



COMUNE DI RADDUSA

(Città Metropolitana di Catania)

C.A.P. 95040
C.F. 82001950870

Servizio di Tesoreria C.C.P.: 15897952

☎ 095/662060
FAX 095/662982

AREA AMMINISTRATIVA

DETERMINAZIONE N. 439 DEL 30-07-2021

REGISTRO GENERALE N. 431 DEL 30-7-2021

OGGETTO: Fatture della TIM S.p.A. per servizi di fonia fissa e connettività delle varie sedi comunali relativi ai mesi di ottobre – novembre 2020 - Liquidazione alla Banca BFF Bank S.p.A. "Cessionaria del Credito - CIG Z58302AF03

IL RESPONSABILE DI P.O.

Premesso che con Determina del Responsabile n. 43 del 02/02/2021 si è provveduto ad impegnare la somma per il pagamento delle fatture alla TIM S.p.A. relative all'anno 2021, per il servizio di fonia fissa e connettività delle varie sedi comunali;

Preso atto che in data 10/06/2021 al n. 6495 è stata acquisita al protocollo generale la notifica della cessione del credito da parte della ditta TIM S.p.A. di Milano nei confronti della BFF Bank S.p.A.;

Considerato che:

- ai sensi dell'art. 117 del D.Lgs n. 163/2006 è ammessa la cessione dei crediti a favore di un istituto bancario o un intermediario finanziario autorizzato in conformità alle leggi in materia bancaria e creditizia e che il contratto di cessione, da stipularsi in forma di atto pubblico o scrittura privata autenticata, sia notificata alla Stazione Appaltante;

- l'atto di cessione di credito diventa efficace nei confronti della Stazione Appaltante qualora questa non la rifiuti, con comunicazione da notificarsi al cedente e al cessionario, entro 45 giorni dalla notifica della cessione;

VISTE le seguenti fatture emesse dalla TIM S.p.A., oggetto della cessione, da liquidare alla BFF Bank S.p.A.:

N. 6820210314004758 del 22/03/2021	utenza 095/662309	€.	142,94
N. 6820210314004747 del 22/03/2021	utenza 095/13527430	€	135,55
N. 6820210314004757 del 22/03/2021	utenza 095/667181	€.	147,16
N. 6820210314004767 del 22/03/2021	utenza 095/662047	€.	85,40
N. 6820210314004774 del 22/03/2021	utenza 095/13529336	€.	160,20
N. 6820210314004775 del 22/03/2021	utenza 095/667037	€	85,40
N. 6820210314005012 del 22/03/2021	utenza 095/662481	€	88,55
N. 6820210314005013 del 22/03/2021	utenza 095/662060	€	124,94
N. 6820210314005014 del 22/03/2021	utenza 095/662323	€	122,68
N. 6820210314005038 del 22/03/2021	utenza 095/662982	€	156,48

TOTALE € 1.403,50

Dato atto che, in ottemperanza della cessione del credito, occorre liquidare gli importi derivanti dall'emissione delle fatture, previo accertamento di regolarità contributiva (DURC) per entrambe le ditte;

Accertata la regolarità contributiva ed associativa della ditta TIM S.p.A., come risulta dal relativo DURC on-line in corso di validità fino al 27/09/2021;

Accertata la regolarità contributiva ed associativa della BFF Bank S.p.A. come risulta dal relativo DURC on-line in corso di validità fino al 09/10/2021;

Viste le nuove disposizioni in materia di scissioni dei pagamenti (split payment) previste dall'art. 1, comma 629, lett. b), della Legge 23 Dicembre 2014, n. 190 (Legge di Stabilità 2015);

Ritenuto, pertanto, dover provvedere alla liquidazione ed al pagamento delle suddette fatture;

Ritenuto che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consente, all'assuntore del presente provvedimento, di attestare la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e di rilasciare, ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1, parere favorevole sulla regolarità tecnica del presente provvedimento;

Visto l'art.184 del TUEL;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 13 del 20/06/2005;

DETERMINA

Per la causale espressa in premessa che qui s'intende integralmente riportata,

1. **Di prendere atto** che in data 10/06/2021 al n. 6494 è stata acquisita al protocollo generale dell'Ente la notifica della cessione del credito da parte della ditta TIM S.p.A. di Milano nei confronti della BFF Bank S.p.A.;
2. **Di liquidare** e pagare alla BFF Bank S.p.A., con sede in Milano, P.IVA: 07960110158, la somma complessiva di € **1.143,56**, al netto dell' IVA, a saldo delle fatture sopra elencate, per effetto della cessione di credito di cui sopra, mediante accreditamento sull'IBAN: **IT58T0343501600CT0990034353**;
3. **Di dare atto** che l'IVA sulla suddetta fattura rientra nelle disposizioni di legge (split payment) meglio individuate in premessa in quanto successive all' 1 Gennaio 2015;
4. **Di dare atto**, altresì, che il pagamento dell' IVA, pari complessivamente ad € **259,94**, sarà assolta nella liquidazione periodica IVA, ai sensi dell'art.5 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23 gennaio 2015;
5. **Di prelevare** la complessiva somma di € **1.403,50** (IVA compresa) dal Cap. 104350 - impegno n. 11/2021, ove risulta impegnata per effetto della determina r.g. n. 43 del 02/02/2021;
6. **Di attestare**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è da intendersi reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento;
7. **Di trasmettere** copia della presente determinazione al Servizio Finanziario per i conseguenti adempimenti di sua competenza;
8. **Pubblicare** la presente determinazione all'albo pretorio on-line del Comune di Raddusa per giorni 15 consecutivi come previsto per Legge.

L'Istruttore Amministrativo
Daniela Trovato Monastera



IL CAPO AREA f.f.

Giosuè Carastro

-SERVIZIO FINANZIARIO-

IMPEGNO: N. 11/2021
LIQUIDAZIONE: N. _____
MANDATO: N. _____
REVERSALE: N. _____

Visto: Si attesta la regolarità contabile e la relativa copertura finanziaria.

Raddusa, li _____

Il Responsabile dell'Area Finanziaria
(Dott. Rag. Luciano Frazzetta)

