
	COMUNE DI CASSARO Libero Consorzio di Siracusa Telefono UTC/0931/877610 – Fax 0931/877609 – e.mail: utccassaro@gmail.com Pec: utc.cassaro@pec.it	
	 <small>UNIONE NAZIONALE EDUCATORI SCIENTI DEL CASARO ORGANISMO COOPERAZIONE NAZIONALE ITALIANA</small>	CASSARO - PANTALICA- Patrimonio dell'Umanità World Heritage List Unesco

DETERMINA DI LIQUIDAZIONE DEL SETTORE TECNICO

N. 186 /UTC del 08/10/2020
 N. 318 /GEN del 08/10/2020

OGGETTO: liquidazione fatture della gruppo HERA COMM S.p.A ed ENEL ENERGIA S.p. A, cedute a Banca Farmafactoring.

L'anno **duemilaventi** il giorno **otto** del mese di **ottobre** nell'Ufficio Tecnico, il sottoscritto arch. Luigi Minozzi,

RESPONSABILE DEL SETTORE TECNICO

GIUSTO Decreto Sindacale n. 17 del 18/10/2018, in virtù delle competenze derivategli ai sensi e per gli effetti della Legge 15 Maggio 1997 n. 127, come recepita dalla L.R.7 settembre 1998 n. 23;

Premesso che:

- Durante l'anno 2017 il servizio inerente la fornitura di energia elettrica a questo Comune di Cassaro è stato effettuato per alcuni impianti dalla ditta "HERA COMM S.p.A." e per altri dalla ditta "ENEL ENERGIA S.p. A. ";
- le suddette ditte hanno ceduto i propri crediti alla BANCA FARMAFACTORING relativamente alle fatture elencate nell'allegato prospetto;
- Quest'ultima ha richiesto l'emissione, per mezzo dello Studio Legale dell'Avv. Simone Bongiovanni, del Decreto Ingiuntivo agli atti del Comune con n. di prot. 3231 in data 11/09/2018; Osservato che questo Ente si è opposto al predetto decreto ingiuntivo dando mandato allo Studio Legale Nigro da Palazzolo e che il Tribunale ha emesso ordinanza di concessione della provvisoria esecuzione al predetto decreto ingiuntivo, rinviando l'udienza al 15 ottobre 2020;
- il debito relativo alla gestione ordinaria scaturite dalle fatture del 2017 ammonta a complessivi € 33.642,08, così distinto:
 - € 26.097,26 credito ceduto da Hera Comm e Enel Energia alla Banca Farmafactoring;
 - € 1.908,26 importo riconosciuto alla Banca Farmafactoring, per quota una tantum su ogni fattura liquidata in ritardo o parzialmente e spese varie;
 - € 5.636,56 (Iva);

RILEVATO CHE:

- il Comune non è riuscito a garantire la copertura finanziaria per impegnare le somme occorrenti al pagamento del servizio essenziale in parola per l'intero anno 2017, questo in quanto, a causa dello stato di dissesto finanziario del Comune, che si andava sempre più delineando fino alla sua concretizzazione in data 29 dicembre 2017, l'ente operava in gestione provvisoria;
- gli impegni potevano, pertanto, essere assunti nei limiti dei corrispondenti stanziamenti di spesa dell'ultimo bilancio approvato e, risultando lo stanziamento del codice, su cui doveva gravare la spesa, incapiente e essendo l'ente nella impossibilità, per mancanza di disponibilità, ad impinguare lo stanziamento di tale codice;

DATO ATTO che:

- con Delibera di Consiglio Comunale n. 47 del 29.12.2017 è stato dichiarato lo stato di dissesto finanziario per l'Ente, ai sensi dell'art. 244 del D.Lgs. 267/2000;

- con deliberazione Consiliare n. 23 del 19/05/2018 è stato approvato l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato per gli esercizi finanziari dal 2017 al 2021 ai sensi dell'art. 259 del D. Lgs 267/2000
 - con deliberazione Consiliare n. 3 del 26/02/2019 è stato approvato il bilancio di previsione 2017-2019 in esecuzione all'art. 5 del Decreto ministeriale n. 0191686 del 20/12/2018;
 - con deliberazione Consiliare n. 19 del 28/05/2019 è stato approvato il bilancio di previsione 2018-2020 in esecuzione all'art. 5 del Decreto ministeriale n. 0191686 del 20/12/2018;
 - con deliberazione Consiliare n. 22 del 28/05/2019 è stato approvato il bilancio di previsione 2019-2021 in esecuzione all'art. 5 del Decreto ministeriale n. 0191686 del 20/12/2018;
 - con delibera di C.C. n. 63 del 10/06/2020, si riconoscevano i debiti fuori bilancio del settore tecnico, per acquisizione di servizi ai sensi dell'art. 194, comma 1, lettera T.U.E.L, con la quale si prende atto che la spesa è stata impegnata al cod. 01.11.1.103 elenco RRPP alla data del 01/01/2020;
 - la G.C. con deliberazione n° 43 del 06/07/2020 ha autorizzato il ricorso all'anticipazione di liquidità con la Cassa Deposito e Prestiti S.p.A., di cui agli artt. 115 e 116 del D.L. n. 34 del 19/05/2020;
 - la predetta anticipazione accreditata in data 17/09/2020, è stata destinata al pagamento dei debiti fuori bilancio, del settore tecnico, così come riconosciuti con la sopra citata deliberazione di C.C n. 63/2020, con esclusione della somma di € 4,09 a saldo della fattura n. 1706247568 del 10/08/2017 del Gruppo Hera Comm S.P.A. , non richiesta alla Cassa Deposito e Prestiti e che viene pagata con fondi comunali di bilancio;
 - la spesa di € 33.642,08 (Iva inclusa), trova copertura finanziaria al cod. 01.11.1.103 elenco RRPP alla data del 01/01/2020;
- RITENUTO** per quanto espresso, di dover procedere alla liquidazione delle fatture, di cui all'allegato prospetto;
- VISTE** le varie fatture, pervenute attraverso il Sistema di Interscambio istituito dal Ministero dell'Economia e Finanze, per un importo di € 33.642,08, così distinto:
- € 26.097,26 credito ceduto da Hera Comm e Enel Energia alla Banca Farmafactoring;
 - € 1.908,26 importo riconosciuto alla Banca Farmafactoring, per quota una tantum su ogni fattura liquidata in ritardo o parzialmente e spese varie;
 - € 5.636,56 (Iva);
- DATO ATTO** che, nel contempo la somma di € 3.183,05 (Iva fatture emesse dal Gruppo Hera S.P.A) sarà accantonata e versata successivamente a cura dell'Ufficio Ragioneria, ai sensi di quanto previsto dall' art. 17 – ter del D.P.R. 633/72 “Split Payment P.A.”;
- DATO ATTO** che, nel contempo la somma di € 2.453,51 (Iva fatture emesse da Enel Energia SPA) sarà accantonata e versata successivamente a cura dell'Ufficio Ragioneria, ai sensi di quanto previsto dall' art. 17 – ter del D.P.R. 633/72 “Split Payment P.A.”;
- RITENUTO** equo provvedere alla liquidazione della spesa, equivalente a € 33.642,08(Iva inclusa);
- DATO ATTO** che trattasi di spese regolarmente autorizzate e sostenute per il servizio sopra descritto, nonché constatato la regolarità dell'importo di fatturazione;
- DATO ATTO** che è stato acquisito il Documento Unico di Regolarità Contributiva;
- DATO ATTO** che con Delibera di Consiglio Comunale n. 47 del 29.12.2017 è stato dichiarato lo stato di dissesto finanziario per l'Ente, ai sensi dell'art. 244 del D.Lgs. 267/2000;
- DATO ATTO** che con Delibera del C.C. n. 74 del 03/09/2020 è stato approvato il bilancio di previsione 2020/2022, in esecuzione dell'art. 5 del Decreto Ministeriale del 20/12/2018;
- VISTO** l'OREL vigente nella Regione Siciliana, nonché il relativo regolamento di esecuzione;
- VISTO** lo Statuto Comunale;
- VISTA** la L.R. 11.12.1991 n. 48;
- VISTO** il D. Lgs 33/2013 e ss.mm.ii;
- RITENUTO** la propria competenza;

DETERMINA

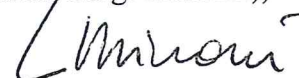
La premessa forma, parte integrante e sostanziale del presente atto:

1. **DI LIQUIDARE** in favore della Banca Farmafactoring con sede legale in via Domenichini n. 5 – Milano, le fatture di cui allegate alla presente, pervenute attraverso il Sistema di Interscambio istituito dal Ministero dell’Economia e Finanze, per un importo di € 28.005,52 (imponibile);
2. **DI AUTORIZZARE** l’Ufficio Ragioneria nel contempo a trattenere la somma di € 5.636,56 per il successivo versamento all’Erario, ai sensi di quanto previsto dall’art. 17 – ter del D.P.R. 633/72 (Split Payment P.A.),
3. **DI RIFERIRE** la spesa di € 33.642,08 Iva inclusa, al codice 01.11.1.103 elenco RRPP alla data del 01/01/2020;
4. **DI ATTESTARE** l’effettiva realizzazione della prestazione del servizio in oggetto indicato e la conformità con quanto a suo tempo richiesto, constatando nel contempo che il servizio è stato effettuato nella quantità e qualità richiesta;
5. **DI DARE ATTO** che, con deliberazione di G.C. n° 43 del 06/07/2020 è stato autorizzato il ricorso all’anticipazione di liquidità con la Cassa Deposito e Prestiti S.p.A., di cui agli artt. 115 e 116 del D.L. n. 34 del 19/05/2020;
6. **DI DARE ATTO** che la predetta anticipazione accreditata in data 17/09/2020, è stata destinata al pagamento dei debiti fuori bilancio, del settore tecnico, così come riconosciuti con la sopra citata deliberazione di C.C n. 63/2020, con esclusione della somma di € 4,09 a saldo della fattura n. 1706247568 del 10/08/2017 del Gruppo Hera Comm S.P.A. , non richiesta alla Cassa Deposito e Prestiti e che viene pagata con fondi comunali di bilancio;
7. **DI ACCERTARE**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all’art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la conformità amministrativa contabile del presente provvedimento anche in ordine alla regolarità sottoscritta dal presente provvedimento da parte del Responsabile Unico del Procedimento;
8. **DI AUTORIZZARE** l’Ufficio Ragioneria ad emettere il mandato di pagamento relativamente alle fatture 2017 di cui allegate al presente atto, per un importo di € 33.642,08 Iva inclusa come sotto indicato:
 - Quanto ad € 28.005,52 in favore Banca Farmafactoring con sede legale in via Domenichini n. 5 – Milano, P. Iva: 07960110158;
 - Di accantonare la somma di € 3.183,05 (Iva fatture emessa da Gruppo Hera S.P.A) da versare ai sensi dell’art. 17 – ter del D.P.R. 633/72 “ Split Payment P.A.”;
 - Di accantonare la somma di € 2.453,51 (Iva fatture emessa da Enel Energia SPA”) da versare ai sensi dell’art. 17 – ter del D.P.R. 633/72 “ Split Payment P.A.”;

La presente determinazione, anche ai fini della pubblicità degli atti e della trasparenza amministrativa, sarà pubblicata all’albo pretorio on line del Comune di Cassaro per quindici giorni consecutivi;

Di trasmettere copia della presente all’Ufficio Ragioneria – sede – per il seguito di competenza.

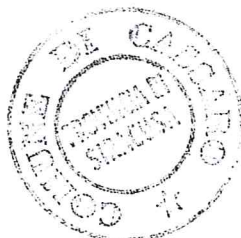
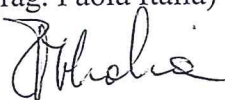
Il Responsabile del Settore Tecnico
(arch. Luigi Minozzi)



PARERE DI REGOLARITA’ CONTABILE
Si esprime parere favorevole di regolarità contabile e si attesta la copertura finanziaria di € 33.642,08 al codice di cui sopra.

Cassaro, 08/10/2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(rag. Paola Italia)



ELENCO FATTURE CEDUTE A BANCA FARMAFACTORING S.P.A.

Tipo documento	Data emissione	Numero documento	Data scadenza	Importo originale	Residuo	IVA	TOTALE FATTURA	Rag. soc. cedente
FT	10/06/2017	1704606697	31/07/2017	1.269,66 €	1.269,66 €	279,33 €	1.548,99 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378112	30/09/2017	12,56 €	12,56 €	2,76 €	15,32 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378107	30/09/2017	18,88 €	18,88 €	4,15 €	23,03 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443620	31/08/2017	1.000,44 €	1.000,44 €	219,11 €	1.219,55 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443633	31/08/2017	199,26 €	199,26 €	19,93 €	225,28 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443632	31/08/2017	126,78 €	126,78 €	27,89 €	154,67 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443624	31/08/2017	684,01 €	684,01 €	150,48 €	834,49 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443623	31/08/2017	42,77 €	42,77 €	8,42 €	51,19 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443631	31/08/2017	12,56 €	12,56 €	2,76 €	15,32 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443630	31/08/2017	72,14 €	72,14 €	15,87 €	88,01 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443629	31/08/2017	377,08 €	377,08 €	81,97 €	459,05 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443628	31/08/2017	1.168,58 €	1.168,58 €	257,09 €	1.425,67 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443627	31/08/2017	921,87 €	921,87 €	202,81 €	1.124,68 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443626	31/08/2017	18,37 €	18,37 €	4,04 €	22,41 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	17062247568	30/09/2017	1.978,36 €	4,09 €		4,09 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378111	30/09/2017	139,87 €	139,87 €	30,77 €	170,64 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378110	30/09/2017	556,50 €	556,50 €	121,44 €	677,94 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378109	30/09/2017	1.126,83 €	1.126,83 €	247,90 €	1.374,73 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378105	30/09/2017	710,24 €	710,24 €	156,25 €	866,49 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378104	30/09/2017	64,47 €	64,47 €	13,19 €	77,66 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378108	30/09/2017	966,62 €	966,62 €	212,66 €	1.179,28 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378101	30/09/2017	1.042,54 €	1.042,54 €	228,37 €	1.270,91 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378106	30/09/2017	186,18 €	186,18 €	40,96 €	227,14 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378114	30/09/2017	162,57 €	162,57 €	16,26 €	178,83 €	HERA COMM SPA
FT	10/08/2017	1706378113	30/09/2017	121,47 €	121,47 €	26,72 €	148,19 €	HERA COMM SPA
FT	10/06/2017	1704606693	31/07/2017	741,02 €	741,02 €	163,02 €	904,04 €	HERA COMM SPA
FT	11/07/2017	17054443625	31/08/2017	167,13 €	167,13 €	36,77 €	203,90 €	HERA COMM SPA
FT	10/06/2017	1704606696	31/07/2017	1.006,37 €	1.006,37 €	221,40 €	1.227,77 €	HERA COMM SPA
FT	10/06/2017	1704606695	31/07/2017	18,36 €	18,36 €	4,04 €	22,40 €	HERA COMM SPA
FT	10/06/2017	1704606689	31/07/2017	1.062,10 €	1.062,10 €	232,67 €	1.294,77 €	HERA COMM SPA
FT	10/06/2017	1704606694	31/07/2017	178,02 €	178,02 €	39,16 €	217,18 €	HERA COMM SPA
FT	10/06/2017	1704606700	31/07/2017	12,56 €	12,56 €	2,76 €	15,32 €	HERA COMM SPA

FT	10/06/2017	1704606692	31/07/2017	62,74 €	62,74 €	12,81 €	75,55 €	HERA COMM SPA
FT	10/06/2017	1704606701	31/07/2017	138,36 €	138,36 €	30,44 €	168,80 €	HERA COMM SPA
FT	10/06/2017	1704606698	31/07/2017	317,45 €	317,45 €	68,85 €	386,30 €	HERA COMM SPA
		TOTALI PARZIALI		16.684,72 €	14.710,45 €	3.183,05 €	6,09 €	17.899,59 €
FT	16/01/2017	4800094515	06/02/2017	187,46 €	187,46 €	41,24 €	228,70 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	15/01/2017	4800087798	06/02/2017	237,00 €	237,00 €	52,14 €	289,14 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	15/01/2017	4800087796	06/02/2017	1.413,92 €	1.413,92 €	311,06 €	1.724,98 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	15/01/2017	4800087795	06/02/2017	2.260,24 €	2.260,24 €	497,25 €	2.757,49 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	15/01/2017	4800087794	06/02/2017	1.950,16 €	1.950,16 €	429,04 €	2.379,20 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	15/01/2017	4800087797	06/02/2017	1.920,78 €	1.920,78 €	422,57 €	2.343,35 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	16/01/2017	4800094514	06/02/2017	418,80 €	418,80 €	41,88 €	460,68 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	16/01/2017	4800094512	06/02/2017	115,53 €	115,53 €	25,42 €	140,95 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	16/01/2017	4800094511	06/02/2017	118,86 €	118,86 €	26,15 €	145,01 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	16/01/2017	4800094510	06/02/2017	2.173,03 €	2.173,03 €	478,07 €	2.651,10 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	16/01/2017	4800108176	06/02/2017	552,86 €	552,86 €	121,63 €	674,49 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	16/01/2017	4800108175	06/02/2017	20,35 €	20,35 €	4,48 €	24,83 €	ENEL ENERGIA SPA
FT	16/01/2017	4800108174	06/02/2017	11,73 €	11,73 €	2,58 €	14,31 €	ENEL ENERGIA SPA
		TOTALI PARZIALI		11.380,72 €	11.380,72 €	2.453,51 €	13.834,23 €	
		TOTALI PARZIALI		28.065,44 €	26.091,17 €	5.636,56 €	6,09 €	31.733,82 €
	01/02/2019	90005933	01/02/2019	1.400,00 €	1.400,00 €		1.400,00 €	Banca Farmafactoring s.p.a
	20/07/2018	90009073	20/07/2018	234,77 €	234,77 €		234,77 €	Banca Farmafactoring s.p.a
	24/01/2018	90001883	24/01/2018	273,49 €	273,49 €		273,49 €	Banca Farmafactoring s.p.a
		TOTALI		29.973,70 €	27.999,43 €	5.636,56 €	6,09 €	33.642,08 €

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Atto pubblicato mediante affissione all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi dal 09.10.2020 al 23.10.2020 con il n. 511 del registro delle pubblicazioni.

Cassaro li 09.10.2020

Il Messo Comunale

OPPOSIZIONI

Atto immediatamente esecutivo

Cassaro li.....

