

**ATTO
N. 40 DEL 02/02/2021**

OGGETTO

COMUNICAZIONE DEL DEBITO SCADUTO E NON PAGATO AL 31/12/2020 - ART. 1,
COMMA 867, DELLA LEGGE 145/2018

Servizio Bilancio

IL DIRIGENTE

Premesso che l'art. 1 comma 867 della L. 145/2018 ha previsto che, a decorrere dal 2020, entro il 31 gennaio di ogni anno le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, comunicano, mediante la piattaforma elettronica l'ammontare complessivo dello stock di debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente.

Verificato:

- che dalla procedura di contabilità (funzione estrai/debiti scaduti) risultano non pagate interamente o parzialmente le fatture riportate nell'allegato per un totale di Euro 116.922,63;
- che nel calcolo dello stock del debito vengono escluse le fatture sulle quali è stata effettuata una trattenuta a garanzia del corretto adempimento (Euro 782,25);
- che lo stock è da indicare al netto della quota di iva split (Euro 20.943,50);
- che pertanto l'ammontare dello stock del debito al 31/12/2020 ammonta ad Euro 95.196,88, coerente con quanto calcolato dalla piattaforma elettronica dei crediti commerciali;
- che l'importo dello stock del debito è inferiore al 5% del totale fatture ricevute nel 2020 e l'indicatore di ritardo annuale dei pagamenti è rispettoso dei termini di pagamento fissati dall'articolo 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, consentendo la non applicazione delle misure di cui alla lettera a) dei commi 862 o 864, della L. 145/2018;

precisato che le fatture ricomprese nello stock del debito sono già state liquidate per Euro 33.361,27 nel mese di gennaio;

DISPONE

di comunicare e certificare lo stock del debito residuo al 31/12/2020, ammontante ad Euro 95.196,88, in PCC tramite l'apposita funzione,.

Reggio Emilia, lì 02/02/2021

IL DIRIGENTE DEL
Servizio Bilancio
F.to DEL RIO CLAUDIA

Documento sottoscritto con modalità digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005.

(da sottoscrivere in caso di stampa)

Si attesta che la presente copia, composta di n. ... fogli, è conforme in tutte le sue componenti al corrispondente atto originale firmato digitalmente conservato agli atti con n del

Reggio Emilia, lì.....Qualifica e firma

estrazione fatture scadute al 31/12/2020**04_IMPORTO_13_IMPI14_NATURA15_ESERC17_CAPITOLO24_TIPO_DOC26_NUMERO_D27_DATA_EMITT28_DATA_SCADENZA**

178,1	CO	CO	2020	2033/0	FATTURA	7720/D	30/11/2020	31/12/2020
212,28	CO	CO	2020	2070/0	FATTURA	722	11/12/2020	11/12/2020
951,6	CO	CO	2020	87/1	FATTURA	FPA 1/20	10/04/2020	23/05/2020
1137,04	CO	CO	2020	3011/0	FATTURA	77/PA	30/11/2020	31/12/2020
1.232,30	CO	CA	2020	5225/0	FATTURA	32/PA	13/03/2020	30/04/2020
1232,3	CO	CA	2020	5225/0	FATTURA	09-PA-2020	12/03/2020	11/04/2020
1749,48	CO	CO	2020	3011/0	FATTURA	75/PA	30/11/2020	31/12/2020
3464	CO	CO	2020	87/2	FATTURA	FPA 2/20	28/04/2020	28/05/2020
3667,43	RE	CO	2018	742/1	FATTURA	2/244	11/11/2020	11/12/2020
5278,53	RE	CO	2018	742/1	FATTURA	2/243	11/11/2020	11/12/2020
6721,27	CO	CO	2020	2070/0	FATTURA	7009201428	30/11/2020	30/12/2020
21631,26	CO	CA	2020	5101/0	FATTURA	601	12/11/2020	31/12/2020
26374,8	CO	CA	2020	5101/0	FATTURA	170	23/10/2020	22/11/2020
42184,62	CO	CA	2020	5225/0	FATTURA	6/25	10/03/2020	10/04/2020
125,37	CO	CO	2020	723/0	FATTURA	2020037340	11/12/2020	31/12/2020

totale documenti scaduti al 31/12/2020

116.140,38

65,27	CO	CO	2020	89/0	FATTURA	V5/0024619	16/10/2020	16/11/2020
65,27	CO	CO	2020	89/0	FATTURA	V5/0020001	27/08/2020	27/09/2020
65,27	CO	CO	2020	89/0	FATTURA	V5/0013467	21/05/2020	21/06/2020
64,28	RE	CO	2019	89/0	FATTURA	V5/0004910	12/02/2020	12/03/2020
65,27	RE	CO	2019	89/0	FATTURA	V5/0040131	13/12/2019	13/01/2020
65,27	CO	CO	2020	89/0	FATTURA	V5/0009805	31/03/2020	30/04/2020
65,27	CO	CO	2020	89/0	FATTURA	V5/0009807	31/03/2020	30/04/2020
65,27	RE	CO	2019	89/0	FATTURA	V5/0040133	13/12/2019	13/01/2020
65,27	CO	CO	2020	89/0	FATTURA	V5/0015234	16/06/2020	16/07/2020
65,27	CO	CO	2020	89/0	FATTURA	V5/0024617	16/10/2020	16/11/2020
65,27	CO	CO	2020	89/0	FATTURA	V5/0024615	16/10/2020	16/11/2020
65,27	CO	CO	2020	89/0	FATTURA	V5/0019999	27/08/2020	27/09/2020

totale documenti in attesa regolare esecuzione

782,25

totale documenti

116.922,63

Benvenuto, **GIORGIO ZANNI** (Responsabile (regime Siope+) per Provincia di Reggio Emilia)Piattaforma dei **Crediti Commerciali**

Logout

[Fatture](#) ▾ [Siope+](#) ▾ [Istanze](#) ▾ [Ricognizione debiti](#) ▾ [Utilizzi del Credito](#) ▾ [Gestione Amministrazioni/Enti](#) ▾ [Registrazione Creditori](#) ▾

[Anticipazione liquidità](#) ▾ [Utilità](#) ▾

[home](#) [Comunicazione debito](#)

Comunicazione del debito scaduto e non pagato di cui all'articolo 1, comma 867, della legge n.145/2018 al 31/12/2020

Ammontare complessivo dello stock di debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio precedente di cui all'articolo 1, comma 867, della legge n. 145/2018.

95,196,88

Gestione commissariale

No ▾

Note

di cui euro (...) per fatture emesse nell'anno 2020

Motivazioni per mancato smaltimento debito:

- Problemi di liquidità di cassa ()
- Sfasamento tra competenza e cassa ()
- Carenza di organico del personale dipendente ()
- Complessità delle procedure amministrative contabili interne ()

Riepilogo del debito scaduto e non pagato elaborato da PCC in data: 01/02/2021

	Fatture ed altri documenti	Note di Credito
Importo scaduto e non pagato	€ 95,196,88	
Importo scaduto e non pagato Totale	€ 95,196,88	

[Regole per il calcolo del](#)

debito

Importo documenti ricevuti nell'esercizio

€ 21.479.852,76

Tempi medi ponderati di pagamento e ritardo elaborati da PCC in data: 01/02/2021

<http://crediticommerciali.mef.gov.it/CreditiCommerciali/private/comunicazioneDebito/comunicazioneDebito.xhtml?pcc.temp.menuFunct...> 02/02/2021

Tempo medio ponderato di pagamento giorni

Tempo medio ponderato di ritardo giorni

 Regole per il calcolo dei

tempi 

Consulta le comunicazioni scadenza del mese di Gennaio 2021

[Scarica dettaglio](#)

Comunicazione del debito scaduto e non pagato di cui all'articolo 1, comma 867, della legge n.145/2018 al 31/12/2019



[Salva](#)

[Copyright](#)

[Siti di interesse](#)

[Termini e condizioni](#)

DATI IDENTIFICATIVI FATTURA				SALDI CHE CONCORRONO AL CALCOLO DELLO STOCK DEL DEBITO						STOCK (A+B+C+D+E-F)	
IDENTIFICATIVO 3				Saldo Presentato (A)	Saldo Ricevuto (B)	Saldo Liquidato (C)	Saldo Sospeso (Senza conti sospesi contestati o in contenzioso) (D)	Saldo Pagato (E)	Saldo Pagato al 31/12 (F)	Stock del debito	note
Numero fattura	Data Documento	Importo totale documento	Tipo documento								
6/25	10/03/2020	42184,62	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	34577,56	0	0	34.577,56	scaduta non ancora liquidata
2/244	11/11/2020	3667,43	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	0	3006,09	0	3.006,09	liquidata in gennaio 2021
75/PA	30/11/2020	1749,48	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	1434	0	0	1.434,00	liquidata in gennaio 2021
77/PA	30/11/2020	1137,04	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	932	0	0	932,00	liquidata in gennaio 2021
32/PA	13/03/2020	1232,3	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	1010,08	0	0	1.010,08	scaduta non ancora liquidata
7009201428	30/11/2020	6721,27	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	0	5509,24	0	5.509,24	liquidata in gennaio 2021
2/243	11/11/2020	5278,53	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	0	4326,66	0	4.326,66	liquidata in gennaio 2021
7720/D	30/11/2020	178,1	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	0	145,98	0	145,98	liquidata in gennaio 2021
2020037340	11/12/2020	125,37	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	0	102,76	0	102,76	liquidata in gennaio 2021
FPA 2/20	28/04/2020	3464,8	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	2839,2	0	0	2.839,20	scaduta non ancora liquidata
722	11/12/2020	212,28	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	0	174	0	174,00	liquidata in gennaio 2021
FPA 1/20	10/04/2020	951,6	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	780	0	0	780,00	scaduta non ancora liquidata
601	12/11/2020	21631,26	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	17730,54	0	0	17.730,54	liquidata in gennaio 2021
09-PA-2020	12/03/2020	1232,3	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	1010,08	0	0	1.010,08	scaduta non ancora liquidata
170	23/10/2020	26374,8	FATTURE E ALTRI DOCUMENTI	0	0	0	21618,69	0	0	21.618,69	scaduta non ancora liquidata
		116.141,18								95.196,88	
							di cui		liq. In gen da liq	33.361,27 61.835,61	