



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 17 DEL 06/02/2018

REG.GEN.

N. 56
DEL 06/02/2018

OGGETTO:

**Riconoscimento debiti fuori bilancio: Servizio di fornitura acqua immobili comunali
Liquidazione fatture in favore della società ABBANOA S.p.A.**

L'anno **duemiladiciotto** del mese di **febbraio** del giorno **sei** nel proprio ufficio,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PREMESSO CHE la Società Abbanoa S.p.A è stata individuata quale gestore unico dell'Autorità D'ambito della Sardegna e come tale gestisce il Servizio Idrico Integrato, costituito dall'insieme dei servizi pubblici di captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili, di fognatura e depurazione delle acque reflue, l'erogazione di acqua potabile;

CONSIDERATO CHE per il pagamento del compenso per il servizio idrico integrato la società ABBANOA S.p.A. via Straullu – 08100 Nuoro, Partita IVA C.F. IT 02934390929, emette periodicamente le relative fatture;

ATTESO CHE la Società Abbanoa S.p.A via Straullu – 08100 Nuoro, Partita IVA C.F. IT 02934390929 ha effettuato regolarmente la fornitura idrica negli immobili comunali;

DATO ATTO CHE sono state trasmesse fatture di varie annualità dalla Società Abbanoa S.p.A. di acconto e conguaglio e per la fornitura idrica, per un totale di € **44.459,36**;

RILEVATO CHE relativamente a tale importo non si è proceduto a liquidazione delle fatture né è stato effettuato impegno di spesa;

DATO ATTO che i servizi acquisiti hanno effettivamente prodotto un'utilità all'Ente poiché in assenza degli stessi si sarebbe incorso in grave e irreparabile pregiudizio e danno alla pubblica salute, nonché in violazione di legge;

CONSIDERATO che la fattispecie sopra indicata ha configurato l'ipotesi di debiti fuori bilancio riconducibili al primo comma, lett. a) e lettera e) dell'art. 194 del D. Lgs. n. 267/2000;

ATTESO CHE con deliberazione di Consiglio Comunale **n.35 del 30.11.2017** si è provveduto alla costituzione del capitolo di bilancio 3440/8/2 "Debiti fuori bilancio provvista acqua immobili comunali" (Missione 01, Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali Titolo 1 Spese correnti, Macroaggregato 103 Acquisto di beni e servizi), che prevede lo stanziamento di € 50.000,00 al fine di garantire la copertura del debito in oggetto, essendo quest'ultimo di € **44.459,36** derivante dalle seguenti fatture:

deposito cauzionale

fatt del 6/10/2014	Prot	Cod ULM	matricola	importo	
2014024565 483	5578-2014	6124820	xnomato	€ 463,75	fronte Chiesa - C.so Umberto
2014024565 479	5581-2014	6124810	xnomato	€ 463,75	viale Kennedy
2014024565 485	5582-2014	6124810	Ex FALP	€ 463,75	ex Falp
201402452 7869	5581-2014	5593549		€ 132,24	Loc marinieri - Oasi
2014024565 478	5584-2014	6110692	xnomato	€ 463,75	via Kennedy 8

2014024565 486	5585-2014	6136756	BA00928	€ 463,75	via Lamarmora 16 Comune Vecchio
2014024528 297	5586-2014	5593052	02/449885	€ 463,75	campo sportivo
2014024565 482	5610-2014	6124817	xnomato	€ 436,25	frontera Chiesa - C.so Umberto
2014024565 484	5607-2014	6124822	xnomato	€ 463,75	via Maxia
2014024565 179	5616-2014	5646853	11/TA123231	€ 463,75	via Is Alinos Casa Devilla
2014024565 480	5912-2014	6124812	xnomato	€ 463,75	Scuole Medie
2014024565 481	5608-2014	6124815	xnomato	€ 463,75	via Loddo
				€ 5.205,99	

fatt n. del	Prot	Cod ULM/ Cod PDE	matricola	Periodo - tipo fatturazione	Importo compl	Imponib	Iva	ubicazio ne
20120274 558 31/12/2012	868/2013	6124810	xnomato	01/01/2003 31/12/2010	€ 110,06 acconto	€100,05	€ 10,01	Via Kennedy sn
201302879 284 28/10/2013	5344/2013	6136739	98/71483	01/01/2006 31/07/2013	€ 8.384,77 acconto	€ 7.622,52	€ 762,25	Ex FALP
201302879 285 28/10/2013	5349/2013	6136756	BA00928	01/01/2006 31/07/2013	€ 8.384,77 acconto	€ 7622,52	€ 762,25	Comune vecchio
201302633 672 31/12/2013	867/2014	6124812	xnomato	31/07/2013 31/10/2013	€ 403,32 acconto	€ 366,65	€ 36,67	Scuole Medie
201302621 175 24/09/2013	4843/2013	6124814	xnomato	31/10/2013 31/07/2013	€ 3.864,16 acconto	€ 3.512,87	€ 351,29	Scuole Medie
201302616 306 24/09/2013	4646/2013	5646853		09/11/2012- 31/07/2013	€ 83,40 (sost/saldo/ acconto)	€ 75,82	€ 7,58	Via Is Alinos Cadeddu G
201302621 176 24/09/2013	4697/2013	6124815	xnomato	31/10/2013 31/07/2013	€ 3.864,16 acconto	€ 3.512,87	€ 351,29	Corso Umb magazzin o
201302633 674 31/12/2013	445/2014	6124822	xnomato	31/07/2013 31/10/2013	€ 403,32 acconto	€ 366,65	€ 36,67	P.zza S. Antonio Via Maxia
201302633 673 31/12/2013	446/2014	6124815	xnomato	31/07/2013 31/10/2013	€ 403,32 acconto	€ 366,65	€ 36,67	Corso Umb magazzin o
201302628 848 31/12/2013	493/2014	5648653	11/TA123231	31/07/2013 31/10/2013	€ 39,78 acconto	€ 32,58 € 3,23	€ 3,26 (10%) € 0,71 (22%)	Via Is Alinos Casa Devilla
201302633 675 31/12/2013	494/2014	6136739	98/71483	31/07/2013 31/10/2013	€ 403,32 acconto	€ 366,65	€ 36,67	Ex FALP
201302633 676 31/12/2013	447/2014	6136756	BA00928	31/07/2013 31/10/2013	€ 403,32 acconto	€ 366,65	€ 36,67	Comune Vecchio
20140464 136 31/03/2014	2266/2014	6136739	98/71483	31/10/2013 31/12/2013	€ 276,22 acconto	€ 251,11	€ 25,11	Ex FALP
20140464 137 31/03/2014	2273/2014	6136756	BA00928	31/10/2013 31/12/2013	€ 276,22 acconto	€ 251,11	€ 25,11	Comune Vecchio
20140268 849 23/09/2014	4979/2014	6124810	13TA620014	18/02/2014 01/07/2014	€ 549,77 saldo	€ 499,79	€ 49,98	Via Kennedy sn Pastissu
20140268 463 23/09/2014	4991/2014	5646853	11/TA123231	01/01/2014 01/07/2014	€ 77,72 saldo	€ 70,65	€ 7,07	Via Is Alinos Casa Devilla
201402613 850 23/09/2014	5022/2014	6124812	Xnomato	01/11/2013 30/06/2014	€ 1.166,99 acconto	€ 1060,90	€ 106,09	Scuole Loc Maltinatz u
20160006900 37788 31/12/2016	1038/2017	35593052	02/449885	31/12/2008 16/11/2016 conguaglio	€ 8.303,11 conguaglio	€ 7544,70 € 3,23	€754,47 (20%) € 0,71 (10%)	Campo Sportivo
20160006900 16482 28/04/2016	2245/2016	36136756	94BA009284	01/01/2012 31/12/2012 conguaglio	€ 20,37 conguaglio	€ 18,52	€ 1,85	Comune Vecchio
20160006900 16473 28/04/2016	2246/2016	36648739	98/71483	01/01/2012 31/12/2012 conguaglio	€ 154,37 conguaglio	€ 140,34	€ 14,03	Via Marconi, 75
20160006900 16327	2247/2016	36124817	13TA620013	01/01/2012	€ 304,47	€ 276,79	€ 27,68	C.so

28/04/2016				31/12/2012 conguaglio	conguaglio				Umberto Fronte Chiesa
2016000690016326 28/04/2016	2249/2016	36124810	13TA620014	01/01/2012 31/12/2012 conguaglio	€ 13,94 conguaglio	€ 12,67	€ 1,27		Via Kennedy sn Pastissu
2016000690016328 28/04/2016	2250/2016	36124820	02CA021939	01/01/2012 31/12/2012 conguaglio	€ 194,04 conguaglio	€ 176,40	€ 17,64		Casa Comunale
2016000690016329 28/04/2016	2251/2016	36124822	08TC367577	01/01/2012 31/12/2012 conguaglio	€ 132,94 conguaglio	€ 120,85	€ 12,09		p.zza S. Antonio via Maxia
2016000690035550 16/12/2016	6075/2016	36124820	16BA048917	05/02/2016 19/10/2016 conguaglio	€ 127,46 conguaglio	€112,29 €3,23	€ 11,23 (10%) 0,71 (22%)		Casa Comunale
2016000690035548 29/09/2017	6076/2016	36124815	FITTIZ3950	25/05/2017 26/09/2017 acconto	€ 584,15 conguaglio	€ 523,88 € 6,46	€ 15,12 (10%) € 1,42 (22%)		Via C.Loddo magazz
2016000690035549 16/12/2016	6077/2016	36124817	13TA620013	26/10/2016 16/02/2017 conguaglio	€ 153,62 conguaglio	€ 52,39 € 1,42	€ 13,25 (10%) € 1,42 (22%)		Centro polivalent e
2016000690035474 16/12/2016	6078/2016	36124810	13TA620014	27/06/2016 18/10/2016	€ 170,28 conguaglio	€ 151,23 € 3,23	€ 15,12 (10%) € 1,42 (22%)		Via Kennedy sn Pastissu

POSTO CHE con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 49 del 28.12.2017 si è provveduto al riconoscimento di legittimità del debito fuori bilancio per la fornitura acqua immobili comunali da parte di Abbanoa, ai sensi dell'art.194, comma 1, lettera a) e lettera e) del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii.;

POSTO ALTRESÌ CHE con la suddetta Deliberazione n.49 si è specificato di imputare la spesa complessiva € 44.459,36 sul cap 3440/8/2 Debiti fuori bilancio provvista acqua immobili comunali - Missione 01, Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali Titolo 1 Spese correnti, Macroaggregato 103 "Acquisto di beni e servizi";

RICHIAMATA la determinazione n. 97 del 29/12/2017 con la quale è stata impegnata la somma complessiva di € 44.459,36 in favore Società Abbanoa S.p.A via Straullu – 08100 Nuoro, Partita IVA C.F. IT 02934390929;

RICHIAMATA la nota dell'amministratore unico della società Abbanoa, pervenuta in data 16/02/2016 acquisita al prot con il n. 737, che qui si allega in copia, con la quale viene comunicata la variazione del conto corrente dedicato;

VISTI:

- D. Lgs. n. 267/2000 "Testo Unico degli Enti Locali";
- Il D.Lgs. 152/2006 "Norme in materia ambientale";
- Il D.Lgs. 118/2011 "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" e ss.mm.ii.;
- il regolamento per l'ordinamento generale degli uffici e dei servizi approvato con atto giunta municipale n. 41 del 16.07.2012;
- il vigente regolamento comunale di contabilità approvato con atto del Consiglio Comunale n. 46 del 23.07.1998;
- il Dlgs n. 33/2013 e ssmmii;
- L'art. 1, comma 629 della Legge 23 dicembre 2014, n. 190
- il Decreto Sindacale n. 9 del 09/11/2017 con il quale è stato nominato il sottoscritto Dott Ing Marco Piludu quale Responsabile del Servizio Tecnico in intestazione, ed in quanto tale dotato delle funzioni, poteri e prerogative proprie dei "Responsabili di servizio" come definite dagli artt. 107 e 109 del D. Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267;

VISTO l'art. 107 del T.U.E.L. approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che pone a carico del Responsabile del Servizio tutti gli atti di gestione finanziaria;

CONSIDERATO che si rende indispensabile provvedere alla liquidazione;

DATO ATTO che l'esigibilità della prestazione è avvenuta al 31/12/2017;

ATTESO CHE non sussiste l'obbligo di richiedere il codice CIG ai fini della tracciabilità, in quanto la fornitura in oggetto ricade nella fattispecie di cui all' 11 comma 1 lett. A, e 117 comma 1 del D.Lgs.50/2016;

DETERMINA

CHE la premessa fa parte integrante e sostanziale del presente atto;

DI LIQUIDARE la somma complessiva di € 44.459,36 in favore Società Abbanoa S.p.A via Straullu – 08100 Nuoro, Partita IVA C.F. IT 02934390929;

DI IMPUTARE la spesa complessiva di € 44.459,36 sul cap 3440/8/2 Debiti fuori bilancio provvista acqua immobili comunali - Missione 01, Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali Titolo 1 Spese correnti, Macroaggregato 103 "Acquisto di beni e servizi";

DI DISPORRE per i mandati di pagamento l'utilizzo del seguente codice IBAN: IT 92J0760104800000044490803;

DI DARE ATTO CHE non sussiste l'obbligo di richiedere il codice CIG ai fini della tracciabilità, in quanto la fornitura in oggetto ricade nella fattispecie di cui agli artt. 11 comma 1 lett. A, e 117 comma 1 del D.Lgs.50/2016;

DI DARE ATTO che l'esigibilità della prestazione è avvenuta al 31/12/2017;

DI DARE ATTO che successivamente alla pubblicazione all'Albo pretorio saranno assolti gli eventuali altri obblighi di pubblicazione di cui alle norme vigenti;

DI TRASMETTERE la presente al Responsabile del Servizio Finanziario per gli adempimenti di competenza, con allegate le fatture e la nota prot n. 737/2016, che fanno parte integrante e sostanziale del presente atto;

Il Responsabile del Servizio
Dott. Ing Marco Piludu

COMUNE di Aritzo

Provincia di Nuoro

SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

<i>ESTREMI REGISTRAZIONE IMPEGNO</i>			<i>Codice creditore</i>	<i>Importo</i>	
<i>N.</i>	<i>/</i>	<i>sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>	<i>€.</i>	
<i>N.</i>	<i>/</i>	<i>sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>	<i>€.</i>	
<i>N.</i>	<i>/</i>	<i>sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>	<i>€.</i>	
<i>N.</i>	<i>/</i>	<i>sub.</i>	<i>Voce/cap/art.</i>	<i>€.</i>	

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

In relazione al disposto dell'art. 151 comma 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267

APPONE

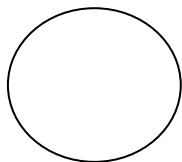
il visto di regolarità contabile e

ATTESTA

la copertura finanziaria.

Gli impegni contabili sono stati registrati in corrispondenza degli interventi di cui alle voci capitoli ed articoli sopra descritti.

Aritzo, li _____



**Il Responsabile del Servizio Finanziario
D.ssa Rosanna LAI**

