



COMANDO OPERATIVO DI VERTICE INTERFORZE
Quartier Generale - Ufficio Amministrazione

ATTO DISPOSITIVO RATIFICATIVO N. 97 DEL 28/01/2026
- CAP. 1115/05 - E.F. 2026

OGGETTO: **Procedura sanzionatoria su:**
Spese di rappresentanza – servizio catering in occasione della celebrazione del 25° anniversario della costituzione del Centro Interforze Gestione e Controllo SICRAL (CIGC-S) occorso in data 23 gennaio 2026 presso Vigna di Valle (RM) esigenza C.O.S. del COVI Difesa.
CIG: BA2914169B.

IL CAPO DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO

VISTI: l'Atto Dispositivo n° 1 e successive aggiunte e varianti;
i RR.DD. 18.11.1923, n° 2440 e 23.05.1924, n° 827;
l'art. 26 della Legge 23.12.1999, n° 488, l'art. 1 comma 450 legge 27/12/06 n. 296;
il D.P.R. 28.12.2000, n° 445 ed il D.Lgs. 07.03.2005, n° 82;
il D.lg. 66/2010 ed il relativo Regolamento approvato con D.P.R. 90/2010 (Codice e T.U. dell'Ordinamento Militare);
il D.P.R. 05/10/10 n° 207;
il D.lgs. 15/11/11 n. 208;
Il D.P.R. 15/11/2012 n° 236;
Il D.Lgs. 36/2023.

VISTA: la circolare di BILANDIFE BL/Ra.I.E./12089/A.5.3 in data 09/04/2004 in materia di istruzioni sulla gestione delle spese connesse alle esigenze di rappresentanza;

VISTO: il preventivo del 14.01.2026 della ditta TRE ESSE SRL di euro 4.455,00.= IVA compresa pervenuto in data 23.01.2026 allegato alla mail dal Capo Ufficio Comando del C.O.S. in concomitanza con l'evento non ha permesso l'autorizzazione preventiva della spesa.

VISTO: l'Atto Autorizzativo Ratificativo nr. 96 del 28.01.2026 con il quale il Comandante del Q.G. ha autorizzato il C.S.A. a porre in essere gli atti di propria competenza per il soddisfacimento dell'esigenza in oggetto;

CONSIDERATO: che il prezzo è in linea con i prezzi di mercato e quindi è da considerarsi congruo e conveniente per l'A.D.;

VISTO: l'Ordinativo n. 10 del 28.01.2026 emesso a favore della TRE ESSE SRL per un importo di euro 4.050,00.= oltre IVA per i servizi già resi;

ACCERTATO: che la suddetta spesa troverà copertura con ordini di accreditamento di contabilità ordinaria a favore del funzionario delegato a carico del Capitolo 1115/05 con IDV: 2083632 e ID OBBLIGAZ: 147608 Es. Fin. 2026;

DISPONE

La contabilizzazione e liquidazione della spesa di quanto sotto indicato alla TRE ESSE SRL, corrente in via Trento n. 7 in Bracciano (RM) per un importo complessivo di € 4.455,00.= (quattromilaquattrocentocinquantacinque/00) IVA compresa. La spesa suddetta troverà copertura nelle disponibilità di Fondo Scorta e la relativa partita sarà ripianata con ordini di pagamento a cura del funzionario delegato con esigibilità per l'E.F. 2026 a carico del capitolo 1115/05 - come appresso: a) per Euro 4.050,00.= per il valore imponibile della prestazione; b) Euro 405,00.= per il valore dell'IVA soggetta agli adempimenti stabiliti dalla scissione dei pagamenti come stabilito dall'art. 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, nr. 190 che ha introdotto l'art. 17-ter del D.P.R. 26 ottobre 1972, nr.633:

DESCRIZIONE	Q.TA PAX	P.U.	Totale	Iva%
Servizio di welcome coffee nella sede di Bracciano	80	€ 5,00	€ 400,00	10
Servizio di gran buffet nella sede di Bracciano	80	€ 45,63	€ 3.650,00	10
Totale Imponibile netto (Euro):			€ 4.050,00	
IVA AL 10%			€ 405,00	
TOTALE			€ 4.455,00	

P.P.V.
IL CAPO DELLA GESTIONE FINANZIARIA
Tec. Col. Antonio LOSASSO

IL CAPO DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO
Ten. Col. Ciro URSELLI