COMUNE DI MOJO ALCANTARA

Città Metropolitana di Messina

Comune del Parco Fluviale dell'Alcantara

Area Finanziaria

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. Area n. 38 ; **Reg. Generale n.** 259

Del 15-09-2020;

OGGETTO:	IMPEGNO E LIQUIDAZIONE ALLA BANCA FARMAFACTORING PER PAGAMENTO FATTURE CEDUTE DA ENEL ENERGIA SPA ACCORDO TRANSATTIVO DEL 05/08/2019. RATA DI SALDO.

IL RESPONSABILE DELL'AREA

Premesso che il Consiglio Comunale, nella seduta del 25.07.2019, ha approvato con atto n. 34,esecutivo ai sensi di legge, l'accordo transattivo tra il Comune di Moio Alcantara e la Banca Farmafactoring a seguito cessione di credito da parte della società · Lake Securitisation e Enel Energia S.p.A.;

Tenuto conto che in data 05/08/2019 è stato sottoscritto il relativo accordo transattivo ;

Che dalla transazione risulta che il pagamento avverrà secondo il seguente ordine temporale:

Rata	Importo	Scadenza
1^ rata	16,273.64 €	15/10/2019
2^ rata	16,273.64 €	15/02/2020
3^ rata	16,273.64 €	15/04/2020
4^ rata	16,273.64 €	15/06/2020
5^ rata	16,273.64 €	15/08/2020
6^ rata	16,273,64 €	15/10/2020
7^ rata	16,273.64 €	15/12/2020
8^ rata	16,273.64 €	15/02/2021
9^ rata	15,111,20€	15/04/2021
	145,300.32 €	

Considerato:
che il Comune ha fatto domanda di anticipazione di liquidità ai sensi dell'art. 116 del Decreto-legge 19 maggio 2020, n.34 al fine di procedere al pagamento dei debiti certi, liquidi ed esigibili maturati al 31/12/2019;
che si deve procedere al pagamento della rata di saldo;
che non sussistono le condizioni previste dal D.L. 12/11/2010, N. 187, il cui art.7, comma 4, ha sostituito l'art.5, comma 3 della Legge n. 136/2010, che ai fini della tracciabilità dei pagamenti prevede l'indicazione del Codice Identificativo di Gara (C.I.G.) in quanto tale normativa non è applicabile in caso di transazioni;

Dato atto che la Banca Farmafactoring Spa. ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari di cui

alla L. 13 agosto 2010 n.- 136, si è impegnata a utilizzare, per la transazione ,il seguente conto corrente bancario con codice IBAN IT 58 T0343501600CT0990034353, aperto presso la stessa Banca Farmafactoring Spa, sede di via Domenichino, 5 -20149 Milano;

Dato atto altresì che è stato riscontrato la regolarità contributiva della ditta;

Viste le sotto elencate fatture emesse dalla società ENEL Energia S.p.A. per la fornitura di energia Elettrica presso le varie utenze elettriche attivate in vari edifici comunale:

N. FATTURA	DATA FATTURA	IMPONIBILE	IVA	TOTALE €.
'004810754828'	08/05/2018	479,56	105,50	585,06
'004810754827'	08/05/2018	350,69	77,15	427,84
'004810620814'	13/04/2018	115,54	25,42	140,96
004810585015	13/04/2018	1.327,72	292,10	1.619,82
'004810583398'	13/04/2018	3.022,90	665,04	3.687,94
'004810583397'	08/04/2018	646.79	142,29	789.08
'004810581090'	08/04/2018	81,79	17,99	99,78
'004810579670'	08/04/2018	481,08	105,84	586,92
'004810579669'	08/04/2018	651,81	143,40	795,21
'004810579199'	08/04/2018	274,93	60,48	335,41
'004810460376'	13/03/2018	3.041,15	669,05	3.710,20
	TOTALE	10.473,96	2.304,26	12.778,22

Verificata la sussistenza della necessaria disponibilità finanziaria a garantire la liquidazione delle fatture sopra richiamate e oggetto della transazione ;

Ritenuto necessario procedere alla liquidazione delle suddette fatture emesse da Enel Energia S.p.A. effettuando il pagamento in favore della FARMAFACTORING che detiene la titolarità del credito;

-**Considerate** le disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (Split-payment) previste dell'art.1, comma 629, lettera d) della Legge 23/12/2014 n. 190 (Legge di stabilità 2015) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e sevizi, allorchè non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è stata addebitata loro dai fornitori nelle operazioni fatturate a partire dal 1 gennaio 2015, secondo le modalità e i termini fissati con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze emesso in data 23/01/2015.

Visti:
l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Sicilia approvato con L.R. 15/03/1963, n. 16 e s.m.i.;
il Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267;
la Legge Regionale 11/12/1991, n. 48;
la Legge Regionale 07/09/1998, n. 23;
la Legge Regionale 23/12/2000, n. 30;
il Regolamento Comunale di Contabilita' Armonizzata;

DETERMINA

1. **La superiore** premessa narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2. **Di impegnare** la somma di €. 12.778,22 con imputazione al codice di bilancio: 09.04-1.03.02.05.005 ex cap.3910

Di liquidare le sotto elencate fatture emesse da Enel Energia Spa. in favore di Banca Farmafactoring S.p.A. con sede in Milano via Domenichino 5 – CF/P.IVA 07960110158 oggetto di transazione;

N. FATTURA	DATA FATTURA	IMPONIBILE	IVA	TOTALE €.
'004810754828'	08/05/2018	479,56	105,50	585,06
'004810754827'	08/05/2018	350,69	77,15	427,84
'004810620814'	13/04/2018	115,54	25,42	140,96
004810585015	13/04/2018	1.327,72	292,10	1.619,82
'004810583398'	13/04/2018	3.022,90	665,04	3.687,94
'004810583397'	08/04/2018	646.79	142,29	789.08
'004810581090'	08/04/2018	81,79	17,99	99,78
'004810579670'	08/04/2018	481,08	105,84	586,92
'004810579669'	08/04/2018	651,81	143,40	795,21
'004810579199'	08/04/2018	274,93	60,48	335,41
'004810460376'	13/03/2018	3.041,15	669,05	3.710,20
	TOTALE	10.473,96	2.304,26	12.778,22

per un importo lordo di €.12.778,22

3. **Di procedere** al pagamento dell'importo netto di €. 10.473,96 in favore della Banca Farmafactoring S.p.A. , Via Domenichino, 5- 20149 Milano P.IVA 07960110158, sulle seguenti coordinate bancarie : IT 58T0343501600CT0990034353 ;

La presente Determinazione, va pubblicata all'albo pretorio on-line di questo Ente per 15 giorni consecutivi e va inserita nella raccolta di cui all' art. 183,comma 9 del D. L.gs. 18.agosto

Lì ,14/09/2020

IL RESPONSABILE
DELL'AREA ECONOMICA-FINANZIARIA
Giuseppa Cernuto

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Visto l'atto che precede;
Ai sensi dell'art. 147-bis comma 1 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, esprime parere di regolarità contabile:

Attesta la copertura contabile della spesa di €. 12.778,22 , con imputazione al codice 09.04-1.03.02.05.005 ex cap.3910 del bilancio E.F. 2020/2022 approvato con delibera C.C. n. 21 del 11/082020

Mojo Alcantara, 14/09/2020

Il Responsabile
Area Economica Finanziaria
(Giuseppa Cernuto)