



COMUNE DI TRENTO

SERVIZIO APPALTI E PARTENARIATI

Determinazione Dirigenziale	
N. 2/ 19	di data 12/04/23

Oggetto: UTENZE PROMISCUE A.S.I.S./COMUNE DI TRENTO ANNO 2022. LIQUIDAZIONE EURO 63.276,98 E INTROITO EURO 240.130,89.

LA DIRIGENTE DEL SERVIZIO

premessi che con deliberazione del Consiglio comunale 08.11.2011 n. 106 è stato approvato lo schema di contratto di servizio con l'Azienda speciale per la gestione degli impianti sportivi del Comune di Trento (in sigla A.S.I.S.) a decorrere dal 01.01.2012, stipulato poi con atto n. 23579 di racc. del 29.12.2011;

atteso che con deliberazione della Giunta comunale 19.12.2011 n. 307 sono stati, tra l'altro, approvati all'Allegato 1) i "Criteri e modalità organizzative per la gestione in orario extrascolastico degli impianti sportivi annessi ad istituti di istruzione primaria e secondaria di primo grado di proprietà comunale" che disciplinano al punto 11 le "utenze" e l'Allegato 2) che individua gli impianti sportivi annessi ad istituti di istruzione primaria e secondaria di primo grado che vengono utilizzati in modo promiscuo da Comune ed A.S.I.S. e per cui l'Amministrazione provvede alla richiesta di rimborso delle utenze sulla base delle percentuali fissate in accordo con l'Azienda;

precisato che l'Allegato 1) sopra citato prevede "Sono a carico di A.S.I.S. gli oneri relativi ai consumi di energia elettrica, acqua e gas relativi agli utilizzi extrascolastici. Gli oneri relativi ai consumi di acqua, energia elettrica e gas (negli immobili privi del servizio di gestione calore), quantificati in base alle percentuali di riparto individuate di comune accordo dai Servizi tecnici comunali e da A.S.I.S. sono versati da A.S.I.S. stessa in un'unica soluzione alla conclusione dell'anno solare previa presentazione di nota spese da parte del Comune";

vista la fattura di data 24.02.2023 n. 2.023.010 di euro 51.866,38 più I.V.A. euro 11.410,60, per un importo complessivo di euro 63.276,98, emessa da A.S.I.S. a recupero delle spese di acqua, gas ed energia elettrica sostenute dall'Azienda nel 2022 per conto del Comune di Trento per l'utilizzo scolastico della palestra di Mattarello;

viste le note 06.03.2023 n. 68738 e 09.03.2023 n. 74005, con la quale il Servizio Sviluppo urbano, sport e sani stili di vita comunica l'assenso per la liquidazione della fattura sopra citata e per gli importi promiscui da fatturare ad A.S.I.S., ad eccezione di quelli relativi alla palestra Navarini, interessata da lavori di manutenzione da giugno a settembre 2022;

atteso che la quota a carico di A.S.I.S. per utenze promiscue, calcolata sulla base delle attuali percentuali di ripartizione e tenuto conto della chiusura della palestra Navarini, ammonta ad euro 240.130,89, di cui per fornitura acqua euro 62.971,45 e per energia elettrica euro 177.159,44, a fronte della spesa complessivamente sostenuta dal Comune nell'anno 2022 di euro 838.337,07;

ritenuto di procedere alla liquidazione della spesa a favore di A.S.I.S. per euro 63.276,98 (I.V.A. inclusa), trattenendo l'importo a parziale copertura della somma complessiva dovuta da A.S.I.S. al Comune di Trento per euro 240.130,89;

pagina 1/3

considerato che, in esecuzione della Legge provinciale 09.12.2015 n. 18, dal 1° gennaio 2016 gli Enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali previsti dal D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e s.m., ed in particolare, in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con imputazione all'esercizio finanziario nel quale vengono a scadenza;

atteso che il punto 2. dell'Allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011 e s.m. specifica che la scadenza dell'obbligazione è il momento in cui l'obbligazione diviene esigibile;

vista la deliberazione del Consiglio comunale 22.12.2022 n. 168 immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2023-2025 e successive variazioni;

vista la deliberazione del Consiglio comunale 22.12.2022 n. 169, immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2023-2025 e successive variazioni;

vista inoltre la deliberazione della Giunta comunale 29.12.2022 n. 385, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2023-2025 e successive variazioni;

visti:

- il Codice degli Enti locali della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con Legge regionale 3 maggio 2018 n. 2 e successive variazioni;
- la Legge provinciale 09.12.2015 n. 18 “Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli Enti locali al D.Lgs. 118/2011 e s.m. (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 artt. 1 e 2 della Legge 05.05.2009 n. 42)”;
- il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (Testo Unico Enti Locali) e s.m.;
- lo Statuto comunale approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 09.03.1994 n. 25 e 09.03.2022 n. 30;
- il Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione consiliare 23.11.2016 n. 136;
- il Regolamento di contabilità approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 14.03.2001 n. 35 e 23.11.2016 n. 136, per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;

atteso che, ai sensi della citata deliberazione della Giunta comunale 29.12.2022 n. 385, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2023-2025, il presente provvedimento rientra nelle proprie competenze;

visto il decreto sindacale 30.12.2020 n. 100/2020/05 prot. 306264 con il quale sono state attribuite le competenze dirigenziali;

d e t e r m i n a

1. di riconoscere ad A.S.I.S. l'importo di euro 63.276,98 (I.V.A. compresa) per la spesa relativa ai consumi di acqua, gas ed energia elettrica del Centro Sportivo di Mattarello sostenuti per conto del Comune nell'anno 2022, di cui alla fattura di data 24.02.2023 n. 2.023.010;
2. di imputare detta spesa al cap. 1892 (Sport e sostegno delle attività sportive - Trasferimenti ad A.S.I.S. – Spese utenze) dell'esercizio finanziario 2023 del PEG 2023 – 2024 - 2025;
3. di dichiarare che l'obbligazione diventa esigibile entro la data del 31 dicembre 2023;
4. di dare atto, come specificato in premessa, che la quota a carico di A.S.I.S. per utenze promiscue sostenute dal Comune nell'anno 2022 per conto dell'Azienda stessa ammonta ad euro 240.130,89;
5. di accertare la somma di euro 240.130,89 al cap. 30363 (Rimborso da A.S.I.S. – utenze) con riferimento all'esercizio finanziario 2023 del PEG 2023 -2024 - 2025;

6. di dichiarare che tale entrata risulta essere esigibile nel corso dell'esercizio finanziario 2023;
7. di dare atto che si procederà alla liquidazione della spesa di cui al punto 1. trattenendo l'importo a parziale copertura della somma dovuta da A.S.I.S. di cui al punto 4.

Allegati in formato elettronico
//

Allegati in formato cartaceo
//

La Dirigente del Servizio
dott.ssa Claudia Zanella

Trento, addì 12/04/23



COMUNE DI TRENTO

SERVIZIO APPALTI E PARTENARIATI

Determinazione Dirigenziale

N. 2/ 19

di data 12/04/23

Oggetto: UTENZE PROMISCUE A.S.I.S./COMUNE DI TRENTO ANNO 2022. LIQUIDAZIONE EURO 63.276,98 E INTROITO EURO 240.130,89.

Servizio Risorse Finanziarie e Patrimoniali

E / S	T i p o	Anno	Miss/progr/tit/macr/ Capitolo Spesa	Piano Finanziario E/U	Gest	Res	Opera	Importo	Tipo finanziam.	Impegno/ Accert.
			Tit/tipolog/categor/ Capitolo Entrata							
U		2023	01031.04.01892	U.1.04.03.01.001	0202			63.276,98	"	119854 (1081905 5)
E		2023	30500.02.30363	E.3.05.02.03.005	3907			240.130,8 9	"	283522 (1081906 8)

Visto di regolarità contabile espresso ai sensi dell'art. 25 del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale 23.11.2016 n.136.

VISTO FAVOREVOLE CON RETTIFICHE:

Al punto 7 del dispositivo le parole 'trattendo l'importo' si intende sostituita con 'procedendo alla contabilizzazione dell'importo'

La Dirigente del Servizio
dott.ssa Franca Debiasi

Trento, addì 21 aprile 2023