



AZIENDA CONSORTILE “AGRO SOLIDALE”

Comuni di Pagani, Sarno, San Marzano Sul Sarno e San Valentino Torio

Via Marco Pittoni n. 1 - Comune di Pagani (SA)

Determina Generale Num. 356 del 03/07/2026

Oggetto:

*LIQUIDAZIONE FATTURE GORI S.P.A. PER LA FORNITURA DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO PRESSO
L'IMMOBILE DESTINATO AL SERVIZIO HOUSING TEMPORANEO PERIODO MARZO - MAGGIO 2026*

RELAZIONE ISTRUTTORIA

Premesso che

- con Determina del Direttore Generale n. 264 del 19/05/2026 è stata impegnata la spesa necessaria al pagamento delle utenze dell'immobile destinato al servizio Housing Temporaneo, impegno n. 256/2026;
- l'immobile sito in Nocera Superiore è destinato all'attuazione dell'intervento PNRR "Housing Temporaneo" e necessita della regolare erogazione del Servizio Idrico Integrato.

Considerato che

- GORI S.p.A. con sede legale alla via Trentola, 211 - 80056 Ercolano (NA) - P.IVA/C.F. 07599620635, gestore del Servizio Idrico Integrato, ha regolarmente erogato il servizio presso il predetto immobile;
- la società GORI S.p.A. ha emesso le seguenti fatture elettroniche:
 - Fattura n. 9526012000010303 del 28/04/2026, relativa al periodo 05/03/2026 – 22/04/2026, dell'importo complessivo di € 229,60, di cui imponibile € 218,29 ed IVA € 11,31;
 - Fattura n. 9526012000010992 del 07/05/2026, relativa al periodo 30/04/2026 – 04/05/2026, dell'importo complessivo di € 2.488,97, di cui imponibile € 2.267,48 ed IVA € 221,49.
- l'importo complessivo delle fatture ammonta ad € 2.718,57.

Accertato che

- il servizio è stato regolarmente eseguito;
- le fatture risultano acquisite al protocollo dell'Ente e registrate nella contabilità aziendale;
- gli importi fatturati risultano conformi alle tariffe applicate dal gestore del Servizio Idrico Integrato;
- è stata verificata la regolarità contributiva di GORI S.p.A. mediante acquisizione del Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC), in corso di validità (n. prot. INAIL_54500762 con scadenza il 09/10/2026);
- la spesa trova copertura sull'impegno n. 256/2026.

Dato atto che

- ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972 trova applicazione il meccanismo della scissione dei pagamenti (Split Payment);
- l'importo imponibile da corrispondere al fornitore ammonta ad € 2.485,77;
- l'IVA complessiva pari ad € 232,80 sarà versata direttamente all'Erario.

Ritenuto

- di procedere alla liquidazione delle fatture emesse da GORI S.p.A., in quanto il servizio è stato regolarmente reso;
- di autorizzare il pagamento delle somme dovute nel rispetto della normativa vigente in materia di tracciabilità dei flussi finanziari e di scissione dei pagamenti.

Visti

- il DPCM del 30 marzo 2001;
- il D.Lgs. n. 36/2023;
- la Legge n. 241/1990;
- la Legge n. 328/2000;
- la Legge Regionale Campania n. 11/2007;
- il D.Lgs. n. 33/2013;
- il D.Lgs. n. 39/2013;
- il D.Lgs. n. 267/2000;
- il D.Lgs. n. 165/2001;
- la Legge n. 190/2012;
- il D.P.R. n. 62/2013;
- il vigente Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO);
- lo Statuto dell'Azienda Consortile "Agro Solidale";
- il Regolamento di Contabilità;
- il contratto del Direttore Generale sottoscritto in data 12 agosto 2025.

Per i motivi espressi in premessa che qui si intendono integralmente riportati

SI PROPONE DI DETERMINARE

1. di richiamare la premessa quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di liquidare a favore di GORI S.p.A. le seguenti fatture elettroniche:
 - n. 9526012000010303 del 28/04/2026 dell'importo complessivo di € 229,60;
 - n. 9526012000010992 del 07/05/2026 dell'importo complessivo di € 2.488,97;relative alla fornitura del Servizio Idrico Integrato presso l'immobile destinato al servizio Housing Temporaneo;
3. di dare atto che l'importo complessivo delle fatture è pari ad € 2.718,57, così distinto:
 - € 2.485,77 quale imponibile da corrispondere a GORI S.p.A.;
 - € 232,80 quale IVA da versare direttamente all'Erario ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972;
4. di imputare la spesa complessiva di € 2.718,57 sull'impegno n. 256/2026, assunto con Determina del Direttore Generale n. 264 del 19/05/2026;
5. di procedere al pagamento dell'importo imponibile pari ad € 2.485,77 mediante accredito sul conto corrente dedicato intestato a GORI S.p.A., secondo le modalità indicate nelle fatture elettroniche;
6. di dare atto che, in applicazione del meccanismo dello Split Payment, l'IVA complessiva pari ad € 232,80 sarà versata direttamente all'Erario nei termini di legge;
7. di dare atto che la presente liquidazione riguarda il pagamento di fatture emesse dal gestore del Servizio Idrico Integrato e che il relativo pagamento è escluso dall'obbligo di acquisizione del CIG, ai sensi della normativa vigente in materia di tracciabilità dei flussi finanziari;
8. di dare atto che saranno assolti gli obblighi di pubblicazione previsti dal D.Lgs. n. 33/2013 nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale dell'Azienda, nel rispetto della normativa sulla protezione dei dati personali;
9. di pubblicare la presente determinazione sul sito dell'Azienda Consortile www.agrosolidale.it.

Il Funzionario Istruttore

Dott. Arturo Lombardo

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'articolo 3, comma 2, del D.Lgs.39/1993*

IL DIRETTORE

- Vista la relazione istruttoria e la proposta di determinazione che precede;
- Visto il contratto sottoscritto il 12/08/2025 con il quale ha rinnovato la carica di Direttore dell'Azienda Consortile a decorrere dal 01 settembre 2025, con i poteri di assumere atti di gestione nelle forme e con le modalità stabilite dal vigente Statuto;
- Visto lo Statuto e l'Atto Costitutivo dell'Azienda Consortile "Agro solidale";

DETERMINA

- di trasformare la proposta di cui innanzi in determinazione del Direttore;
- di esprimere parere favorevole ai sensi dell'articolo 147/bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/00;

Il Direttore Generale

Dott. Gerardo Cardillo

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'articolo 3, comma 2, del D.Lgs.39/1993*

Visti

AZIENDA CONSORTILE AGRO SOLIDALE

Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 356**

Settore Proponente: **UFFICIO DI PIANO**

Ufficio Proponente: **Amministrazione generale**

Oggetto: **LIQUIDAZIONE FATTURE GORI S.P.A. PER LA FORNITURA DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO PRESSO L'IMMOBILE DESTINATO AL SERVIZIO HOUSING TEMPORANEO PERIODO MARZO - MAGGIO 2026**

Nr. adozione settore: **356** Nr. adozione generale: **356**

Data adozione: **03/07/2026**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Amministrazione generale)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data 03/07/2026

Il Responsabile di Settore

Gerardo Cardillo

Visto Contabile

Ufficio amministrativo contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 183, comma 7, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data 03/07/2026

Responsabile del Servizio Finanziario

Umberto Iannotti

Attestazione di pubblicazione

La presente determina viene pubblicata all'Albo Pretorio on line dell'Azienda consortile per 15 giorni consecutivi con decorrenza dal 03/07/2026

Il Responsabile della pubblicazione

Dott. Davide Gargiulo