



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

*Ente pubblico non economico in regime di Gestione Stralcio ex art. 21 co 11 D.L. 201/2011*

*vigilato dal Ministero dell'Agricoltura, della Sovranità Alimentare e delle Foreste*

**Sede Legale: Viale Japigia, 184 70126 Bari - Tel. 080/5413111**

**pec: enteirrigazione@legalmail.it**

**DECRETO N. 169**

**Ufficio Finanze e contabilità**

**DEL 31-12-2024**

**OGGETTO:** art. 21 comma 10) e 11) d. l. n. 201/2011, convertito in l. n. 214/2011 e s.m.i – modalità operative della gestione stralcio esercizio 2024 – regolarizzazioni contabili in entrata e uscita; definizione fatture per servizi e utenze a chiusura esercizio finanziario 2024, necessari all'espletamento delle attività sulle infrastrutture trasferite alla società acque del sud s.p.a; adempimenti obbligatori e necessari

**IL COMMISSARIO**

**Visto** il D.M. 618448 dell'08 novembre 2023 con cui l'avv. Luigi Giuseppe Decollanz viene nominato, e quindi riconfermato, Commissario dell'Eipli: *"A decorrere dal 15.11.2023 e fino al 31.12.2024 e comunque non oltre la data di adozione delle misure di cui all'art.21 c.11 del decreto legge 201/2011"*;

**Visto** il Decreto Comm. n° 683 del 28.11.2022 di insediamento dell'Avv. L. G. Decollanz a Commissario dell'Ente per lo sviluppo dell'irrigazione e la trasformazione fondiaria in Puglia, Lucania e Irpinia, ed il decreto commissariale n. 457 del 10-11-2023 di presa d'atto del citato D.M. 618448 dell'08 novembre 2023;

**Richiamato** il Decreto Commissariale n. 416 del 08.08.2023 con cui si è proceduto all'attribuzione all'Ing. Vito Colucci delle funzioni di Direttore Generale facente funzioni dell'Eipli, nonché di Responsabile *ad interim* del Servizio Tecnico, consentendogli di porre in essere tutti gli adempimenti e/o provvedimenti aventi esclusivamente carattere di ordinarietà, urgenza ed improrogabilità, idonei e funzionali a garantire la regolarità tecnico/operativa dell'Ente;

**Dato atto** che il suddetto Decreto Commissariale n. 416/2023 ha altresì confermato quanto già previsto con Decreto Commissariale n. 17 del 23.11.2021, in merito all'assegnazione in via temporanea, *ad interim e ratione officii*, dell'incarico di Responsabile dei Servizi Amministrativi in capo al dott. Antonio Capiello;

**Dato atto** che con Decreto Commissariale n.489 del 11/12/2023 di costituzione Acque del Sud Spa è stata effettuata la ricognizione delle risorse dell'Eipli da trasferire con contestuale proposta per il Ministero Vigilante, al fine di dare compiuta esecuzione agli obiettivi di cui all'art. 21 commi 10 - 11 del D.L. n. 201/2011 come da ultimo riformato con D.L. n. 44/2023 conv. con modificazioni in L. n. 74/2023;

**Dato atto** che con Decreto Commissariale n.493 del 19 dicembre 2023 sono state assegnate le funzioni per garantire la piena operatività della Gestione Stralcio EIPLI;

**Tenuto conto** del Decreto Commissariale n. 49 del 20/03/2024 avente come oggetto il trasferimento dei dipendenti e delle attività alla società Acque del Sud S.p.A. con relativo avvio della Gestione Stralcio dell'EIPLI dal 01 aprile 2024;

**Visto** che con Decreto Commissariale n. 128 del 31 luglio 2024, allo scopo di gestire i debiti imputati a EIPLI è stata predisposta l'integrazione degli stanziamenti di competenza e cassa dell'esercizio 2024 riguardanti le partite di giro, in entrata ed in uscita definite in "conti sospesi e diversi", tanto al fine di garantire le spese obbligatorie e d'ordine afferenti la gestione stralcio, giusto Decreto Commissariale n. 49 del 20 marzo 2024;

**Tenuto conto** che con Decreti Commissariali n. 52-88-130-136-139-146-158/2024, si è proceduto ai pagamenti delle fatture elettroniche e spese, per utenze, forniture e servizi vari, attraverso la piattaforma SDI, tenendo conto principalmente delle utenze e dei servizi fondamentali per la gestione delle infrastrutture trasferite alla società AQS spa, oltre al pagamento anche delle varie imposte e tributi;

**Definito** che tali spese sostenute dall'Ente saranno oggetto di rendicontazione e richiesta di rimborso a carico di Acque del Sud S.p.A in quanto dal 01 aprile di competenza della predetta Società;

**Considerato** che sono pervenute nei mesi di ottobre, novembre e dicembre 2024 ulteriori fatture sulla piattaforma SDI, acquisite attraverso il programma di contabilità, per un importo totale pari a Euro **2.961.567,48** come di seguito elencate:

- Fatture ricevute nel mese di ottobre 2024 pari a Euro 675.084,70 iva inclusa;
- Fatture ricevute nel mese di novembre 2024 pari a Euro 1.568.824,22 iva inclusa;
- Fatture ricevute nel mese di dicembre 2024 pari a Euro 717.658,56 iva inclusa;

**Tenuto conto** che parte delle fatture innanzi evidenziate sono già state trattate singolarmente dall'ufficio scrivente in base all'effettiva competenza in carico all'Ente;

**Considerato** che è necessario liquidare le fatture in oggetto, tenendo conto principalmente delle utenze e dei servizi fondamentali per la gestione delle infrastrutture trasferite alla società AQS spa e per la gestione stralcio dell'Ente;

**Premesso** che si è provveduto a suddividere le fatture per fornitore in base alle spese obbligatorie e necessarie per garantire l'espletamento delle attività innanzi evidenziate come di seguito:

- **Ditta Enel Energia S.p.A. – n. 14 fatture per un totale pari euro 1.688,82:**

progressivo	Data Fattura	Numero Fattura	imponibile	iva 22% Split payment	totale fattura
1	12/10/2024	5083418609	273,49	60,17	333,66
2	12/10/2024	5083418613	0,00	0,00	0,00
3	12/10/2024	5083418610	45,03	9,91	54,94
4	12/10/2024	5083418612	129,89	28,58	158,47
5	12/10/2024	5083418611	8,75	1,93	10,68
6	12/11/2024	5091722638	303,20	66,70	369,90
7	12/11/2024	5091722639	45,66	10,05	55,71

8	12/11/2024	5091722640	40,63	8,94	49,57
9	12/12/2024	5100396910	78,15	17,19	95,34
10	12/12/2024	5100390101	35,61	7,83	43,44
11	12/12/2024	5100396909	46,28	10,18	56,46
12	12/12/2024	5100396907	9,20	2,02	11,22
13	12/12/2024	5100390100	35,62	7,84	43,46
14	12/12/2024	5100396908	332,77	73,21	405,98
		<b>totali</b>	<b>€ 1.384,28</b>	<b>€ 304,54</b>	<b>€ 1.688,82</b>

- **Ditta HERA COMM S.p.A. n. 15 fatture per un totale pari euro 6.199,47:**

progressivo	Data Fattura	Numero Fattura	imponibile	iva 22% Split payment	totale fattura
1	03/10/2024	412417304639	11,68	2,57	14,25
2	03/10/2024	412417304638	11,68	2,57	14,25
3	03/10/2024	412417304637	782,24	172,09	954,33
4	14/10/2024	422400429692	42,46	9,34	51,80
5	14/10/2024	412418869024	48,68	10,71	59,39
6	06/11/2024	412419446950	11,68	2,57	14,25
7	06/11/2024	412419446949	11,68	2,57	14,25
8	06/11/2024	412419446948	1258,25	276,82	1535,07
9	11/11/2024	422400487945	41,09	9,04	50,13
10	13/11/2024	412421172923	44,11	9,70	53,81
11	04/12/2024	412422112498	1603,89	352,86	1956,75
12	04/12/2024	412422112499	11,68	2,57	14,25
13	11/12/2024	412423656541	1148,27	252,62	1400,89
14	18/12/2024	422400554736	42,46	9,34	51,80
15	20/12/2024	412424088148	11,68	2,57	14,25
		<b>totali</b>	<b>€ 5.081,53</b>	<b>€ 1.117,94</b>	<b>€ 6.199,47</b>

- **Ditta TIM S.p.A. n. 07 fatture per un totale pari euro 13.446,96:**

progressivo	Data Fattura	Numero Fattura	Esente IVA	imponibile	Iva 22% Split payment	totale fattura
1	10/10/2024	4220824800037059	0,55	1581,88	348,01	1930,44
2	10/10/2024	4220824800037015	1,07	3458,84	760,94	4220,85
3	10/10/2024	4220824800037347	180,72	558,38	122,84	861,94
4	10/10/2024	4220824800037188	1215,33	711,98	156,64	2083,95
5	11/12/2024	4220825800045065	4,27	1112,18	244,68	1361,13
6	11/12/2024	4220825800045034	1246,22	711,98	156,64	2114,84
7	11/12/2024	4220825800045434	192,58	558,38	122,84	873,8
			<b>€ 2.840,74</b>	<b>€ 8.693,62</b>	<b>€1.912,60</b>	<b>€13.446,96</b>

- **Acquedotto Pugliese S.p.A n. 03 fatture per un totale pari euro 721,25:**

progressivo	Data Fattura	Numero Fattura	Esente IVA	imponibile	iva 10% Split payment	totale fattura
1	08/10/2024	0000124003422703	1,33	6,71	0,67	8,71
2	29/10/2024	0000124003749686	46,52	551,09	55,11	652,72
3	26/11/2024	0000124004082025	4,47	50,32	5,03	59,82
		<b>totali</b>	<b>€ 52,32</b>	<b>€ 608,12</b>	<b>€ 60,81</b>	<b>€ 721,25</b>

- **Acquedotto Lucano S.p.A n. 04 fatture per un totale pari euro 1.073,64:**

progressivo	Data Fattura	Numero Fattura	Esente IVA	Imponibile 10%	22%	iva 10% Split payment	iva 22% Split payment	totale fattura
1	31/10/2024	20242030517624	0,03	25,35		2,54		27,92
2	31/10/2024	20242030517082		70,11		7,01		77,12
3	31/10/2024	20242030516979		826,27		82,63		908,9
4	30/11/2024	20242030580197	0,7	48,09	5	4,81	1,1	59,7
		<b>totali</b>	<b>€ 0,73</b>	<b>€ 969,92</b>	<b>€5,00</b>	<b>€ 96,98</b>	<b>€ 1,10</b>	<b>€ 1.073,64</b>

- **Ditta Servizio Elettrico Nazionale n. 01 fattura:**

N. 736232971034514 del 10/11/2024 pari a euro 37,02 oltre 3,70 iva split = euro 40,72;

- **Ditta Vodafone spa n. 01 fattura:**

N. AQ09671485 del 27/11/2024 pari a euro 1.399,95 oltre 307,88 iva split= euro 1.707,33;

- **Ditta Open Sky spa n. 01 fattura per servizio monitoraggio satellitare:**

N. 24-149883 del 20/12/2024 pari a euro 13.425,34 oltre 2.953,57 iva split=euro 16.378,91;

- **Ditta TINN Srl spa n. 01 fattura per servizio gestione contabilità:**

N. 0002100475 del 20/12/2024 pari a euro 6.485,00 oltre 1.426,70 iva split=euro 7.911,70;

- **Ditta Viasat Spa spa n. 01 fattura per servizio sicurezza satellitare veicoli:**

N. SPA00276\_24 del 30/09/2024 pari a euro 147,00 oltre 32,34 iva split=euro 179,34;

- **Ditta Megacom n. 03 fatture per servizio connessione internet per trasmissione/comunicazione per controllo dati degli impianti periodo gennaio-marzo 2024;**

progressivo	Data Fattura	Numero Fattura	imponibile	22% Split payment	totale fattura
1	09/12/2024	94/09	207	45,54	252,54
2	09/12/2024	93/09	105	23,1	128,1
3	09/12/2024	92/09	180	39,6	219,6
totali			€ 492,00	€ 108,24	€ 600,24

- **Anas spa n. 02 fatture per canoni di attraversamento anno 2024;**

progressivo	Data Fattura	Numero Fattura	imponibile	iva 22% Split payment	totale fattura
1	05/12/2024	0074003367	1630,41	358,70	1989,11
2	05/12/2024	0074003368	1109,17	244,02	1353,19
totali			€ 2.739,58	€ 602,72	€3.342,30

- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) Enel Energia S.p.A, prot. INPS n. 41047124 con scadenza 16/01/2025;
- Acquisita** la comunicazione relativa al c/c dedicato della ditta Enel Energia S.p.A, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della Legge 13/08/2010 n. 136 (Tracciabilità Flussi Finanziari);
- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) Hera comm S.p.A, prot. INPS n. 4107365 con scadenza 14/01/2025;
- Acquisita** la comunicazione relativa al c/c dedicato della ditta Hera comm S.p.A, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della Legge 13/08/2010 n. 136 (Tracciabilità Flussi Finanziari);
- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) TIM S.p.A prot. INPS n. 40960667 con scadenza 10/01/2025;
- Acquisita** la comunicazione relativa al c/c dedicato della ditta TIM S.p.A, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della Legge 13/08/2010 n. 136 (Tracciabilità Flussi Finanziari);
- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) Acquedotto Pugliese S.p.A prot. INPS n. 42146780 con scadenza 04/04/2025;
- Acquisita** la comunicazione relativa al c/c dedicato della ditta Acquedotto Pugliese S.p.A, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della Legge 13/08/2010 n. 136 (Tracciabilità Flussi Finanziari);
- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) Acquedotto Lucano S.p.A prot. INPS n. 41655775 con scadenza 27/02/2025;
- Acquisita** la comunicazione relativa al c/c dedicato della ditta Acquedotto Lucano S.p.A, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della Legge 13/08/2010 n. 136 (Tracciabilità Flussi Finanziari);

- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) Servizio elettrico Nazionale prot. INPS n. 43784196 con scadenza 14/01/2025;
- Acquisita** la comunicazione relativa al c/c dedicato della ditta Servizio elettrico Nazionale, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della Legge 13/08/2010 n. 136 (Tracciabilità Flussi Finanziari);
- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) Vodafone Italia S.p.A, prot. INPS n. 43875185 con scadenza 22/01/2025;
- Acquisita** la comunicazione relativa al c/c dedicato della ditta Vodafone Italia S.p.A, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della Legge 13/08/2010 n. 136 (Tracciabilità Flussi Finanziari);
- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) Open Sky SPA, prot. INPS n. 43875185 con scadenza 30/01/2025;
- Acquisita** la comunicazione relativa al c/c dedicato della ditta Open Sky SPA, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della Legge 13/08/2010 n. 136 (Tracciabilità Flussi Finanziari);
- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) TINN SRL, prot. INPS n. 43875185 con scadenza 03/02/2025;
- Acquisita** la comunicazione relativa al c/c dedicato della ditta TINN SRL, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della Legge 13/08/2010 n. 136 (Tracciabilità Flussi Finanziari);
- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) Viasat Spa, prot. INPS n. 43875185 con scadenza 14/04/2025;
- Acquisita** la comunicazione relativa al c/c dedicato della ditta Viasat Spa, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della Legge 13/08/2010 n. 136 (Tracciabilità Flussi Finanziari);
- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) della ditta Megacom, prot. INPS n. 43875185 con scadenza 22/01/2025;
- Acquisita** la comunicazione relativa al c/c dedicato della ditta Megacom, ai sensi dell'art. 3 comma 7 della Legge 13/08/2010 n. 136 (Tracciabilità Flussi Finanziari);
- Acquisito** il documento di regolarità contributiva (DURC) Anas Spa, prot. INPS n. 43875185 con scadenza 07/02/2025;
- Premesso** che risulta necessario liquidare le predette fatture al fine di evitare la sospensione dei vari servizi e utenze necessarie a garantire la funzionalità delle infrastrutture che forniscono il servizio idrico trasferito alla società Acque del sud S.p.A, giusto Decreto Commissariale n. 49 del 20/03/2024;
- Preso atto** che le fatture non sono state istruite e verificate dai vari uffici competenti e che quindi vengono contabilizzate e gestite come spesa di esclusiva natura obbligatoria;
- Tenuto conto** di tutti i solleciti pervenuti dai predetti fornitori e agli atti dell'Amministrazione;
- Considerato** che parte di tale spesa sostenuta dall'Ente sarà considerata un anticipo per conto della società A.Q.S. spa, per le motivazioni innanzi esposte, e che quindi sarà oggetto di recupero fino al momento delle definitive volture contrattuali delle utenze e servizi in questione;
- Preso atto** che inoltre, sono pervenute ulteriori fatture elettroniche dal 01/10/2024 al 30/11/2024, per servizi forniti sui veicoli trasferiti alla società A.Q.S. spa, attraverso la piattaforma SDI, come di seguito specificate, già addebitate per la parte imponente sul conto di tesoreria:

Denominazione	Data Fattura	Numero Fattura	Esente IVA	imponibile	iva22% Split payment	totale fattura	Numero provvisorio bancario di addebito
Enilive S.p.A. (IT11403240960)	17/09/2024	30041325		984,30	216,55	1.200,85	177 DEL 17/10/2024
Enilive S.p.A. (IT11403240960)	30/09/2024	30082210	15,00	502,09	110,46	627,55	179 DEL 31/10/2024
Enilive S.p.A. (IT11403240960)	31/10/2024	30211720		7,00	1,54	8,54	184 DEL 03/12/2024
TELEPASS S.P.A.	30/06/2024	000000064692530T	11,62			11,62	166 del 01/07/2024
AUTOSTRAD PER L'ITALIA S.P.A.	30/06/2024	000000009868447D		10,20		10,20	166 del 01/07/2024
Enilive S.p.A.	30/11/2024	30339344		7,00	1,54	8,54	198 DEL 31/12/2024

che la fattura n. 30041325 del 17/09/2024 è stata comunque già oggetto di impegno di spesa con Decreto n. 136 del 04/10/2024;

**Considerato** che le fatture indicate non sono state gestite dagli uffici competenti e che necessitano di essere regolarizzate contabilmente per le ditte Enilive – Telepass – Autostrade per l'Italia, giusti provvisori in uscita presenti in elenco, tenendo conto che trattasi di servizi fondamentali per la gestione dei veicoli trasferiti alla società A.Q.S. spa;

**Verificato** che le fatture ricevute sulla piattaforma SDI, indicate nel precedente schema, e acquisite sul programma di contabilità, non sono state ancora pagate/regolarizzate;

**Preso atto** del provvisorio in uscita n. 158 del 17/05/2024 pari a Euro 11,85, relativo ai costi di imposta di bollo del conto corrente per la gestione del fondo economale, addebitato a seguito chiusura dello stesso, giusto estratto conto del 15/05/2024 e che necessita di essere regolarizzato con apposito mandato a favore del servizio di tesoreria;

**Considerato** che tali spese sostenute dall'Ente saranno considerate un anticipo per conto della società A.Q.S. spa, per le motivazioni innanzi esposte, e che sarà oggetto di recupero fino al momento delle definitive volture contrattuali dei servizi in questione;

**Tenuto conto** che inoltre è necessario regolarizzare contabilmente i seguenti provvisori in entrata come di seguito movimentanti sul conto di Tesoreria dell'Ente alla data del 31/12/2024:

Provvisorio in entrata					
Num. Documento	Anagrafica	causale	Data	Importo	motivazione incasso
61	ENILIVE S.P.A.	48000 5100685177MS01 TRXID: 0124060738079639 PIAZZALE ENRICO MATTEI 1 00144 ROMA - ITALY	07.06.2024	40,45	Rimborso bonus carburante - Nota di credito n. 35505193 - prot. n.213/2024
90	ENEL ENERGIA SPA	ON BEHALF OF ENEL ENERGIA SPA Rimborso pagamento errato A 0853967059 IT1C20244000420796 TRXID: 0124103113084922 VIA LUIGI BOCCHERINI 15 00198 ROMA RM IT	05.11.2024	363,00	Rimborso per errata fattura n.0000924900014096 del 13/09/2024

93	OTIS SERVIZI SRL	3FO24049352 Rimborso 7RJ2400006115100 TRXID: 0124120537840859 VIA ROMA 108 20051 CASSINA DE PECCHI MI IT	09.12.2024	2.154,35	Rimborso pagamento fattura n.3FO24049352 del 22/03/2024 - successivamente stornata.
----	------------------------	--	------------	----------	---

**Considerato** che è stata infine chiusa la rendicontazione delle spese sostenute dal Commissario 2024 e che risulta un recupero da effettuare nei confronti di AQS spa pari a euro 480,00;

**Definito** che parte delle spese sostenute dall'Ente saranno oggetto di rendicontazione e richiesta di rimborso a carico di Acque del Sud S.p.A in quanto dal 01 aprile di competenza della predetta Società, giusto Decreto Commissariale n. 49 del 20 marzo 2024;

**Vista** la regolarità contabile del presente provvedimento;

**Preso atto** della conformità del presente atto a leggi e regolamenti vigenti;

#### PER QUANTO INNANZI RICHIAMATO

**Vista** la proposta di Decreto prot. n. 5102 del 31 dicembre 2024 a firma del Responsabile dell'Ufficio Finanze e Contabilità Dott. Antonio Capiello e dell'addetto dell'Ufficio sig. Vincenzo Truncellito con la quale si propone l'adozione del presente provvedimento

**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'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **1.688,82** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta Enel Energia Spa, P.I. 15844561009 mediante bonifico a mezzo **IBAN: IT81W0503401647000000071746**, per il saldo di n. 14 fatture come in premessa indicate;
2. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di Euro **304,54** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 14 fatture come in premessa indicate;
3. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di Euro **1.688,82** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a n. 14 fatture come in premessa indicate;
4. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **6.199,47** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta HERA COMM S.P.A, P.I.03819031208 mediante bonifico a mezzo **IBAN: IT43X0200809292V00830629629**, per il saldo di n. 15 fatture come in premessa indicate;

5. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di Euro **1.117,94** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 15 fatture come in premessa indicate;
6. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di Euro **6.199,47** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a n. 15 fatture come in premessa indicate;
7. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **13.446,96** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta Tim S.p.A, P.I. 00488410010 mediante bonifico a mezzo **IBAN: IT71U010300100000003217888**, per il saldo di n. 07 fatture come in premessa indicate;
8. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di Euro **1.912,60** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 07 fatture come in premessa indicate;
9. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di Euro **13.446,96** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a n. 07 fatture come in premessa indicate;
10. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **721,25** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta Acquedotto Pugliese S.p.A, P.I. 0034700721 mediante bonifico a mezzo **IBAN: IT27O076010400000016240731**, per il saldo di n. 03 fatture come in premessa indicate;
11. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di Euro **60,81** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 03 fatture come in premessa indicate;
12. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di Euro **721,25** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a n. 03 fatture come in premessa indicate;
13. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **1.073,64** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta Acquedotto Lucano S.p.A, P.I. 01522200763 mediante bonifico a mezzo **IBAN: IT85W0538704204000008025545**, per il saldo di n. 04 fatture come in premessa indicate;
14. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di Euro **98,08** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 04 fatture come in premessa indicate;
15. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di Euro **1.073,64** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a n. 04 fatture come in premessa indicate;
16. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **40,72** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta Servizio elettrico nazionale s.p.a, P.I. 015844561009 mediante bonifico a mezzo **IBAN: IT77G0103002001000000040024**, per il saldo di n. 01 fattura come in premessa indicate;

17. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di Euro **3,70** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 01 fattura come in premessa indicate;
18. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di Euro **40,72** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a n. 01 fattura come in premessa indicate;
19. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **1.707,33** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta Vodafone S.p.A, P.I. 08539010010 mediante bonifico a mezzo **IBAN: IT74I0306909400100000009594**, per il saldo di n. 01 fattura come in premessa indicate;
20. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di Euro **307,88** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 01 fattura come in premessa indicate;
21. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di Euro **1.707,33** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a n. 01 fattura come in premessa indicate;
22. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **16.378,91** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta Open Sky Spa, P.I. 2935850244 mediante bonifico a mezzo **IBAN: IT09H0200811820000030008842**, per il saldo di n. 01 fattura come in premessa indicate;
23. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di Euro **2.953,57** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 01 fattura come in premessa indicate;
24. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di Euro **16.378,91** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a 01 fattura come in premessa indicate;
25. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **7.911,70** sul **cod. 10409** (manutenzione di uffici, macchine d'ufficio e impianti generici) a favore della Ditta Tinn srl, P.I. 984390674 mediante bonifico a mezzo **IBAN: IT40G0306915303100000010277**, per il saldo di n. 01 fattura come in premessa indicate;
26. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di Euro **1.426,70** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 01 fattura come in premessa indicate;
27. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **179,34** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta Viasat S.p.A, P.iva 01916221003 mediante bonifico a mezzo **IBAN: IT37W0306909185100000016101**, per il saldo di n. 01 fattura come in premessa indicata;

28. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di **Euro 32,34** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 01 fattura come in premessa indicata;
29. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di **Euro 179,34** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a n. 01 fattura come in premessa indicata;
30. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **600,24** sul **cod. 10401.0** (manutenzione e gestione impianti) a favore della Ditta Megacom, C.F. CRDRRT69E31B173U mediante bonifico a mezzo **IBAN: IT07P085974190000000314901** per il saldo di n. 03 fattura come in premessa indicate;
31. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di Euro **108,24** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 03 fatture come in premessa indicate;
32. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **3.342,30** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta Anas S.p.A, P.iva 80208450587 mediante 2 bollettini PagoPa allegati, per il saldo di n. 02 fatture come in premessa indicate;
33. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di **Euro 602,72** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e l'impegno con successivo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 02 fatture come in premessa indicate;
34. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di **Euro 3.342,30** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a n. 02 fatture come in premessa indicate;
35. di autorizzare l'emissione del mandato dell'importo Euro **984,30** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta Enilive S.p.A, P.iva. 11403240960, a regolarizzazione del addebito ricevuto sul conto dell'Ente, per la sola parte imponibile, giusto provvisorio bancario in uscita n.177 del 17/10/2024, già impegnato con decreto n. 136/2024;
36. di autorizzare l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di **Euro 216,55** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e relativo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 01 fattura, come in premessa indicata, già addebitata sul conto dell'Ente di cui al relativi provvisorio in uscita al punto n. 35, già impegnato con decreto n. 136/2024;
37. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **516,09** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore della Ditta Enilive S.p.A, P.iva 11403240960, a regolarizzazione degli addebiti ricevuti sul conto dell'Ente, per la sola parte imponibile, giusti provvisori bancari in uscita nn. 179-184-198;
38. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di **Euro 113,54** sul **cod. 72210** (entrate per iva split payment) e relativo mandato di pagamento di pari importo sul **cod. 42110** (uscite per iva split payment) del Bilancio per l'anno in corso a favore dell'Erario per il relativo versamento della imposta dovuta, per il saldo del tributo di cui a n. 03 fatture, come in premessa indicate, già addebitate sul conto dell'Ente di cui ai relativi provvisori in uscita al punto n. 37;

39. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di **Euro 629,63** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a n. 3 fatture Enilive spa come in premessa indicate;
40. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **21,82** sul **cod. 42107** (uscite per "conti sospesi e diversi") a favore delle Ditte Telepass- Autostrade per l'italia s.p.a., a regolarizzazione dell'addebito ricevuto sul conto dell'Ente, giusto provvisorio bancario in uscita n. 166;
41. di autorizzare l'accertamento in entrata e dell'importo complessivo di **Euro 21,82** sul **cod. 72207** (entrate per "conti sospesi e diversi") per la registrazione del credito da recuperare nei confronti della società Acque del Sud S.p.A, relativo a n. 2 fatture Telepass- Autostrade per l'italia s.p.a. spa, come indicato al punto n. 40;
42. di autorizzare l'impegno di spesa e l'emissione del relativo mandato di pagamento dell'importo complessivo di Euro **11,85** sul **cod. 10701** (uscite per interessi passivi, spese e commissioni bancarie) a favore del Servizio di Tesoreria, a regolarizzazione dell'addebito ricevuto sul conto dell'Ente, giusto provvisorio bancario in uscita n. 158;
43. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di **Euro 40,45** sul **cod. 30901** (entrate per "recuperi e rimborsi diversi") a regolarizzazione del provvisorio in entrata bancario n. 61, giusto rimborso bonus carburante da parte di Enilive spa;
44. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di **Euro 363,00** sul **cod. 30901** (entrate per "recuperi e rimborsi diversi") a regolarizzazione del provvisorio in entrata bancario n. 90, giusto rimborso per fattura stornata da parte di Enel Energia spa;
45. di autorizzare l'accertamento in entrata e l'emissione della reversale di incasso dell'importo complessivo di **Euro 2.154,35** sul **cod. 30901** (entrate per "recuperi e rimborsi diversi") a regolarizzazione del provvisorio in entrata bancario n. 93, giusto rimborso per fattura stornata da parte di Otis srl;
46. di autorizzare l'accertamento in entrata dell'importo complessivo di **Euro 480,00** sul **cod. 30901** (entrate per "recuperi e rimborsi diversi") a titolo di recupero spese di rappresentanza per conto di AQS spa.
47. di demandare alla Segreteria Generale la trasmissione del presente provvedimento al Collegio dei Revisori di conti e alla società Acque del Sud S.p.A per i relativi adempimenti di competenza;
48. di demandare al Responsabile dell'Ufficio Finanze e Contabilità tutti gli adempimenti atti al recupero delle somme anticipate di che trattasi per conto della società Acque del Sud S.p.A;
49. di dichiarare il presente decreto immediatamente esecutivo;
50. di disporre la pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente.

**H Commissario**  
(avv. Luigi Giuseppe Decollanz)

