



COMUNE DI GAIRO

Provincia di Nuoro

Via della Libertà, 7 - 08040 Gairo (NU) | Tel. 0782/760001
www.comune.gairo.og.it | protocollo@pec.comune.gairo.og.it

Area Economico Finanziaria, Paghe e Tributi

Determinazione n. 271 del 23/07/2022

Proposta di settore n. 39 del 21/07/2022

Oggetto: Forniture idriche: Liquidazione fatture Abbanoa S.p.A. 2^ trimestre 2022

Il Responsabile del Servizio

RICHIAMATE:

la deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 17/01/2022 di approvazione del Documento Unico di Programmazione 2022/2024;
la deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 del 17/01/2022 di approvazione del Bilancio di Previsione 2022/2024;

VISTO il D. Lgs del 18.08.2000, n° 267 e in particolare:

- l'art. 107, relativo alle funzioni e responsabilità dei responsabili dei servizi, compresa l'assunzione degli impegni di spesa;
- l'art. 183, sulle modalità di assunzione degli impegni di spesa;
- l'art. 151, sulla esecutività dei provvedimenti che comportano impegni di spesa;
- l'art. 9, comma 1, della legge 3 agosto 2009, n. 102;

DATO ATTO che questo ente deve applicare il nuovo principio di competenza finanziaria di cui all'allegato n.1 e 2 del D.P.C.M. 28/12/2011 secondo il quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza intendendo quale scadenza dell'obbligazione il momento in cui l'obbligazione diventa esigibile perché conclusa;

PREMESSO che il Servizio idrico Integrato è affidato ad un unico gestore, la Società Abbanoa S.p.A., Via Strallu n. 35, 08100 – Nuoro, P.IVA 02934390929;

VISTE le fatture relative alle utenze Abbanoa S.p.A. legate alla fornitura idrica possedute dal Comune di Gairo e qui di seguito riportate:

N. PROT.	DATA	MITTENTE	OGGETTO	IMPORTO
6593	31/12/2021	ABBANOVA S.P.A	Fattura n. 0150020210003810900 del 30/12/2021	€ 382,62
4171	12/07/2022	ABBANOVA S.P.A	Fattura n. 0150020220001834000 del 11/07/2022	€ 104,65
4172	12/07/2022	ABBANOVA S.P.A	Fattura n. 0150020220001834100 del 11/07/2022	€ 249,37
4173	12/07/2022	ABBANOVA S.P.A	Fattura n. 0150020220001834300 del 11/07/2022	€ 713,92
4174	12/07/2022	ABBANOVA S.P.A	Fattura n. 0150020220001834600 del 11/07/2022	€ 39,79
4175	12/07/2022	ABBANOVA S.P.A	Fattura n. 0150020220001834800 del 11/07/2022	€ 33,14

4176	12/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001841800 del 11/07/2022	€ 248,53
4177	12/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001834500 del 11/07/2022	€ 38,83
4178	12/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001842100 del 11/07/2022	€ 124,92
4179	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001842300 del 11/07/2022	€ 151,67
4182	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001834700 del 11/07/2022	€ 186,75
4193	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001833900 del 11/07/2022	€ 664,84
4194	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001834200 del 11/07/2022	€ 66,70
4195	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001834400 del 11/07/2022	€ 44,50
4196	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001835100 del 11/07/2022	€ 85,42
4197	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001835200 del 11/07/2022	€ 469,41
4198	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001835400 del 11/07/2022	€ 185,06
4199	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001841500 del 11/07/2022	€ 44,88
4200	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001842200 del 11/07/2022	€ 43,85
4226	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001834900 del 11/07/2022	€ 119,74
4227	13/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001841600 del 11/07/2022	€ 46,71
4228	14/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001835000 del 11/07/2022	€ 50,33
4229	14/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001841700 del 11/07/2022	€ 179,93
4230	14/07/2022	ABBANO S.P.A	Fattura n. 0150020220001841900 del 11/07/2022	€ 43,33

VISTA la Determinazione dell'AVCP n. 4 del 7 luglio 2011, aggiornata con Determinazione n. 556 del 31/05/2017, secondo cui "gli affidamenti diretti a società in house sono esclusi dall'obbligo di richiedere il codice CIG ai fini della tracciabilità e devono ritenersi escluse dall'ambito di applicazione della legge n. 136/2010";

VISTE le FAQ, in data 26/01/2011, con cui l'AVCP, con riferimento al Documento Unico di regolarità contributiva (DURC) ha chiarito che "Non sussiste l'obbligo di acquisizione del DURC per gli acquisti al dettaglio o per le forniture e i servizi non incardinati in procedure negoziali";

CONSIDERATO che dal 1° gennaio 2015 è entrato in vigore il particolare meccanismo c.d. "split payment", il quale prevede per le cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti della Pubblica Amministrazione che l'imposta sia versata in ogni caso dagli enti stessi secondo modalità e termini fissati con un successivo decreto del Ministro dell'Economia. E quanto previsto dalla lettera b) del co. 629 della Legge di Stabilità 2015 (L. 190/2014, pubblicata sulla G.U. n. 300 del 29/12/2014, S.O. n. 99) che ha introdotto nel corpo del D.P.R. 633/1972 il nuovo art. 17 - ter nel D.P.R. 633/1972, rubricato "Operazioni effettuate nei confronti di enti pubblici";

VISTA la L. n. 190 del 06.11.2012 che reca Disposizioni in tema di Contrasto alla Corruzione ed alla Illegalità nella Pubblica Amministrazione;

DATO ATTO che, ai sensi della Legge citata al punto precedente, non sussistono situazioni di conflitto di interesse con i Soggetti interessati al procedimento di cui all'oggetto e per i quali è fatto obbligo espresso di astenersi ai Dirigenti, ai Capo Settore, ai Titolari di Posizioni Organizzative, ai Funzionari, agli Istruttori Direttivi, ai Responsabili di Procedimento dall'adottare pareri, valutazioni tecniche, atti endoprocedimentali, nonché il provvedimento finale, segnalando, con propria dichiarazione, ogni situazione di conflitto, anche potenziale;

VISTO l'art. 9 comma 1, lett. a), punto 2, del D.L. n° 78/2009 convertito con modificazioni nella Legge n°102 del 03/08/2009, che introduce l'obbligo a carico dei funzionari che adottano provvedimenti che comportano impegni di spesa di accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

ACCERTATA la disponibilità effettiva esistente nella propria dotazione in conto del capitolo di spesa di cui in parte dispositiva;

VISTO il vigente T.U.EE.LL. approvato con D. Lgs n° 267 del 18/08/2000;

VISTO il D.L.gs 118/2011, modificato e integrato dal D. Lgs 126/2014;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;

VISTO lo Statuto Comunale;

RITENUTO di provvedere in merito;

DETERMINA

DI DICHIARARE la premessa parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;

DI IMPUTARE la somma di € 4.318,89, di cui € 390,40 per IVA, al capito 1043/10 (cod. bilancio 1.03.02.05.005-01.02), che presenta una sufficiente disponibilità;

DI LIQUIDARE le fatture indicate in premessa, presentate da ABBANOVA S.p.A. con sede legale in Via Straullu, 35 – 08100 Nuoro, P.IVA 02934390929, per un importo totale pari a € 4.318,89, di cui € 390,40 per IVA,

DI EFFETTUARE il pagamento mediante bonifico bancario con accredito sul codice IBAN indicato nelle fatture;

DI DARE ATTO che, ai sensi dell'art.17 ter del D.P.R. 633/72, l'importo dell'I.V.A. pari a € 390,40 verrà trattenuto e riversato direttamente all'erario secondo le modalità e i termini previsti dalla normativa vigente;

DI CONEGNARE copia della presente determinazione all'ufficio AA.GG. demandato, secondo la deliberazione della giunta comunale n.7 del 27/01/2017, al controllo sui consumi delle varie utenze idriche;

DI DARE ATTO che l'obbligazione è esigibile nell'esercizio corrente, ai sensi e per gli effetti del principio di competenza finanziaria di cui all'allegato al D.Lgs. 118/2011 come integrato con il D.Lgs. 126/2014;

DI DEMANDARE l'ufficio AA.GG. alla pubblicazione del presente atto all'albo pretorio on-line del sito internet istituzionale del Comune.

Il Responsabile del Procedimento
DEIANA DANIELA

Il Responsabile del Servizio
CONTU LUISA PAOLA

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE**Il Responsabile del Servizio Finanziario**

esprime parere **Favorevole** in ordine alla regolarità contabile e attestazione della copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 147 bis, c. 1, e dell'art. 151, c. 4, del D.lgs. 267/2000 e s.m.i.

Gairo, 23/07/2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario
CONTU LUISA PAOLA

PROSPETTO SINTETICO IMPEGNI

Descrizione: Forniture idriche: Liquidazione fatture Abbanoa S.p.A. 2^ trimestre 2022

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Tipologia
1.03.02.05.005	01.02	1043.10	2022	Impegno collegato
Impegno Provvisorio	Impegno Definitivo	Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno
99	620	4.318,89	0	0,00

PROSPETTO SINTETICO LIQUIDAZIONI

Descrizione: Forniture idriche: Liquidazione fatture Abbanoa S.p.A. 2^ trimestre 2022

Titolo	Missione	Capitolo	Esercizio	Impegno Definitivo
1.03.02.05.005	01.02	1043.10	2022	620
Importo Impegno	Sub-impegno	Importo sub-impegno	Liquidazione	Importo Liquidazione
4.318,89	0	0,00	684	4.318,89

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio informatico del Comune per rimanervi quindici giorni consecutivi a decorrere dal **04/08/2022**.

Gairo, 04/08/2022

Il Responsabile della Pubblicazione
DEIANA DANIELA

ATTESTAZIONE DI COPIA CONFORME

Copia conforme all'originale informatico, firmato digitalmente, realizzata ai sensi dell'art. 23 bis del D.Lgs. 82/2005 e successive modificazioni ed integrazioni, della Determina di Impegno e Liquidazione n. **271** del **23/07/2022**. Gli originali del presente atto sono conservati negli archivi informatici dell'Ente.

Il Responsabile del Servizio
CONTU LUISA PAOLA