



COMUNE DI ARITZO

PROVINCIA DI NUORO

DETERMINAZIONE SERVIZIO TECNICO N. 97 DEL 29/12/2017

REG.GEN.

N. 548
DEL 29/12/2017

OGGETTO:

Riconoscimento debito fuori bilancio. Fornitura acqua immobili comunali da parte di Abbanoa Art. 194, comma 1, lettera a) e lettera e) del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii. IMPEGNO DI SPESA

L'anno **duemiladiciassette** del mese di **dicembre** del giorno **ventinove** 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 ABBANOVA 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;

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 acqua immobili comunali;
- creditore Società Abbanoa S.p.A via Straullu – 08100 Nuoro, Partita IVA C.F. IT 02934390929;
- importo complessivo Euro: € **44.459,36**;

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;

CONSIDERATO ALTRESÌ CHE relativamente alle fatture: n. 2014024528297 del 06/10/2014 e n. 2016000690037788 del 31/12/2016, per un totale complessivo di € 8.739,36, nel procedere al riconoscimento del debito fuori bilancio, si fa salva l'azione di rivalsa nei confronti della Società A.D.S POLISPORTIVA ARITZO 1977, in virtù della convenzione stipulata con il Comune di Aritzo in data 28/12/2011 (a seguito di approvazione dello schema di convenzione con atto

deliberativo di Giunta Comunale n 79 del 17/12/2011) che all'art 9 : Manutenzione straordinaria recita: "Sono considerate opere di manutenzione straordinaria quei lavori che comportano modifiche, sostituzioni o sistemazioni per il rinnovamento, miglioramento e adeguamento delle strutture e delle aree di pertinenza dell'impianto sportivo. Spetta al concessionario il pagamento delle utenze relative al consumo di energia elettrica e di acqua.";

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**;

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";

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 agli artt. 11 comma 1 lett. A, e 117 comma 1 del D.Lgs.50/2016;

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 Bilancio di previsione per l'esercizio in corso approvato con atto consiliare **n. 15 del 06.06.2017**;
- il vigente regolamento comunale di contabilità approvato con atto del Consiglio Comunale n. 46 del 23.07.1998;
- 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 impegnare in bilancio le somme necessarie alla successiva liquidazione delle fatture emesse dalla Comunità Montana del Gennargentu Mandrolisai, relative al periodo di raccolta gennaio-settembre 2017;

DETERMINA

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

DI IMPEGNARE 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 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 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;

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

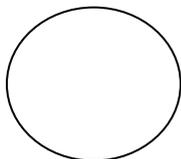
il visto di regolarità contabile e

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