

REGIONE
ABRUZZO

GIUNTA REGIONALE

DETERMINAZIONE N. **DPB004 / 05** DEL **18 / 01 / 2023**DIPARTIMENTO **RISORSE**SERVIZIO **Gare e Contratti**UFFICIO **Gestione Contratti**

OGGETTO: BFF BANK credito non soluto a seguito di cessioni di credito instaurate con HERACOMM S.p.A. nel corso delle annualità 2018, 2019 e 2020. Liquidazione e pagamento per utenze di competenza su residui di spesa. URGENTE.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO

PREMESSO

- **che**, a seguito del disposto della determinazione n. DPB004/156 del 07.06.2017, le utenze elettriche identificate dai POD IT001E04430290 e IT001E04430291 asservite al servizio BAR e Mensa di Palazzo Silone presenti in Palazzo Silone localizzato in Via Leonardo da Vinci, 6 – L’Aquila vengono liquidate dallo scrivente Servizio e sono state oggetto di voltura dal gestore dei locali a nome dell’Amministrazione Regionale;
- **che** la Società HERA COMM S.p.a. è stata individuata quale esercente il servizio di salvaguardia per la fornitura di energia elettrica in vari territori, compreso quello d’Abruzzo, per il periodo 1 gennaio 2017 – 31 dicembre 2018 quale Società aggiudicataria della gara indetta dall’ARERA – Agenzia di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ex AEEG) – (**All. 1**);
- **che**, per semplificare ed assicurare il corretto completamento di dette volture si è poi stabilito di far rilasciare le utenze al servizio di Salvaguardia (aggiudicato da ARERA ad HERACOMM per l’annualità interessata) come mercato di fornitura elettrica sino all’avvio della nuova convenzione CONSIP Energia Elettrica 14-Lotto 8 a decorrere dal 01/03/2018 con il fornitore ENEL ENERGIA come, peraltro, disposto con Determinazione DPB004 /334 del 28/12/2017;
- **che** a causa di alcune problematiche relative alla competenza sui pagamenti per l’utenza di TAGLIACOZZO (AQ) si è stabilito di rilasciare tale utenza al mercato di Salvaguardia in attesa di comunicazioni dalle strutture interessate sull’eventuale cessazione o altre disposizioni del caso, anche al fine di non gravare i procedimenti di attuazione delle convenzioni CONSIP per incertezze relative ad una singola utenza e rendere snella e rapida l’azione dell’Amministrazione (**All. 2, All. 3 e All. 4**);

- **che** in data 01/06/2022 la Società Bancaria BFF BANK ha inviato via pec a contenzioso@pec.regione.abruzzo.it la comunicazione di sollecito di pagamento per crediti ceduti pro soluto in favore della Banca stessa, maturati per forniture di beni, servizi e prestazioni varie da molteplici fornitori autorizzati (**All. 5**);
- **che** le Società HERACOMM S.p.A. e BFF BANK hanno instaurato nel corso degli anni 2018, 2019 e 2020 molteplici cessioni di credito in atti riferimento:
 - **Cessione Rep. 16935 - Racc. n.d. del 27/09/2018;**
 - **Cessione Rep. 36966 - Racc. 16940 del 26/06/2019;**
 - **Cessione Rep. 37167 - Racc. 17011 del 26/09/2019;**
 - **Cessione Rep. 37168 - Racc. 17012 del 26/09/2019;**
 - **Cessione Rep. 37495 - Racc. 1755 del 23/12/2019;**
 - **Cessione Rep. 37735 - Racc. 17230 del 27/03/2020;**
 - **Cessione Rep. 38167 - Racc. 17448 del 28/09/2020;**
- **che** il Servizio Gare e Contratti ha appreso solamente in data 06/06/2022 dell'esistenza di tali cessioni di credito in quanto mai notificate dalle strutture che le hanno ricevute;
- **che** in data 12/07/2022 con pec prot. UNICO 397471/22, è stata richiesta a BFF BANK la copia delle cessioni coinvolte ed il dettaglio delle fatture e degli interessi di mora eventuali richiesti al fine di poter operare i controlli di rito e coordinare le strutture competenti per disporre i pagamenti e/o fornire la documentazione di avvenuto pagamento (**All. 6**);
- **che** nella stessa nota è stato comunicato che i crediti vantati risultavano in parte afferenti ad atti ingiuntivi di cui si attendeva la pronuncia del giudice ed in parte, appunto, ad alcune cessioni di credito di cui il Servizio Gare e Contratti non aveva ricevuto alcuna comunicazione;
- **che** in data 12/07/2022 BFF BANK ha provveduto ad inviare quanto richiesto permettendo allo scrivente Servizio di completare la verifica dei dati ed il riscontro i pagamenti già fatti a favore di HERACOMM S.p.A. e di comunicare con nota prot. UNICO RA n. 0338418/22 del 19/09/22, ai Responsabili della Spesa delle strutture regionali interessate per competenza, lo stato dei crediti esigibili e la disponibilità dei necessari fondi sul capitolo 11433 per le eventuali liquidazioni (**All. 7**);
- **che**, come riportato nei contenuti delle cessioni di credito elencate: *“eventuali pagamenti dei Crediti effettuati dal “Debitore” a favore del “Cedente” o di Terzi non potranno essere considerati liberatori per il Debitore”* e, pertanto, l'unico destinatario dei pagamenti ammissibile era BANCA FARMAFACTORING poi BFF BANK sul conto corrente CT0990034353 con IBAN IT58T0343501600CT0990034353;
- **che** le forniture oggetto dei pagamenti di cui al presente atto hanno interessato immobili sede di uffici dell'Amministrazione Regionale in tutto il territorio d'Abruzzo;

DATO ATTO che di tutti i fornitori coinvolti dall'atto di sollecito e delle relative cessioni, l'unico che afferisce alla competenza dello scrivente Servizio è HERA COMM S.p.A. e che di tutte le fatture HERA COMM presenti nel sollecito di BFF BANK di cui si argomenta, 102 sono ammissibili al pagamento (2 erano già state pagate) e pertanto, la sorte capitale eventualmente insoluta, si riduce ad € **19.154,14** come si evince dall'elenco allegato (**All. 8**);

CONSIDERATO che gli importi in liquidazione a seguito delle cessioni di credito indicate afferiscono alla sola quota imponibile delle fatture a seguito dell'applicazione del regime di SPLIT PAYMENT e che, comunque, va prevista la liquidazione anche della quota IVA 22% relativa alle fatture stesse o come meglio riportato nelle fatture stesse;

DATO ATTO che ai sensi di quanto disposto dalla Legge n. 266 del 22.11.2002, sono stati acquisiti i D.U.R.C. (Documento Unico di Regolarità Contributiva) attestanti che le Società HERA COMM S.p.A. (**All. 9**) e BFF BANK S.p.A. (**All. 10**) risultano essere in regola con i versamenti contributivi nei confronti di INAIL ed INPS;

DATO ATTO che il presente pagamento è soggetto agli obblighi di tracciabilità in forma cd. attenuata in quanto rientrante nelle tipologie di spesa indicate al comma 3 dell'art. 3 della L. 136/2010, come interpretato dall'Autorità di Vigilanza sui Contratti Pubblici (A.C.V.P.) con la Determinazione n. 4 del 07 luglio 2011 e ribadito con il parere sulla normativa in atti reg. 13/2012 del 04/04/2012 della stessa Autorità e, pertanto, è stato richiesto lo smartCIG n. **Z9F398BE49 / 2022** riferito esclusivamente al presente pagamento (**All. 11**);

RILEVATO che:

- ai sensi di legge, a far data dal 01/04/2015 tutte le fatture emesse dai fornitori pervengono in formato "fatturazione elettronica" per tramite del sito del Ministero del Tesoro (acronimo S.D.I.) ed utilizzano un codice ufficio IPA preciso e predeterminato come comunicato al fornitore;
- dai riscontri si è rilevato che numerose fatture oggetto delle cessioni di credito in argomento sono state erroneamente inviate dal fornitore HERACOMM su un codice ufficio che non afferiva alla competenza di nessuna Struttura Regionale e, pertanto, sono rimaste a sistema senza essere gestite;
- nel contempo sono state accettate automaticamente dal sistema documentale rendendo impossibile opporsi all'effettiva valenza delle stesse;

VISTO la fattura n. **411801244668 del 08/02/2018** emessa da HERACOMM S.p.A. per un importo complessivo di € **240,10 (euro Duecento quaranta /10)** di cui quota imponibile da liquidare al fornitore pari ad € **196,80** e quota IVA 22% da liquidare all'Erario tramite F24EP pari ad € **43,30** , acquisita al protocollo unico RA con il n. **0041452 /2018** del 13/02/2018 (**P. Annuo 1624 /18**) e relativa al consumo di energia elettrica sul mercato di salvaguardia per il periodo di riferimento: **01/01/2018 – 31/01/2018**, per le utenze afferenti il servizio BAR e Mensa dell'immobile cd. "Palazzo Silone" di Via Leonardo da Vinci – 67100 – L'Aquila, **pervenuta al codice ufficio errato X1KOAR;**

VISTO la fattura n. **411802171279 del 09/03/2018** emessa da HERACOMM S.p.A. per un importo complessivo di € **201,03 (euro Duecento uno /03)** di cui quota imponibile da liquidare al fornitore pari ad € **164,78** e quota IVA 22% da liquidare all'Erario tramite F24EP pari ad € **36,25** , acquisita al protocollo unico RA con il n. **0076059 /2018** del 16/03/2018 (**P. Annuo 2931 /18**) e relativa al consumo di energia elettrica sul mercato di salvaguardia per il periodo di riferimento: **31/01/2018 – 28/02/2018**, per le utenze afferenti il servizio BAR e Mensa dell'immobile cd. "Palazzo Silone" di Via Leonardo da Vinci – 67100 – L'Aquila, **pervenuta al codice ufficio errato X1KOAR;**

RILEVATO che alcune delle fatture da liquidarsi afferiscono all'utenza elettrica che alimenta l'impianto d'allarme del Palazzo Ducale di Tagliacozzo (AQ) la cui voltura era stata richiesta dal Servizio Patrimonio a nome del Dipartimento Risorse con nota prot. UNICO RA n. 106568 del 12/05/2016 (**All. 12**);

DATO ATTO che, dai riscontri, a partire dal 2019 non risultano siano state più liquidate le fatture relative all'utenza elettrica di Tagliacozzo (AQ) e a conferma del problema le stesse sono state poi oggetto delle cessioni di credito in parola;

CONSIDERATO che trattandosi di importi da riconoscere obbligatoriamente al debitore, dai quali sono scaturiti poi ulteriori crediti per interessi di mora ed al fine di semplificare la procedura nell'interesse dell'Amministrazione, lo scrivente Servizio si occuperà, una tantum, di liquidare quanto in argomento;

VISTO la fattura n. **412014841366 del 10/06/2020** emessa da HERACOMM S.p.A. per un importo complessivo di € **18,95 (euro Diciotto /95)** di cui quota imponibile da liquidare al fornitore pari ad € **15,53** e quota IVA 22% da liquidare all'Erario tramite F24EP pari ad € **3,42** , acquisita al protocollo unico RA con il n. **0177818 /2020** del 12/06/2020 (**P. Annuo 6353 /20**) e relativa al consumo di energia elettrica sul mercato

di salvaguardia per il periodo di riferimento: **Maggio 2020**, per l'utenza afferente il servizio di allarme del Palazzo Ducale di TAGLIACOZZO (AQ);

VISTO la fattura n. **412015861240 del 10/07/2020** emessa da HERACOMM S.p.A. per un importo complessivo di € **19,00 (euro Diciannove /00)** di cui quota imponibile da liquidare al fornitore pari ad € **15,57** e quota IVA 22% da liquidare all'Erario tramite F24EP pari ad € **3,43** , acquisita al protocollo unico RA con il n. **0211530 /2020** del 13/07/2020 (**P. Annuo 7688 /20**) e relativa al consumo di energia elettrica sul mercato di salvaguardia per il periodo di riferimento: **Giugno 2020**, per l'utenza afferente il servizio di allarme del Palazzo Ducale di TAGLIACOZZO (AQ);

VISTO la fattura n. **412016765971 del 11/08/2020** emessa da HERACOMM S.p.A. per un importo complessivo di € **19,26 (euro Diciannove /26)** di cui quota imponibile da liquidare al fornitore pari ad € **15,79** e quota IVA 22% da liquidare all'Erario tramite F24EP pari ad € **3,47** , acquisita al protocollo unico RA con il n. **0244639 /2020** del 13/08/2020 (**P. Annuo 8831 /20**) e relativa al consumo di energia elettrica sul mercato di salvaguardia per il periodo di riferimento: **Luglio 2020**, per l'utenza afferente il servizio di allarme del Palazzo Ducale di TAGLIACOZZO (AQ);

RILEVATO che le fatture oggetto della presente liquidazione sono individuate nelle cessioni di cui al Rep. 16935 - Racc. n.d. del 27/09/2018 ed al Rep. 38167 - Racc. 17448 del 28/09/2020;

ATTESO che gli oneri in questione si riferiscono a spese aventi natura obbligatoria;

VISTA la L.R. 14.09.99, n. 77 e s.m.i. recante "Norme in materia di organizzazione e rapporti di lavoro della Regione Abruzzo";

VISTA la L.R. 25.03.2002, n. 3 e s.m.i. inerente "Ordinamento contabile della Regione Abruzzo";

VISTO il D.Lgs. n. 118/2011 recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni e degli enti locali e dei loro organismi";

VISTA la L.R. 05.02.2018, n. 6 inerente "Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2018-2020";

VISTA la L.R. 05.02.2018, n.7 e s.m.i. concernente "Bilancio di previsione finanziario 2018 - 2020";

VISTA la L.R. 28.01.2020, n.3 inerente "Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2020-2022 della Regione Abruzzo (Legge di Stabilità Regionale 2020);

VISTA la L.R. 28.01.2020, n. 4 e s.m.i. concernente "Bilancio di previsione finanziario 2020 - 2022";

VISTA la D.G.R. 18/02/2020, n. 86 inerente "Documento tecnico di accompagnamento 2020-2022 - Bilancio Finanziario gestionale 2020-2022";

VISTA la L.R. 24.01.2022, n.2 inerente "Disposizioni finanziarie per la redazione del Bilancio di previsione finanziario 2022-2024 della Regione Abruzzo (Legge di Stabilità Regionale 2022);

VISTA la L.R. 24.01.2022, n. 3 e s.m.i. concernente "Bilancio di previsione finanziario 2022 - 2024";

VISTA la D.G.R. 07/02/2022, n. 53 inerente l'adozione da parte della Giunta Regionale del "Documento tecnico di accompagnamento ed il Bilancio Finanziario gestionale per il triennio 2022-2024 e relativi allegati";

DATO ATTO che il presente provvedimento è soggetto agli oneri di pubblicazione, previsti dall'art. 26 del D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33, nella sezione "Trasparenza" del sito istituzionale;

ATTESO che tutti gli atti allegati in copia formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

D E T E R M I N A

per le motivazioni espresse in narrativa

- di liquidare alla Società HERACOMM S.p.a. la somma complessiva derivante dal presente atto pari ad € 498,34 (euro **Quattrocento novantotto /34**), imputando i costi a valere sugli impegni e con riferimento allo smartCIG: **Z9F398BE49 /2022 - importo soggetto alla scissione di pagamento ai sensi della L. 190/2014** come meglio specificato di seguito e nelle tabelle:

Impegno n. 2820 (voce U.1.03.02.05.004) sul capitolo 102.1.700.11433 /R2018 assunto con Det. DPB004/223 del 02/10/2018 per il residuo dell'esercizio finanziario 2018. Vedi All. A – En.Elettrica- Rif. 2018.

Quota imponibile anno 2018	BFF BANK (ex Banca Farmafactoring)	€ 361,58 <i>(euro Trecento sessantuno /58)</i>
Quota IVA 22% su imponibile via F24EP.	ERARIO	€ 79,55 <i>(euro Settantanove/55)</i>

Impegno n. 132 (voce U.1.03.02.05.004) sul capitolo 102.1.700.11410 /R2020 assunto con Det. DPB004/44 del 26/02/2020 per il residuo dell'esercizio finanziario 2020. Vedi All. A – En.Elettrica- Rif. 2020.

Quota imponibile anno 2020	BFF BANK (ex Banca Farmafactoring)	€ 46,89 <i>(euro Quarantasei /89)</i>
Quota IVA 22% su imponibile via F24EP	ERARIO	€ 10,32 <i>(euro Dieci /32)</i>

- di autorizzare il Servizio Ragioneria Generale, in forza delle cessioni di credito instaurate tra HERA COMM S.p.A. e BFF BANK (ex BANCA FARMAFACTORING) S.p.A., **al pagamento** tramite l'emissione di distinti mandati per la quota imp.le pari ad € 408,47 **in favore di BFF BANK S.p.A.** e per la quota IVA pari in € 89,87 in favore dell'Erario per tramite F24EP, pur trattandosi di pagamento soggetto agli obblighi di tracciabilità in forma attenuata, ad effettuare il presente pagamento mediante bonifico bancario sulle coordinate **IBAN IT58T0343501600CT0990034353** c/o BFF BANK S.p.A., quale conto dedicato in via non esclusiva ai pagamenti così come dichiarato nei contenuti delle cessioni di credito in parola, imputando la spesa secondo le modalità indicate nel punto 1 del presente provvedimento;

Si dà atto che verrà effettuata, ai sensi del D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33, la pubblicazione del presente atto nella sezione "trasparenza" del sito istituzionale, prima della trasmissione al Servizio Ragioneria Generale o ad altra struttura di competenza.

Il Dirigente del Servizio Gare e Contratti

Dott.ssa Roberta Rizzone

(Firmato Digitalmente ai sensi artt. 20-21- 24

D. Lgs. 7/03/2005 n. 82 ed s.m.i.)

L'Estensore

Il Responsabile dell'Ufficio

Sig. Riccardo Pizzato
(Firmato elettronicamente)

Ing. Francesca Santini
(Firmato elettronicamente)

Regione Abruzzo - Contrassegno Elettronico



TIPO CONTRASSEGNO QR Code

IMPRONTA DOC 809C6566F559B8C8951D815ADD094D283AA362DD8AD13F80D6DD65C057BA9624

Firme digitali presenti nel documento originale

Firma in formato p7m: ROBERTA RIZZONE

Dati contenuti all'interno del Contrassegno Elettronico

Dipartimento DPB DIPARTIMENTO RISORSE SEDE L'AQUILA
Nr. determina DPB004/05
Data determina 18/01/2023
Progressivo 688/23

Credenziali di Accesso per la Verifica del Contrassegno Elettronico

URL <http://app.regione.abruzzo.it/PortaleGlifo>

IDENTIFICATIVO RA46CLN-127960

PASSWORD cU4L1

DATA SCADENZA 19-01-2024

Scansiona il codice a lato per verificare il documento

