



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N.47

OGGETTO: Riconoscimento di legittimità del debito fuori bilancio relativo alla fornitura di materiale di consumo per manutenzione ordinaria strade comunali effettuata da parte della ditta Manca Igor Salvatore, ai sensi dell' Art. 194, comma 1, lettera a) e letterae) del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii.

L'anno duemiladiciassette addì ventotto del mese di dicembre alle ore tredici e minuti trenta nella sala delle adunanza consiliari, convocato dal Sindaco con avvisi scritti recapitati a norma di legge, si è riunito, in sessione **Straordinaria Urgente** ed in seduta pubblica di **Prima** convocazione, il Consiglio Comunale, nelle persone dei Signori:

Cognome e Nome	Presente
1. Mameli Gualtiero - Sindaco	Sì
2. Meloni Antonio - Assessore	Sì
3. Pili Giuseppe Michele - Assessore	Sì
4. Loi Aldo - Consigliere	No
5. Pranteddu Francesco - Consigliere	Sì
6. Calledda Emanuele - Consigliere	Sì
7. Paba Katia - Consigliere	Sì
8. Pili Augusto - Consigliere	Sì
9. Poddie Iole - Consigliere	No
10. Fontana Paolo - Consigliere	No
11. Fontana Laura - Consigliere	No
12. Manca Sara - Consigliere	No
13. Daga Salvatore - Consigliere	Si
	Totale Presenti: 8
	Totale Assenti: 5

Assiste l'adunanza il Segretario Comunale Signora dott.ssa Lorenzina Piras il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti il Signor Mameli Gualtiero nella sua qualità di Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta.

IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO CHE come riportato nel Verbale redatto dal Responsabile del Servizio Tecnico in data 21.06.2016, il quale riferiva che a seguito di segnalazioni degli agenti della Polizia Municipale in merito alla non comprensibilità della segnaletica stradale orizzontale e verticale, considerando che il giorno 24 del mese di giugno del 2016 si sarebbe tenuta la festa di San Giovanni ed erano previste diverse manifestazioni, con conseguente afflusso di un gran numero di visitatori, si era ravvisata l'urgenza di garantire la sicurezza stradale con opportuna segnaletica;

VISTA la perizia giustificativa redatta sempre in data 21.06.2016 dal Responsabile del Servizio Tecnico, nella quale vengono elencati i materiali necessari alla realizzazione degli interventi di ripristino delle condizioni di sicurezza della segnaletica stradale orizzontale e verticale;

VISTA la fattura elettronica n. 2/1 emessa in data 27.06.2016 dalla Ditta Manca Igor Salvatore – Partita IVA IT00899500912 e pervenuta al Comune di Aritzo in data 05.07.2016, acquisita al protocollo al n. 3126, relativa alla fornitura dei materiali elencati nella suddetta perizia giustificativa, dell'importo complessivo di € 1.220,00 di cui € 1.000,00 per la fornitura ed € 220,00 per IVA al 22%, senza CIG;

DATO ATTO che le forniture acquisite hanno effettivamente prodotto un'utilità all'Ente poiché in assenza delle stesse si sarebbe determinato pericolo per la pubblica incolumità;

VERIFICATO che esiste la seguente situazione debitoria relativa a spese riconoscibili ai sensi del citato art. 194, comma 1, lettera e) – “acquisizione di beni e servizi in violazione degli obblighi di cui ai commi 1, 2 e 3 dell'articolo 191, nei limiti degli accertati e dimostrati utilità e arricchimento per l'Ente, nell'ambito dell'espletamento di pubbliche funzioni e servizi di competenza”;

- Fornitura materiale di consumo per messa in sicurezza della segnaletica stradale orizzontale e verticale;
- Creditore: Ditta Manca Igor Salvatore – Partita IVA IT00899500912 con sede in Aritzo in Via Antonio Mura
- Importo Euro: 1.220,00

VERIFICATO che le fattispecie sopra indicata configurano 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 sussistono risorse nel capitolo di bilancio 2780 / 10 / 1 (Missione 01 - Programma 05 - Titolo 1 Spese correnti - Macroaggregato 103) “*Debito fuori bilancio per Acquisto beni di Consumo Materiali vari*”, per un importo di € 1.200,00, che, unitamente all'importo di € 20,00 relativo al capitolo di bilancio 140 / 31 / 1 (Missione 10 - Programma 05 - Titolo 1 Spese correnti - Macroaggregato 103) “*Debito fuori bilancio acquisto beni di consumo per manutenzione strade ***AVANZO NON VINCOLATO****”, garantiscono la copertura dell'importo della suddetta fattura, essendo quest'ultimo di € 1.220,00;

RITENUTO pertanto di dover riconoscere, ai sensi del sopra citato art. 194 del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii., la legittimità del suddetto debito, in considerazione degli elementi costitutivi indicati nel presente atto e nella relativa documentazione allegata;

CONSIDERATO CHE il riconoscimento del debito non comporta ulteriori oneri per interessi o spese a carico dell'Amministrazione.

VISTI:

- D. Lgs. n. 267/2000 “Testo Unico degli Enti Locali”;
- Il D.Lgs.50/2016 “Codice dei contratti pubblici”;
- 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.;
- la Deliberazione di Consiglio Comunale n.15 del 06.06.2017 di approvazione del Bilancio di Previsione 2017/2019;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;

VISTO il parere favorevole del Revisore dei Conti qui allegato;

CON VOTI FAVOREVOLI UNANIMI DEI PRESENTI;

DELIBERA

alla luce di quanto premesso, di provvedere al riconoscimento della legittimità del debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194, comma 1, lettera a) e lettera e) del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii., sulla base di quanto sotto riportato:

- Fornitura materiale di consumo per messa in sicurezza della segnaletica stradale orizzontale e verticale;
- Creditore: Ditta Manca Igor Salvatore – Partita IVA IT00899500912 con sede in Aritzo in Via Antonio Mura;

- Importo Euro: 1.220,00.

DI IMPUTARE la spesa complessiva di € 1.220,00 sul cap 2780 / 10 / 1 (Missione 01 - Programma 05 - Titolo 1 Spese correnti - Macroaggregato 103) "Debito fuori bilancio per Acquisto beni di Consumo Materiali vari".

DI DARE ATTO CHE il riconoscimento non comporta del debito fuori bilancio non comporta ulteriori oneri per interessi o spese a carico dell'Amministrazione.

CON SUCCESSIVA SEPARATA VOTAZIONE FAVOREVOLE UNANIME

DELIBERA

DI RENDERE il presente deliberato immediatamente eseguibile con votazione unanime separata,

Allegato: fattura elettronica n. 2/1 del 27.06.2016.

PARERI

(Art. 49 - COMMA 1° DEL DLGS 267/2000)

I sottoscritti, VISTA la proposta di deliberazione che precede ed esperita l'istruttoria di competenza ESPRIMONO, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 49 - comma 1° del Decreto Legislativo n.ro 267/2000, i seguenti pareri:

Sotto il Profilo **TECNICO**: **FAVOREVOLE**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
(dott. ing Marco Piludu)

Sotto il profilo **CONTABILE**: **FAVOREVOLE - PROT. N.**

6751/2017 - ALLEGATO -

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
(dott.ssa Rosanna Lai)

--	--

Del che si è redatto il presente verbale
Il Sindaco
Mameli Gualtiero



Il Segretario Comunale
Lorenzina Piras

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

N. _____ del Registro Pubblicazioni

La presente deliberazione è in corso di pubblicazione, in data odierna, è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi con decorrenza dal 28 DIC. 2017, come prescritto dall'art.124, 1° e 2° comma, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267

Aritzo, li 28 DIC. 2017

Il Responsabile della Pubblicazione
COGNOME Nome

P.A. 6896

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

- Trasmessa alla Prefettura con lettera n. in data.....come prescritto dall'art. 135 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267.
- E' stata trasmessa, come disposto dall'art. 125 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267, ai capigruppo consiliari con lettera n. *6896* in data..... 28 DIC. 2017
- E' stata affissa all'albo pretorio comunale per 15 giorni consecutivi, dal al, senza reclami.

28 DIC. 2017

DIVENUTA ESECUTIVA IN DATA

- Per la scadenza dei 10 giorni della pubblicazione (art.134 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267)
- Per immediata eseguibilità dichiarata con il voto espresso dalla maggioranza dei componenti.

Il Segretario Comunale
Lorenzina Piras

ALL CC. 47/2017

COMUNE DI ARITZO
PROVINCIA DI NUORO

Comune di Aritzo
Data 28/12/2017
N. Prot. 0006873 / 2017
Cat. 01 Cl. 11 Fasc.

Riconoscimento Debito fuori bilancio

Il Revisore,

visto l'art. 194 del D.Lgs 267/2000;

visto il Regolamento di contabilità dell'Ente;

Visto il Bilancio 2017/2019 dell'Ente;

vista la Proposta di Deliberazione Consiglio Comunale N. 141/2017 in ordine al **riconoscimento del debito fuori bilancio per euro 1.220,00 (di cui euro 220,00 per l'IVA di legge) verso la Ditta Manca Igor Salvatore**, in relazione alla fornitura di materiali diversi necessari per l'adeguamento della segnaletica verticale e orizzontale di alcuni tratti di strada;

vista la relazione del Responsabile del Servizio tecnico e la conseguente proposta di delibera;

acquisite tutte le informazioni necessarie per l'esame del citato debito fuori bilancio, ovvero sull'ordinativo dei materiali in questione e sulla regolare fornitura degli stessi;

visto il parere favorevole rilasciato dal Responsabile del Servizio Finanziario;

rilevato che la fattispecie rientra nei casi previsti dall'art. 194, c. 1, lett. e), del TUEL, in quanto si tratta di acquisizione di beni in violazione degli obblighi di cui all'art. 191 TUEL;

ritenuto che il citato debito fuori bilancio sia contenuto entro i limiti degli accertati e dimostrati utilità e arricchimento per l'Ente, nell'ambito dell'espletamento di pubbliche funzioni e servizi di competenza;

ai sensi e per gli effetti dell'art. 239 del TUEL,

esprime parere favorevole

affinché il Consiglio Comunale, in ossequio all'art. 194 del D.Lgs. 267/2000, riconosca il debito fuori bilancio in questione, imputando la spesa alla Missione 10, Programma 5, Titolo I, Macroaggregato 103, voce 2780/10/1 e alla Missione 01, Programma 5, Titolo I, Macroaggregato 103, voce 140/41/1 del Bilancio 2017/2019.

Come da specifiche allegate.

Sini, 27 dicembre 2017



Il Revisore
Dott. Mauro Serra

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Mauro Serra", written over a horizontal line.

ALL. CC. 47/2017



Comune di Aritzo

(Provincia di Nuoro)

Servizio Finanziario

Tel. 0784627228-fax 0784629293

Prot. 6751

Rif. Prot. 6638/2017

Aritzo 21 dicembre 2017

Al Responsabile del Servizio Tecnico

Ing. Marco Piludu

p.c.

Al Signor Sindaco Gualtiero Mameli

Al Segretario Comunale

Al Revisore dei Conti

Oggetto: Parere contabile su proposta C.C. n. 138 del 15 dicembre 2017 "Riconoscimento di legittimità del debito fuori bilancio relativo alla fornitura di materiale di consumo per manutenzione ordinaria strade comunali effettuata da parte della ditta Manca Igor Salvatore, ai sensi dell'Art. 194, comma 1, lettera a) e lettera e) del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii."

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Vista la proposta di deliberazione Consiglio Comunale n. 141/2017 "Riconoscimento di legittimità del debito fuori bilancio relativo alla fornitura di materiale di consumo per manutenzione ordinaria strade comunali effettuata da parte della ditta Manca Igor Salvatore, ai sensi dell'Art. 194, comma 1, lettera a) e lettera e) del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii...."



Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 34 del 30.11.2017 con la quale sono state stanziato, le risorse necessarie al saldo del riconoscimento del debito fuori bilancio in oggetto: Missione 10 Programma 05 Titolo 1 Macroaggregato 103 2780/10/1 € 20,00; Missione 01 Programma 05 Titolo 1 Macroaggregato 103 voce 140/41/1 € 1.000,00 ;

Visto il parere favorevole sotto il profilo tecnico, del responsabile del servizio tecnico, al riconoscimento del debito;

Visto il TUEL 267/2000;

Visto il D.lgs 118/2016;

SI ESPRIME

Ai sensi dell'articolo 49 TUEL 267/2000 sotto il profilo contabile dell'imputazione della spesa **parere Favorevole.**

*Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott.ssa Rosanna Lai*

