COMUNE DI MOJO ALCANTARA

Città Metropolitana di Messina

Comune del Parco Fluviale dell'Alcantara

Area Finanziaria

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. Area n. 34 ;
Del 08-09-2020 ;

Reg. Gen. 252

OGGETTO:	IMPEGNO E LIQUIDAZIONE ALLA BANCA FARMAFACTORING PER PAGAMENTO FATTURE CEDUTE DA ENEL ENERGIA SPA ACCORDO TRANSATTIVO DEL 05/08/2019. 8^ RATA.

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	15,111.20 €	15/10/2020
7^ rata	16,273.64 €	15/12/2020
8^ rata	16,273.64 €	15/02/2021
9^ rata	16,273.64 €	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 8^ rata;
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 €.
'004811578459'	07/09/2018	1.575,82	346,68	1.922,50
'004811572311'	07/09/2018	256,38	56,40	312,78
'004811378459'	08/08/2018	113,15	24.89	138,04
'004811378350'	08/08/2018	133,03	29,27	162,30
'004811377162'	08/08/2018	693,02	152,46	845,48
'004811377161'	08/08/2018	17,71	3,90	21,61
'004811371459'	08/08/2018	2.644,05	581,69	3.225,74
'004811371457'	08/08/2018	444,82	97,86	542,68
'004811370753'	08/08/2018	1.574,04	346,29	1.920,33
'004810981917'	08/06/2018	112,55	24,76	137,31
'004810979508'	08/06/2018	277,99	61,16	339,15
'004810974111'	08/06/2018	2.392,15	526,27	2.918,42
'004810974110'	08/06/2018	42,76	9,41	52,17
'004810974109'	08/06/2018	485,58	106,83	592,41
'004810970595'	08/06/2018	493,28	108,52	601,80
'004810970594'	08/06/2018	157,00	34,54	191,54
'004810970593'	08/06/2018	68,15	14,99	83,14
'004810969689'	08/06/2018	79,68	17,53	97,21
'004810969169'	08/06/2018	1.351,14	297,25	1.648,39
'004810797662'	13/05/2018	76,15	16,75	92,90
004810795594	13/05/2018	275,55	60,62	336,17
004810773425	08/05/2018	1.298,47	285,66	1.584,13
004810759437	08/05/2018	2.845,16	625,94	3.471,10
	TOTALE	17.407,63	3.829,67	21.237,30

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 €. 21.237,30 con imputazione ai seguenti codici di bilancio:
   09.04-1.03.02.05.005 ex cap.3910 RR.PP.per €.7.362,95;
   09.04-1.03.02.15.999 ex cap.3920 RR.PP. per €.5.769,44;
   09.04-1.03.02.05.005 ex cap.3910 per €. 4.814,91;
   09.04-1.03.02.05.004 ex cap. 3921 per €. 3.290,00
   ;
3. **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 €.
'004811578459'	07/09/2018	1.575,82	346,68	1.922,50
'004811572311'	07/09/2018	256,38	56,40	312,78
'004811378459'	08/08/2018	113,15	24.89	138,04
'004811378350'	08/08/2018	133,03	29,27	162,30
'004811377162'	08/08/2018	693,02	152,46	845,48
'004811377161'	08/08/2018	17,71	3,90	21,61
'004811371459'	08/08/2018	2.644,05	581,69	3.225,74
'004811371457'	08/08/2018	444,82	97,86	542,68
'004811370753'	08/08/2018	1.574,04	346,29	1.920,33
'004810981917'	08/06/2018	112,55	24,76	137,31
'004810979508'	08/06/2018	277,99	61,16	339,15
'004810974111'	08/06/2018	2.392,15	526,27	2.918,42
'004810974110'	08/06/2018	42,76	9,41	52,17
'004810974109'	08/06/2018	485,58	106,83	592,41
'004810970595'	08/06/2018	493,28	108,52	601,80
'004810970594'	08/06/2018	157,00	34,54	191,54
'004810970593'	08/06/2018	68,15	14,99	83,14
'004810969689'	08/06/2018	79,68	17,53	97,21
'004810969169'	08/06/2018	1.351,14	297,25	1.648,39
'004810797662'	13/05/2018	76,15	16,75	92,90
004810795594	13/05/2018	275,55	60,62	336,17
004810773425	08/05/2018	1.298,47	285,66	1.584,13
004810759437	08/05/2018	2.845,16	625,94	3.471,10
	TOTALE	17.407,63	3.829,67	21.237,30

per un importo lordo di €.21.237,30

4. **Di procedere** al pagamento dell'importo netto di €. 17.407,63 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 ,08/09/2020

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 €. 21.237,30 , con imputazione ai seguenti codici di bilancio E.F. 2020/2022 approvato con delibera C.C. n. 21 del 11/082020

09.04-1.03.02.05.005 ex cap.3910 RR.PP.per €.7.362,95;
09.04-1.03.02.15.999 ex cap.3920 RR.PP. per €.5.769,44;
09.04-1.03.02.05.005 ex cap.3910 per €. 4.814,91;
09.04-1.03.02.05.004 ex cap. 3921 per €. 3.290,00

Mojo Alcantara, 08/09/2020

Il Responsabile
Area Economica Finanziaria
(Giuseppa Cernuto)