COMUNE DI MOJO ALCANTARA

Città Metropolitana di Messina

Comune del Parco Fluviale dell'Alcantara

Area Finanziaria

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. Area n. 14 ; **Reg. Generale n.** 99

Del 07-04-2020 ;

OGGETTO:	IMPEGNO E LIQUIDAZIONE ALLA BANCA FARMAFACTORING PER PAGAMENTO FATTURE CEDUTE DA ENEL ENERGIA SPA ACCORDO TRANSATTIVO DEL 05/08/2019. 3^ 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 si deve procedere al pagamento della 3^ 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 €.
4700566772	09/05/2016	6.831,42	289,45	7.120,87
4801772313	06/12/2017	3.249,16	714,82	3.963,98
4801776753	06/12/201,7	312,63	68,78	381,41
4801780289	06/12/2017	1.448,03	318,57	1.766,60
4801780653	06/12/2017	71,99	15,84	87,83
4600940910	24/09/2015	26,46	5,82	32,28
4600940911	24/09/2015	11,09	2,44	13,53
4601079732	21/10/2015	49,25	10,84	60.09
4800179974	07/12/2017	107,06	23,55	130,61
4800181736	07/12/2017	1.326,29	291,78	1.618,07
4800184401	07/02/2017	134,66	29,63	164,29
4800184402	07/02/2017	580,15	127, 63	707,78
4800184403	07/12/2017	872,99	192,06	1.065,05
4800185638	07/02/2017	262,92	57,82	320,74
4800187199	07/02/2017	624,69	137,43	762,12
4811368420	08/08/2018	264,86	58,27	323,13
4811371458	08/08/2018	41,14	9,05	50,19
4811377160	08/08/2018	61,05	13,43	74,48
	TOTALE	16.275,84	2.367,21	18.643,05

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 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 €. 18.643,05 con imputazione al codice di bilancio 08.01-1.03.02.05.004 ex cap.3785 del compilando bilancio di previsione E.F. 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 FATTURA	IMPONIBILE	IVA	TOTALE
4700566772	09/05/2016	6.831,42	289,45	7.120,87
4801772313	06/12/2017	3.249,16	714,82	3.963,98
4801776753	06/12/2017	312,63	68,78	381,41
4801780289	06/12/2017	1.448,03	318,57	1.766,60
4801780653	06/12/2017	71,99	15,84	87,83
4600940910	24/09/2015	26,46	5,82	32,28
4600940911	24/09/2015	11,09	2,44	13,53
4601079732	21/10/2015	49,25	10,84	60.09
4800179974	07/12/2017	107,06	23,55	130,61
4800181736	07/12/2017	1.326,29	291,78	1.618,07
4800184401	07/02/2017	134,66	29,63	164,29
4800184402	07/02/2017	580,15	127, 63	707,78
4800184403	07/12/2017	872,99	192,06	1.065,05
4800185638	07/02/2017	262,92	57,82	320,74
4800187199	07/02/2017	624,69	137,43	762,12
4811368420	08/08/2018	264,86	58,27	323,13
4811371458	08/08/2018	41,14	9,05	50,19
4811377160	08/08/2018	61,05	13,43	74,48
	TOTALE	16.275,84	2.367,21	18.643,05

per un importo lordo di €.18.643,05

4. **Di procedere** al pagamento dell'importo netto di €. 16.275,84 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 ,07/04/2020

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 €. 18.643,05 , con imputazione al codice 08.01.-1.03.02.05.004 ex cap 3785 . del compilando bilancio E.F. 2020/2022

Impegno n. 49 /2020

Mojo Alcantara, 07/04/2020

Il Responsabile
Area Economica Finanziaria
(Rosalba Cernuto)