



In liquidazione

COMMISSARIO DELLA LIQUIDAZIONE

(Decreto del Commissario Prefettizio 15062014)

Determina nr. 376 del 29 luglio 2021

Oggetto: Pagamento spese Agenzia Entrate registrazione decreto ingiuntivo nr.3848/2018 e nr.639/2019 mediante F24 _restituzione somme versate in acconto da acquirente di beni messi in vendita_non consegnati_rinnovo di licenza sistema gery_web_pagamento spese CTU vertenza con Acqua Campania spa

Premesso

Che l'Artianum Srl ha gestito dall'anno 2008 al 30.11.2015 il servizio idrico integrato per i soli servizi di lettura -fatturazione dei consumi all'utenza – interventi di piccola manutenzione delle reti idriche per contrastare perdite d'acqua – e danni a terzi ;

Che nel mese di febbraio 2014 il Consiglio Comunale deliberò la messa in liquidazione della partecipata al 100% senza l'individuazione di un soggetto alternativo e nominando il segretario generale quale temporaneo liquidatore della società –

Che con successiva delibera nr.49/2015 il servizio idrico venne reinternalizzato a decorrere dal 30.11.2015 con licenziamento di tutto il personale ;

Che per gli anni successivi sono state effettuate le attività di definizione del contenzioso con predisposizione di ruoli nei confronti dei morosi del servizio idrico relativamente alle annualità 2010-2011-2012-2013-2014-2015 assegnate al concessionario della riscossione Sogert per le successive azioni esecutive ;

Considerato

Che la società Artianum srl in liquidazione sta procedendo al recupero coattivo delle morosità afferenti le annualità 2010-2011-2012-2013-2014-2015 mediante notifica e messa in mora ai contribuenti morosi del pagamento delle fatture del servizio idrico integrato con incrocio dati anagrafici dei contribuenti residenti sul territorio/deceduti/trasferiti;

Che si è proceduto alle verifiche di **nr. 16.330 posizioni** di contribuenti;

Che nel periodo 2018-2019-2020 a seguito di definizione di atti esecutivi nei confronti dei contribuenti morosi sono stati approvati i seguenti ruoli;

DETERMINA APPROVAZIONE RUOLO LISTA DI CARICO	NUMERO	IMPORTO	NUMERO CONTRIBUENTI ISCRITTI A RUOLO	SPESE AMMINISTRATIVE A CARICO CONTRIBUENTE	SPESE NOTIFICA A CARICO CONTRIBUENTE	SPESE TOTALI
282 04.06.2018	ruolo anno 2010 001-04062018	€ 148.077,32	1389	€ 6,65	€ 3,00	€ 13.403,85
284 25.06.2018	ruolo anni 2014-2015 001-25062018	€ 1.644.206,88	1897	€ 9,07	€ 10,74	€ 37.579,57
286 15.06.2018	ruolo anni 2014-2015 002-25062018	€ 349.568,70	8583		€ 4,66	€ 39.996,78
310 10.12.2018	ruolo anni 2011-2012 2013 001-10122018	€ 1.720.509,84	2892		€ 4,66	€ 13.474,09
340 31.12.2019	ruolo anni 2010-2013 decreti ingiuntivi 001-31122019	€ 306.140,76	538	€ 18.810,00	107.294,50	€ 126.104,50
340 31.12.2019	ruolo 2010-2013 002-31122019	€ 232.719,56	168	9,07	€ 10,74	€ 3.328,08
348 17.04.2020	ruolo 2011-2015 001-17042020	€ 144.588,89	198	9,07	€ 10,74	€ 3.922,38
355 bis 20.07.2020	ruolo 2010-2013	€ 86.831,23	184	276,00	€ 43.179,00	43.455,00
355 bis 20.07.2020	lista di carico 2010-2013	€ 61.233,54	46	69,00		€ 69,00
362 09.11.2020	ruolo 2010-2013	€ 33.023,39	128	3.343,00	€ 24.427,50	€ 27.770,50
362 09.11.2020	lista di carico 2010-2013	€ 14.802,23	68	380,8		380,8
363 10.11.2020	ruolo 2010-2013	€ 126.636,08	235	7.628,00	€ 49.310,00	€ 56.938,00
363 10.11.2020	lista di carico 2010-2013	€ 1.876,04	4	22,4		22,4
Totale generale		€ 4.870.214,46	16330			€ 366.444,95
RUOLI 2008-2009 SOGERT		€ 705.763,43				
Totale Complessivo credito		€ 5.575.977,89				

Considerato

Che a seguito di atto di regolazione con la **Regione Campania dei canoni** di depurazione annualità 2008-2013 a conguaglio delle somme già versate in base all'effettivo incasso è stato quantificato in ragione di € 1.451.481,15 da pagarsi in nr.15 rate annuali costanti della misura di € 150.959,84 ;

Che è stato già versata la prima rata restando un debito di € 1.279.418,75 a fronte del quale necessita procedere al pagamento di ulteriori due rate relative alle fatture seguenti:

-n.04/2018 di € 150.959,84 (rata n.4)

-n.07/2017 di € 150.959,84 (rata n.3)

Che pertanto il debito residuo ammonterebbe successivamente a € 977.499,07 da liquidarsi in occasione degli incassi dei ruoli in corso di esecuzione ;

Che a tale importo si aggiungono i canoni della depurazione relativi alle annualità 2010_2015 in ragione di € 1.776.734,32

ANNO	SITUAZIONE DEI RUOLI RELATIVI ALLA DEPURAZIONE E ACQUE REFLUE ANNI 2010-2015 ARTIANUM SRL IN LIQUIDAZIONE										
	M CUBI	CANONE	IVA	CANONE	IVA	CREDITO	IMPORTO	DEBITO	QUOTA	IMPORTO	
	CONTURIZZATI	DEPURAZIONE		FOGNATURA		REGIONE	VERSATO	RESIDUO	INESIGIBILE *	A RUOLO	
							REGIONE				
2010	2.484.948,00	729.774,48	72.977,48	127.324,54	12.732,45	942.808,95	583.385,00	359.423,95	254.558,42	104.865,53	
2011	2.403.152,00	705.752,53	70.575,25	123.125,19	12.312,52	911.765,49	541.527,08	370.238,41	246.176,68	171.288,67	
2012	2.503.350,00	735.178,94	73.517,89	128.260,00	12.826,00	949.782,83	607.196,16	342.586,67	256.441,36	86.145,31	
2013	2.449.055,00	708.374,98	70.837,50	123.587,00	12.358,80	915.158,28	583.351,98	331.806,30	247.092,74	84.713,56	
2014*	2.519.791,00	869.111,19	86.911,12			956.022,31	-	956.022,31	258.126,02	697.896,29	
2015*	2.281.237,00	786.830,58	78.683,06			865.513,64	-	865.513,64	233.688,68	631.824,96	
TOTALE		4.535.022,70	453.502,30			5.541.051,50	2.315.460,22	3.225.591,28	1.496.083,91	1.776.734,32	

Che a seguito di decreto ingiuntivo nr.3848/2018 emesso dal tribunale di Napoli per recupero crediti nei confronti di morosi è pervenuto l'atto n.2018/001/DI/3848/0/001 di richiesta pagamenti spese di registrazione di € 1.280,00 da pagarsi a mezzo mod.F24;

Che a seguito di sentenza civile emessa dalla Corte di Appello n.639/2019 è pervenuto l'atto nr.2019/008/SC/639/0/002 di pagamento delle spese di registrazione della somma di € 1.795,00 da pagarsi a mezzo mod.F24;

Che la Ditta Di Paolo Group srl ha curato l'acquisto di alcuni beni e automezzi con versamento in acconto delle somme determinate all'atto della consegna non sono stati consegnati alcuni beni in uso da parte degli uffici comunali di protezione civile per i quali si è procede alla restituzione della somma di € 3.326,94 versata in acconto dalla stessa ditta;

Che si rende necessario procedere al rinnovo della licenza d'uso con la società OLIKON srl di gestione del sistema gery_web dove è riportata tutta la banda dati della liquidazione relativamente a tutta l'anagrafica dei contribuenti , pertanto a mezzo CIG Z1E2CD437D si è reso necessario procedere all'acquisto a mezzo MEPA con ordine di acquisto n.6275066 del 19 .07.2021 al prezzo di € 3500,00 oltre iva per il periodo di 1 anno ;

Che sussiste contenzioso in essere tra la Artianum srl e la società Acqua Campania spa per il riconoscimento di somme versate in eccedenza da parte della partecipata con ordinanza del Tribunale di Napoli XI sez.civ.RG 14633/2019 è stata disposta la nomina del CTU per stabilire l'entità della pretesa , il quale ha richiesto il pagamento in acconto delle proprie competenze professionali in ragione di € 333,33 oltre iva e cpa e r.a. con fattura nr,57/FF del 21.07.2021;

Tutto quanto premesso

DETERMINA

Per quanto in premessa espresso e qui riportato di procedere alla liquidazione delle spese richiamate mediante accredito in conto corrente e all'adozione dei provvedimenti relativi al rinnovo delle licenze d'uso.

-Dr Michele Scognamiglio-

