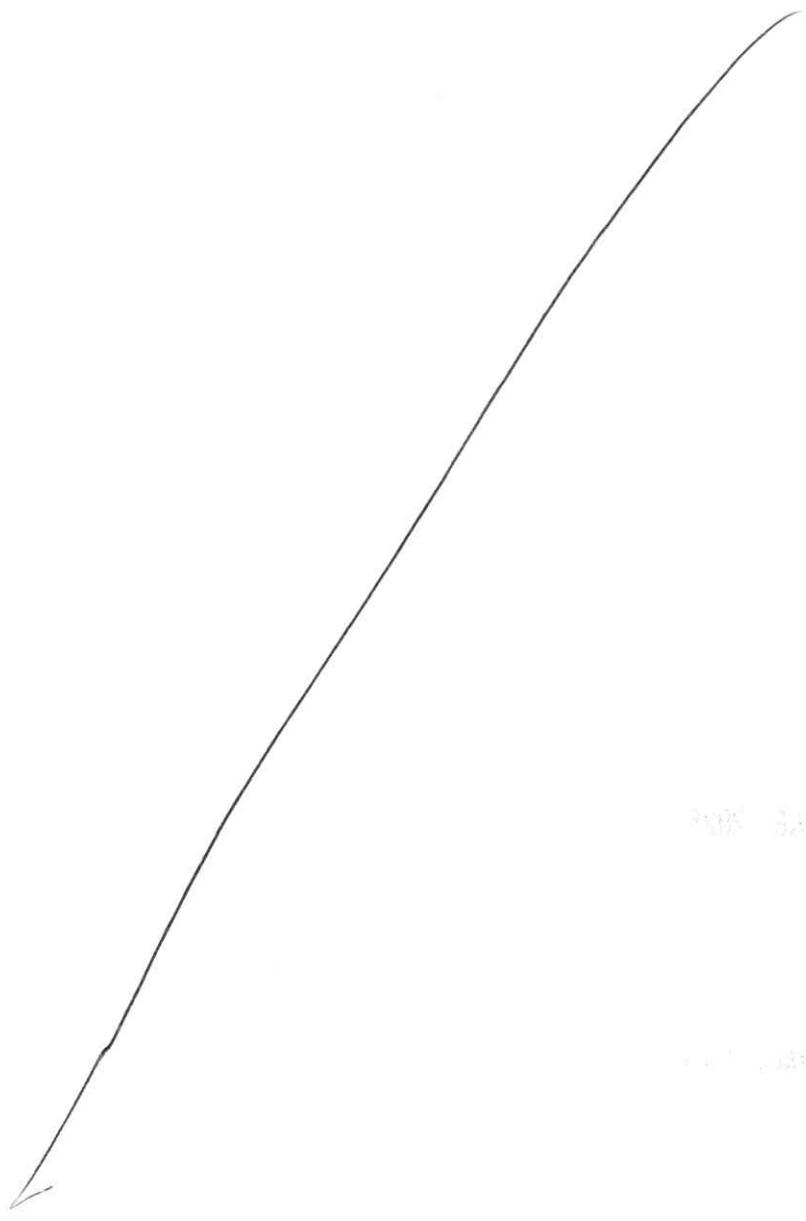
I.N.P.S. I.N.A.I.L.
------------------------

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.



## ALLEGATO "A"

TRASPARENZA ATTI AMMINISTRATIVI	
Pubblicazione ai sensi dell'art. 26 del D.LGS 14 marzo 2013, n.33	
Determinazione n. <u>973</u> del <u>26 MAG. 2025</u>	
BENEFICIARIO	FARMA.TECH S.R.L.
INDIRIZZO	S.S.115 – KM 339800 - MODICA
P.IVA / CODICE FISCALE	PARTITA IVA 01636350884
IMPORTO VANTAGGIO ECONOMICO	€ 292,69
CODICE IDENTIFICATIVO GARA	CIG B1533BABA9
NORME DI RIFERIMENTO DELL'ATTRIBUZIONE	Affidamento diretto art.50 del D.lgs 36/2023
SETTORE COMPETENTE	Settore IV Ecologia e Servizi Manutentivi Randagismo
DIRIGENTE DEL SETTORE	Dott.ssa Giuseppa Silvana Puglisi
RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	GEOM. GIORGIO SCOLLO



Faint, illegible text, possibly a label or title.

Faint, illegible text, possibly a label or title.

Faint, illegible text, possibly a label or title.

Faint, illegible text at the top left corner.

Faint, illegible text on the left side.

Faint, illegible text on the left side.

Faint, illegible text at the bottom left corner.

## SERVIZIO FINANZIARIO

### 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. 18 agosto 2000, n. 267:

Impegno	Data	Importo	Capitolo	Esercizio
780/2024	07-05-2024	€ 329,29	953/99	2024
Missione : 09	Programma : 02	Titolo : 1	Macroaggregato : 103	

Modica, 19-05-2025

Il Responsabile del servizio finanziario

Con il suddetto visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, il presente provvedimento è esecutivo, ai sensi dell'art. 151, comma 4, del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

### PARERE RESPONSABILE DI RAGIONERIA

Ai sensi dell'art. 53 della L. 142/1990, recepito dall'art. 1 L.R. 48/1991, così come modificato dall'art. 12 L.R. 30/2000, sotto il profilo della regolarità contabile, si esprime parere Favorevole/Contrario.

Modica, li 19 MAG. 2025

Il Responsabile di Ragioneria

### VISTO PER LA LIQUIDAZIONE

Visto per i controlli e riscontri amministrativi, contabili e fiscali sulle liquidazioni di cui al presente provvedimento, ai sensi dell'art. 184, comma 4, del D.L.vo 267/2000.

Modica, 19 MAG. 2025

Il Responsabile del Servizio Finanziario

### PUBBLICAZIONE

La presente determinazione è pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, per gg.15 dal 27 MAG. 2025 al 17 GIU. 2025, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. \_\_\_\_\_.

Modica, \_\_\_\_\_

Il Responsabile della pubblicazione