COMUNE DI MOJO ALCANTARA

Città Metropolitana di Messina

Comune del Parco Fluviale dell'Alcantara

Area Finanziaria

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. Area n. 36 ; **Reg. Generale n.** 226

Del 18-08-2020;

OGGETTO:	IMPEGNO E LIQUIDAZIONE ALLA BANCA FARMAFACTORING PER PAGAMENTO FATTURE CEDUTE DA ENEL ENERGIA SPA ACCORDO TRANSATTIVO DEL 05/08/2019. 4^ 5^6^e 7^ 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	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 4^-5^-6^ e 7^ 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 Ricezione	IMPONIBILE	IVA	TOTALE
'004810437882'	08/03/2018	1.179,02	259,38	1.438,40
'004810436588'	08/03/2018	248,80	54,74	303,54
'004810429617'	08/03/2018	101,73	22,38	124,11
'004810425067'	08/03/2018	532,32	117,11	649,43
'004810425066'	08/03/2018	690,44	151,90	842,34
'004810424100'	08/03/2018	650,99	143,22	794,21
'004810245972'	28/02/2018	835,29	183,76	1.019,05
'004810245970'	28/02/2018	83,97	18,47	102,44
'004801547756'	18/11/2017	177,38	39,02	216,40
'004801547476'	18/11/2017	1.493,01	328,46	1.821,47
'004801542677'	18/11/2017	3.021,13	664,65	3.685,78
'004801542676'	18/11/2017	636,84	140,10	776,94
'004801389745'	11/10/2017	261,23	57,47	318,70
'004801389289'	11/10/2017	92,07	20,26	112,33
'004801385818'	11/10/2017	859,68	189,13	1.048,81
'004801383271'	11/10/2017	30,74	6,76	37,50
'004801380263'	11/10/2017	1.622,59	356,97	1.979,56
'004801250685'	11/09/2017	1.677,77	369,11	2.046,88
'004801248078'	11/09/2017	819,02	180,18	999,20
'004801105366'	10/08/2017	98,50	21,67	120,17
'004801097118'	10/08/2017	1.548,30	340,63	1.888,93
'004801089308'	10/08/2017	896,10	197.14	1.093,24
'004800929388'	11/07/2017	744,37	163,76	908,13
'004800928792'	11/07/2017	1.363,83	300,04	1.663,87
'004800786143'	14/06/2017	856,54	188,44	1.044,98
'004800779022'	14/06/2017	91,68	20,17	111,85
'004800619866'	11/05/2017	826,97	181,93	1.008,90
'004800514011'	15/04/2017	100,91	22,20	123,11
'004800472645'	14/04/2017	938,67	206,51	1.145,18
'004800359358'	16/03/2017	2.713,13	596,89	3.310,02
'004800324086'	08/03/2017	539,42	118,67	658,09
'004800322561'	08/03/2017	75,10	16,52	91,62
'004800322082'	08/03/2017	807,18	177,58	984,76
'004800322081'	08/03/2017	590,38	129,88	720,26
'004800320397'	08/03/2017	248,88	54,75	303,63

'004800315467'	08/03/2017	1.161,57	255,55	1.417,12
'004800275592'	16/02/2017	3.335,87	733,89	4.069,76
'004800187200'	08/02/2017	30,49	6,71	37,20
'004800178705'	08/02/2017	116,62	25,66	142,28
'004800018582'	13/01/2017	274,17	60,32	334,49
'004800018333'	13/01/2017	73,91	16,26	90,17
'004800017332'	13/01/2017	363,44	79,96	443,40
'004800015478'	13/01/2017	1.381,51	303,93	1.685,44
'004800014911'	13/01/2017	3.572,55	785,96	4.358,51
'004800014910'	13/01/2017	649,25	142,84	792,09
'004701649980'	10/12/2016	99,69	21,93	121,62
'004701644654'	10/12/2016	877,88	193,13	1.071,01
'004701644653'	10/12/2016	424,14	93.31	517,45
'004701638885'	10/12/2016	1.360,55	299,32	1.659,87
'004701634774'	10/12/2016	373,25	62,32	455,37
'004701631992'	10/12/2016	70,21	15,45	85,66
'004701631662'	10/12/2016	3.080,03	677,61	3.757,64
'004701631660'	10/12/2016	600,20	132,04	732,24
'004701459614'	15/10/2016	1.998,45	439,66	2.438,11
'004701459576'	15/10/2016	2.228,61	490,29	2.718,90
'004701459520'	15/10/2016	2.359,34	519,05	2.878,39
'004701459437'	15/10/2016	2.635,88	579,89	3.215,77
'004701352724'	10/10/2016	815,27	179,36	994,63
'004701347445'	10/10/2016	1.532,31	337,11	1.869,42
'004701340740'	10/10/2016	93,11	20,48	113,59
'004701176691'	10/09/2016	888,17	195,40	1.083,57
'004601286114'	07/12/2015	102,70	22,59	125,29
'004601237061'	21/11/2015	1.983,49	436,37	2.419,86
'004601101294'	10/11/2015	153,02	33,66	186,68
'004601101293'	10/11/2015	198,14	43,59	241,73
'004601101292'	10/11/2015	325,60	71,63	397,23
'004601079735'	10/11/2015	25,38	5,58	30,96
'004601079734'	10/11/2015	12,69	2,79	15,48
'004601079733'	10/11/2015	102,60	22,57	125,17
'004600819251'	08/09/2015	2.779,64		2.779,64
'004600819250'	08/09/2015	546,33		546,33
'004600711458'	13/08/2015	2.374,03		2.374,03
'004600677905'	29/10/2015	474,46		474,46
	TOTALE	66.928,53	13.365,97	80.294,50

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 emessa di 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 259di 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 €. 80.294.50 con imputazione al codice di bilancio 08.01-1.03.02.05.004 ex cap.3785 del bilancio di previsione E.F. 2020 approvato con delibera C.C.n. 21 del 11/08/2020;
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 Ricezione	IMPONIBILE	IVA	TOTALE
'004810437882'	08/03/2018	1.179,02	259,38	1.438,40
'004810436588'	08/03/2018	248,80	54,74	303,54
'004810429617'	08/03/2018	101,73	22,38	124,11
'004810425067'	08/03/2018	532,32	117,11	649,43
'004810425066'	08/03/2018	690,44	151,90	842,34
'004810424100'	08/03/2018	650,99	143,22	794,21
'004810245972'	28/02/2018	835,29	183,76	1.019,05
'004810245970'	28/02/2018	83,97	18,47	102,44
'004801547756'	18/11/2017	177,38	39,02	216,40
'004801547476'	18/11/2017	1.493,01	328,46	1.821,47
'004801542677'	18/11/2017	3.021,13	664,65	3.685,78
'004801542676'	18/11/2017	636,84	140,10	776,94
'004801389745'	11/10/2017	261,23	57,47	318,70
'004801389289'	11/10/2017	92,07	20,26	112,33
'004801385818'	11/10/2017	859,68	189,13	1.048,81
'004801383271'	11/10/2017	30,74	6,76	37,50
'004801380263'	11/10/2017	1.622,59	356,97	1.979,56

'004801250685'	11/09/2017	1.677,77	369,11	2.046,88
'004801248078'	11/09/2017	819,02	180,18	999,20
'004801105366'	10/08/2017	98,50	21,67	120,17
'004801097118'	10/08/2017	1.548,30	340,63	1.888,93
'004801089308'	10/08/2017	896,10	197.14	1.093,24
'004800929388'	11/07/2017	744,37	163,76	908,13
'004800928792'	11/07/2017	1.363,83	300,04	1.663,87
'004800786143'	14/06/2017	856,54	188,44	1.044,98
'004800779022'	14/06/2017	91,68	20,17	111,85
'004800619866'	11/05/2017	826,97	181,93	1.008,90
'004800514011'	15/04/2017	100,91	22,20	123,11
'004800472645'	14/04/2017	938,67	206,51	1.145,18
'004800359358'	16/03/2017	2.713,13	596,89	3.310,02
'004800324086'	08/03/2017	539,42	118,67	658,09
'004800322561'	08/03/2017	75,10	16,52	91,62
'004800322082'	08/03/2017	807,18	177,58	984,76
'004800322081'	08/03/2017	590,38	129,88	720,26
'004800320397'	08/03/2017	248,88	54,75	303,63
'004800315467'	08/03/2017	1.161,57	255,55	1.417,12
'004800275592'	16/02/2017	3.335,87	733,89	4.069,76
'004800187200'	08/02/2017	30,49	6,71	37,20
'004800178705'	08/02/2017	116,62	25,66	142,28
'004800018582'	13/01/2017	274,17	60,32	334,49
'004800018333'	13/01/2017	73,91	16,26	90,17
'004800017332'	13/01/2017	363,44	79,96	443,40
'004800015478'	13/01/2017	1.381,51	303,93	1.685,44
'004800014911'	13/01/2017	3.572,55	785,96	4.358,51
'004800014910'	13/01/2017	649,25	142,84	792,09
'004701649980'	10/12/2016	99,69	21,93	121,62
'004701644654'	10/12/2016	877,88	193,13	1.071,01
'004701644653'	10/12/2016	424,14	93.31	517,45
'004701638885'	10/12/2016	1.360,55	299,32	1.659,87
'004701634774'	10/12/2016	373,25	82,32	455,37
'004701631992'	10/12/2016	70,21	15,45	85,66
'004701631662'	10/12/2016	3.080,03	677,61	3.757,64
'004701631660'	10/12/2016	600,20	132,04	732,24
'004701459614'	15/10/2016	1.998,45	439,66	2.438,11
'004701459576'	15/10/2016	2.228,61	490,29	2.718,90
'004701459520'	15/10/2016	2.359,34	519,05	2.878,39
'004701459437'	15/10/2016	2.635,88	579,89	3.215,77
'004701352724'	10/10/2016	815,27	179,36	994,63
'004701347445'	10/10/2016	1.532,31	337,11	1.869,42
'004701340740'	10/10/2016	93,11	20,48	113,59
'004701176691'	10/09/2016	888,17	195,40	1.083,57
'004601286114'	07/12/2015	102,70	22,59	125,29

'004601237061'	21/11/2015	1.983,49	436,37	2.419,86
'004601101294'	10/11/2015	153,02	33,66	186,68
'004601101293'	10/11/2015	198,14	43,59	241,73
'004601101292'	10/11/2015	325,60	71,63	397,23
'004601079735'	10/11/2015	25,38	5,58	30,96
'004601079734'	10/11/2015	12,69	2,79	15,48
'004601079733'	10/11/2015	102,60	22,57	125,17
'004600819251'	08/09/2015	2.779,64		2.779,64
'004600819250'	08/09/2015	546,33		546,33
'004600711458'	13/08/2015	2.374,03		2.374,03
'004600677905'	29/10/2015	474,46		474,46
	TOTALE	66.928,53	13.365,97	80.294,50

per un importo lordo di €.80.294,50

4. **Di procedere** al pagamento dell'importo netto di €. 66.928,53 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 ,18/08/2020

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 €. 80.294,50 , con imputazione al codice 08.01.-1.03.02.05.004 ex cap 3785 . del bilancio E.F. 2020/2022 approvato con delibera C.C. n.21 del 11/08/2020

Impegno n. 103 /2020

Mojo Alcantara, 18/08/2020

Il Responsabile
Area Economica Finanziaria
(Giuseppa Cernuto)