

**AUTORITA' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N.1 "CALORE IRPINO"****DETERMINAZIONE n. 113 del 25.05.2015**

**OGGETTO:** liquidazione e pagamento fattura n. n° 640154650220112 del 14.03.2015 a Enel Distribuzione spa – bimestre mese di dicembre 2014

**Pubblicazione dal 28.05.2015 al 11.06.2015**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI**

- Considerato che l'Ente di Ambito Calore Irpino ha un proprio contratto di fornitura di energia elettrica con la società ENEL spa sempre stato regolarmente effettuato;
- Vista la fattura n° 6401546500220112 del 14.03.2015 di € 283,49 (accolta al prot. 1245 del 25.03.2015) relativa al mese di dicembre 2014 che è necessario liquidare;
- Considerato che tale fattura è priva della dicitura "Scissione dei pagamenti" richiesta ai sensi dell'art. 21 del Decreto 633/1972 che prevede la liquidazione dell'IVA direttamente a cura della Pubblica Amministrazione
- che tale fattura è pervenuta malgrado con la nota prot. 661 del 16.02.2015 all'Enel sia stata trasmessa la richiesta di effettuare la fatturazione all'AATO con tale dicitura;
- che dopo la ricezione della fattura si è provveduto a rappresentare tale problematica per le vie brevi sia al punto Enel di Avellino, all'Enel con la nota prot. 2079 del 12.05.2015 che all'AEEGSI con nota prot. 2135 del 14.05.2015
- che malgrado tutto l'Enel ha trasmesso la comunicazione prot. egc/D0C0172303036/4905860 di sollecito di pagamento del 23.04.2015 e la nota prot. egc/D0C0172303436/5035522 di diffida ad adempiere, senza mai trasmettere la fattura corretta;
- Ravvisata la necessità di liquidare tale fattura onde evitare distacchi, nelle more di avere un riscontro dall'Autorità per l'Energia Elettrica ed il Gas, provvedendo in maniera diretta al versamento dell'iva come prevede la normativa vigente e pagando con bollettino da compilare e non con il precompilato;
- Dato atto che sussiste la sufficiente disponibilità all'intervento all'intervento di spesa 1010103 cap. 5 (capitolo 10110305 art. 1), del Bilancio di previsione armonizzato 2015 sul quale è necessario procedere all'assunzione del relativo impegno di spesa
- Visti il D.Lgs. 163/2006;  
il Regolamento di Contabilità dell'Ente  
il D. Lgs 267/2000

**DETERMINA**

Per quanto in premessa citato che si intende riportato:

- liquidare e pagare la somma complessiva di € 232,37 a fronte della fattura dell'importo di € 283,49 a favore dell'ENEL spa, provvedendo nel contempo alla liquidazione dell'iva in maniera diretta
- imputare la spesa complessiva di € 232,37 all'intervento all'intervento di spesa 1010103 cap. 5 (capitolo 10110305 art. 1), del Bilancio di previsione armonizzato 2015 provvedendo all'assunzione del relativo impegno di spesa;

Il Responsabile del Servizio AAGG  
Dott.ssa Elisabetta Pallante