



**ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE E LA TRASFORMAZIONE  
FONDIARIA IN PUGLIA, LUCANIA E IRPINIA  
B A R I**

*Ente pubblico non economico in liquidazione vigilato dal Ministero dell'Agricoltura, della Sovranità Alimentare e delle Foreste*  
Viale Japigia, 184 70126 Bari - Tel. 080/5413111  
pec: enteirrigazione@legalmail.it

**DECRETO N. 442**

**DEL 09-10-2023**

## Ufficio Finanze e contabilità

**OGGETTO:** Regolarizzazioni contabili in entrata e uscita su servizio di tesoreria 2023.

### IL COMMISSARIO

- Visto** il D.M. n. 583131 del 15 novembre 2022 di nomina dell'avv. Luigi Giuseppe Decollanz a Commissario dell'Ente per lo Sviluppo dell'Irrigazione e la Trasformazione Fondiaria in Puglia, Lucania e Irpinia, con sede in Bari - EIPLI - con il compito di assicurare la gestione liquidatoria dell'Ente, e con tutti i poteri necessari a garantire il regolare esercizio delle funzioni dell'Ente, anche nei confronti dei terzi;
- Visto** il Decreto Commissariale n° 683 del 28/11/2022 di insediamento dell'avv. Luigi Giuseppe Decollanz a Commissario dell'Ente per lo Sviluppo dell'Irrigazione e la Trasformazione Fondiaria in Puglia, Lucania e Irpinia, con funzioni anche di Direttore Generale dell'EIPLI;
- Dato atto** che con Decreto Commissariale n. 416 del 08.08.2023 sono state attribuite le funzioni di Direttore Generale facente funzioni all' Ing. Vito Colucci e riconfermati, in via temporanea, ad interim e razione officii gli incarichi di Responsabile del Servizio Amministrativo al Dott. Antonio Cappiello e di Responsabile del Servizio Tecnico allo stesso Ing. Vito Colucci;
- Atteso** che l'art. 21, comma 10 e 11, del Decreto Legge n. 201 del 06/12/2011, così come convertito in legge n. 214 del 22/12/2011, successivamente modificato ed integrato, prevede che l'Ente di cui innanzi "è soppresso e posto in liquidazione", disponendo che fino all'adozione delle misure di cui trattasi la gestione liquidatoria dell'Ente mantiene i poteri necessari ad assicurare il regolare esercizio delle funzioni dell'Ente anche nei confronti dei terzi;
- Considerato** che il perdurare delle funzioni operative in capo all'Ente, nelle more della definizione delle suddette misure di cui all'art. 21, comma 11, del D.L. n. 201/2011 convertito in Legge n. 214/2011, comporta comunque la necessità di provvedere a garantire la piena funzionalità dei servizi dell'Ente;
- Tenuto conto** della valenza dimensionale del patrimonio infrastrutturale in gestione all'Ente, che risulta essere per estensione, funzionalità e consistenza fra i più significativi a livello europeo, e pertanto del volume di attività e di adempimenti, tanto in termini di mantenimento, tutela e salvaguardia delle infrastrutture quanto in termini di ordinato e costante svolgimento delle connesse attività di carattere giuridico-amministrativo;

**Atteso** altresì che in ragione del quadro normativo vigente rimangono in capo all'Ente la gestione di opere ed impianti che garantiscono l'erogazione di servizi strategici e di rilevante interesse pubblico ad ampie zone del sud Italia, interessando territori e stakeholder della Basilicata, Puglia, Irpinia e Calabria;

**Visto** l'art. 23 del Decreto del Presidente della Repubblica 27 febbraio 2003 n. 97 recante "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità di cui alla legge 20 marzo 1975 n.70" rubricato "Esercizio provvisorio", che dispone "1. Nei casi in cui l'approvazione del bilancio di previsione è demandata all'amministrazione vigilante e detta approvazione non intervenga prima dell'inizio dell'esercizio cui lo stesso si riferisce, l'amministrazione vigilante può autorizzare, per non oltre quattro mesi, l'esercizio provvisorio del bilancio deliberato dall'ente, limitatamente, per ogni mese, ad un dodicesimo degli stanziamenti previsti da ciascun capitolo, ovvero nei limiti della maggiore spesa necessaria, ove si tratti di spese obbligatorie e non suscettibili di impegno e pagamento frazionabili in dodicesimi. 2. In tutti i casi in cui, comunque, manchi il bilancio di previsione formalmente deliberato o non sia intervenuta, entro il 31 dicembre, l'autorizzazione all'esercizio provvisorio, è consentita la gestione provvisoria ed in tal caso si applica la disciplina di cui al comma 1, commisurando i dodicesimi all'ultimo bilancio di previsione regolarmente approvato. 3. Se il bilancio non è assoggettato all'approvazione dell'amministrazione vigilante, l'esercizio provvisorio è deliberato dall'organo di vertice";

**Vista** la nota del Ministero Vigilante AGRE 6 prot. 0665527 del 29/12/2022, acquisita al Nostro protocollo n. 8437 del 29/12/2022, con la quale si comunica che non essendo pervenuto a tutt'oggi il bilancio di previsione 2023, è consentita, ai sensi dell'art. 23 comma 2) del DPR n.97/2003, il ricorso alla gestione provvisoria a decorrere dal 01 gennaio 2023, commisurando i dodicesimi all'ultimo bilancio di previsione regolarmente approvato;

**Preso atto** del Decreto n. 761 del 30/12/2022 con la quale si provvedeva alla presa d'atto, ai sensi dell'art. 23 comma 2) del DPR n.97/2003, del ricorso alla gestione provvisoria a decorrere dal 01 gennaio 2023, commisurando i dodicesimi all'ultimo bilancio di previsione regolarmente approvato e successivamente definita con Decreto Commissariale n. 01 del 17 gennaio 2023;

**Visto** che nel corso dell'esercizio provvisorio o della gestione provvisoria 2023, sul conto dell'Ente sono stati addebitati i seguenti costi rivenienti dalla gestione 2022 del servizio di tesoreria fornito da Intesa Sanpaolo:

ESERCIZIO	N.PROVV.	DATA ESEC.	IMPORTO PROVVISORIO	ANAGRAFICA CLIENTE	DESCRIZIONE CAUSALE
2023	1	02/01/2023		8 INTESA SANPAOLO S.P.A.	PAGAMENTO BOLLI A CARICO ENTE - BOLLI SU VERIFICHE DI CASSA 2022
2023	2	02/01/2023		1,8 INTESA SANPAOLO S.P.A.	PAGAMENTO SPESE A CARICO ENTE - SPESE PER BOLLETTINO POSTALE RIF. M. 1315_2022
2023	3	16/01/2023	79.868,45	INTESA SANPAOLO SPA	COMP.INFRUTTIFERE - COMPETENZE PER UTILIZZO ANTICIPAZIONE ANNO 2022

nello specifico, come da comunicazione e-mail del tesoriere del 28 settembre 2023, venivano definiti come descritto nel campo "causale" dello schema su riportato;

**Considerato** inoltre che, con provvisorio in uscita n. 09 del 25 gennaio 2023, venivano anche addebitati € 25.000,00 a titolo di saldo della fattura n. 01S620222181003295 del 20/12/2022 emessa dal tesoriere per il servizio di tesoreria 2022;

**Dato atto** che durante l'esercizio finanziario 2023, risultano effettuati dall'Ente pagamenti tramite Pago Pa o "allegati esterni" vari agli ordinativi standard come F23 o bollettini postali, che vengono assoggettati a un costo ulteriore dalla Banca, come di seguito elencati, e che necessitano di essere regolarizzati:

ESERCIZIO	N.PROVV.	DATA ESEC.	IMPORTO PROVVISORIO	ANAGRAFICA CLIENTE	DESCRIZIONE CAUSALE
2023	10	25/01/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	15	27/01/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	23	03/02/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	32	22/02/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	33	22/02/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	34	22/02/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	40	02/03/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	41	02/03/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	49	15/03/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	63	13/04/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	64	13/04/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	65	13/04/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	67	19/04/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	71	24/04/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	82	23/05/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	83	23/05/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	100	26/06/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	110	11/07/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	111	11/07/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	114	24/07/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	122	09/08/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	126	31/08/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	136	13/09/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	143	22/09/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	144	22/09/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	145	22/09/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	146	22/09/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	147	22/09/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	148	22/09/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5
2023	150	25/09/2023	1,3	SOGGETTI DIVERSI	COMMISSIONI INCASSO C-BILL SPORTELLO 5

**Considerato** che quindi si può prevedere, fino alla fine dell'esercizio finanziario 2023, eventuali ulteriori costi rivenienti da altri possibili allegati esterni fino a € 60,00;

**Visto** che la tenuta di conto 2022 in Banca d'Italia ha generato interessi attivi riversati sul conto di tesoreria, con provvisorio in entrata n. 4 del 10/01/2023 pari a € 2,18 che deve essere regolarizzato con apposita reversale;

**Vista** la verifica di conformità del presente atto a leggi e regolamenti;

**Visto** il Decreto Commissariale n. 416 del g. 08/08/2023;

**Vista** la proposta di Decreto prot. n. 6113 del 02/10/2023 a firma della Responsabile dell'Ufficio Finanze e Contabilità dott. Antonio Cappiello;

**Ritenuta** la propria competenza in virtù dei decreti commissariali citati

## DECRETA

le premesse costituiscono parte integrante, sostanziale e necessaria del presente provvedimento, con ogni effetto in ordine agli atti presupposti e successivi;

1. di autorizzare l'assunzione dell'impegno di spesa e l'emissione del mandato a regolarizzazione di € 79.868,45 sul cod. 10701 a favore del servizio di tesoreria relativo agli interessi per l'utilizzo anticipazione 2022 come da provvisorio in uscita addebitato sul conto dell'Ente n. 03 del 2023;
2. di autorizzare l'assunzione dell'impegno di spesa e l'emissione del mandato a regolarizzazione di € 9,80 sul cod. 10701 a favore del servizio di tesoreria relativo per costi gestionali 2022 addebitati con provvisori n. 01 e n. 02 del 2023;
3. di autorizzare l'assunzione dell'impegno di spesa e l'emissione del mandato a regolarizzazione di € 25.000,00 sul cod. 10701 a favore del servizio di tesoreria, relativo alle competenze 2022 come da fattura elettronica n. 01S620222181003295 del 20 dicembre 2022, giusti provvisorio addebitato n. 09 sul conto dell'Ente come specificato in premessa;
4. di autorizzare l'assunzione dell'impegno di spesa pari a € 60,00 sul codice 10701 a titolo di previsione per spese a carico dell'Ente nella gestione degli ordinativi esterni alla gestione elettronica come Pago Pa, F 23 e bolletini vari per tutto l'esercizio finanziario;
5. di autorizzare l'emissione del mandato a regolarizzazione di € 39,00 sul cod. 10701 a favore del servizio di tesoreria relativo alle commissioni sulla competenza 2023 come da provvisori in uscita di cui elenco in premessa per le spese rivenienti da n. 30 addebiti;
6. di autorizzare l'accertamento e la reversale d'incasso di € 2,18 sul cod. 30901 a titolo di interessi attivi sui depositi del conto corrente dell'Ente in Banca d'Italia come da provvisorio a credito n. 04 del 2023.
7. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo e darne pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente.

**Il Commissario**

(avv. Luigi Giuseppe Decollanz)

