

ADEMPIMENTI DEL SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO

SERVIZIO FINANZIARIO (PROGRAMMAZIONE E BILANCIO)

UFFICIO IMPEGNI
REGISTRAZIONE IMPEGNO CONTABILE

Cap. 2503 Progr. N. 13P3 € 25702,21
Cp. 2503 Pagn. 13P4 € 1401,46

VISTO PER LA REGOLARITA' CONTABILE E
ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA
(Art.151 comma 4, D. Lgs n. 267 del 18 Agosto 2000)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
P.O. DELEGATA
(Dott. Serafino DE BELLIS)
P.O. Delegata
(Dott. Serafino De Bellis)

SERVIZIO GESTIONE DELLE RISCOSSIONI
E DEI PAGAMENTI - TRIBUTI

UFFICIO LIQUIDAZIONI

Cod. Creditore 21739 liq. n. 2138-2139
02 LUG 2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

P.O. DELEGATA
(Rag. Giuseppe CRETA)

total. 2728-2729
Per 2138-2139



Provincia di Benevento

Settore Tecnico

SERVIZIO ATTIVITA' AMMINISTRATIVE PATRIMONIO PROVVEDITORATO PREVENZIONE

DETERMINA N. 1260 /02 del 07 GIU. 2018

OGGETTO: PRESA D'ATTO IMPEGNO E LIQUIDAZIONE DELLA CESSIONE DI CREDITI A BANCA SISTEMA SPA DA PARTE DELLA SOCIETA' ENI SPA

IL RESPONSABILE P. O. DELEGATA

PREMESSO che:

1. la società ENI SPA (Partita IVA 000905811006) con atto di cessione crediti ha ceduto a BANCA SISTEMA SPA i crediti vantati nei confronti della Provincia di Benevento e descritti in allegato all'atto di cessione;
2. l'ammontare dei crediti ceduti, IVA esclusa, è pari ad € 23.344,24, e consistono in:
 - Fattura n. P160055261 di € 990,19;
 - Fattura n. P160048858 di € 1.148,74;
 - Fattura n. G166008132 di € 1.199,64;
 - Fattura n. E166022560 di € 20.005,67;
3. La fattura n. P160055261 è stata già pagata al fornitore ENI spa con mandato n. 4094/2016;

CONSIDERATO che, per effetto della suddetta cessione la Provincia di Benevento sarà tenuta a pagare la rimanente somma di € 22.354,05 mediante accredito sul c/c intestato a BANCA SISTEMA SPA, con sede in Milano, Corso Monforte, 20 sul conto corrente dedicato ai sensi della Legge n. 136 del 13 agosto 2010, Codice IBAN IT53Q0315801600C0990000149;

DATO ATTO che, in relazione ai crediti derivanti da operazioni soggette al regime di c.d. split payment (scissione dei pagamenti), previsto dall'art. 17-ter del DPR 633/1972 e successive modifiche ed integrazioni nonché relative disposizioni attuative, gli importi ceduti corrispondono, in linea capitale, all'importo imponibile ai fini IVA, quale indicato nelle fatture;

VISTO l'allegato B, del succitato Atto di cessione di credito, relativo all'autorizzazione a questo Ente al trattamento dei dati personali, nonché allo svolgimento di tutte le operazioni finalizzate ad effettuare la verifica presso ex Equitalia Servizi S.p.A. attuale Agenzia delle Entrate - Riscossione, secondo la procedura delineata nel decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze n.40 del 18.01.2008 e circolare 8.10.2009, n. 29, della Ragioneria Generale dello Stato;

Dato atto della regolarità tecnica del presente provvedimento ai sensi del Decreto Legge 10/10/2012 n. 174, convertito con modificazioni dalla Legge 7/12/2012 n. 213;

DETERMINA

Per i motivi espressi in narrativa e che formano parte integrante e sostanziale del presente dispositivo

1) **di prendere atto** della cessione crediti rep. n. 31948, allegata al presente provvedimento, in favore di BANCA SISTEMA S.P.A;

2) **di dare atto** che, in relazione ai crediti derivanti da operazioni soggette al regime di c.d. split payment (scissione dei pagamenti), previsto dall'art. 17-ter del DPR 633/1972 e successive modifiche ed integrazioni nonché relative disposizioni attuative, l'importo ceduto corrisponde, in linea capitale, all'importo imponibile ai fini IVA, quale indicato in fattura;

3) **di procedere** alla verifica di regolarità presso l'Agenzia delle Entrate - Riscossione ex Equitalia, a carico del cessionario Banca Sistema SpA codice fiscale 12870770158;

4) **di impegnare** la somma di € 27.103,67 IVA compresa in favore di ENI gas e luce SpA cod. creditore 21739 sul capitolo 2503;

5) **di liquidare** la somma di € 27.103,67, di cui € 4.749,64 per IVA, in favore di ENI SpA e, per essa a Banca Sistema SpA per la parte imponibile IVA pari ad € 22.354,05 mediante il pagamento delle fatture indicate in premessa con emissione del mandato di pagamento sul conto corrente dedicato avente codice IBAN: IT53 Q031 5801 600C C099 0000 149.

Il Proponente

Istr. Dir. Ec. Fin. Giovanna Clarizia

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

P. O. DELEGATA
Dr. Serafino De Bellis