COMUNE DI MONTEROSSO ALMO
Provincia di Ragusa
AREA EC. FINANZIARIA
SERVIZIO FINANZA E CONTABILITA'
e-mail: **mariarita.morello@comune.monterosso-almo.rg.it**

DETERMINA AREA N. 143 DEL 07/10/2014

REGISTRO GENERALE N. 578 DEL 07/10/2014

Oggetto: Determina a contrattare anticipazione di liquidità 2014 ai sensi dell'art.32 D.L.24 aprile 2014 n.66 e del Decreto MEF del 15/07/2014.

Il responsabile dell'Area Economico Finanziaria;

Visto il D.L. dell'8 Aprile 2013 n. 35 inerente le disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti delle Pubbliche Amministrazioni, per il riequilibrio finanziario degli Enti Locali in materia di versamento dei tributi;

***VISTO** il comma 1 dell'articolo 32 del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito con modificazioni dalla legge 23 giugno 2014, n. 89 (il **"D.L. 66/2014")** che prevede:* "la dotazione del "Fondo per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili" di cui al comma 10 dell'articolo 1 del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito con modificazioni dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, è incrementata, per l'anno 2014, di 6.000 milioni di euro, al fine di far fronte ai pagamenti da parte delle Regioni e degli enti locali dei debiti certi, liquidi ed esigibili maturati alla data del 31 dicembre 2013, ovvero dei debiti per i quali sia stata emessa fattura o richiesta equivalente di pagamento entro il predetto termine, nonché dei debiti fuori bilancio che presentavano i requisiti per il riconoscimento alla data del 31 dicembre 2013, anche se riconosciuti in bilancio in data successiva, ivi inclusi quelli contenuti nel piano di riequilibrio finanziario pluriennale, di cui all'articolo 243-bis del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvato con delibera della sezione regionale di controllo della Corte dei Conti."

Visto l'art.1,del Decreto MEF del 10/02/2014 adottato ai sensi dell'art.13 c.8 del D.L. n.35 del 08/04/2013, nel quale vengono ripartite le risorse per assicurare la liquidità per i pagamenti dei debiti certi liquidi ed esigibili;

Visto il terzo atto aggiuntivo all'addendum alla convenzione sottoscritto tra Cassa Depositi e prestiti e MEF in data 30/04/2014 nel quale vengono stabilite le modalità di richiesta della citata anticipazione alla CDP.

Considerato che con delibera di G.M. n. 163 del 12/09/2014 è stata autorizzata la richiesta alla cassa depositi e prestiti, per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili del nostro Ente di cui all'articolo 32, comma 1, del sopra richiamato D.L. 66/2014, per il pagamento di debiti verso terzi al 31.12.2013, per un importo complessivo di €.273.048,18 (euro duecentosettantatremilazeroquarantotto/18);

Vista la richiesta dell'Ente prot. n. 6932 del 15/09/2014;

Vista la nota di conferma acquisita a mezzo pec in data 16/09/2014 apertura posizione n. 5640;

Vista la nota di risposta da parte della Cassa DD.PP. di comunicazione esito positivo istruttoria e

COMUNE DI MONTEROSSO ALMO
Provincia di Ragusa
AREA EC. FINANZIARIA
SERVIZIO FINANZA E CONTABILITA'
e-mail: **mariarita.morello@comune.monterosso-almo.rg.it**

trasmissione contratto acquisita a mezzo pec in data 03/10/201413 per la somma di € 273.048,18

Ritenuto, ai fini del perfezionamento dell'operazione da effettuarsi mediante la sottoscrizione del contratto di anticipazione sulla base del contratto tipo allegato al terzo atto aggiuntivo all'addendum alla convenzione approvato con decreto del direttore generale del Tesoro, ai sensi dell'articolo 3, comma 1, del D.M. 15 luglio 2014, di dichiarare quanto segue:

1. di aver preso visione dell'Addendum e del terzo atto aggiuntivo all'Addendum e di accettare i termini e le condizioni ivi previsti per la presentazione della domanda di anticipazione e per la concessione della stessa;
2. che l'Ente non può procedere ai pagamenti dei debiti di cui sopra a causa di carenza di liquidità;
3. che i pagamenti in favore dei creditori dell'Ente saranno effettuati nel rispetto dei criteri di priorità di cui all'articolo 6, comma 1, del D.L. 35/2013, e pertanto dando priorità ai crediti non oggetto di cessione pro soluto. Tra più crediti non oggetto di cessione pro soluto, il pagamento sarà imputato al credito più antico, come risultante dalla fattura o dalla richiesta equivalente di pagamento ovvero da contratti o da accordi transattivi eventualmente intervenuti fra le parti;
4. che il piano dei pagamenti dei debiti di cui sopra sarà pubblicato sul sito internet dell'Ente, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 6, comma 3, del D.L. 35/2013, per importi aggregati per classi di debiti;
5. che l'Ente provvederà, all'atto dell'erogazione dell'anticipazione e in ogni caso entro i successivi trenta giorni, all'immediata estinzione dei debiti di cui all'articolo 32 del D.L.66/2014 ai sensi di quanto previsto dal comma 14 dell'art.1 del D.L. 35/2013;
6. che l'Ente, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 6, comma 9, del D.L. 35/2013, comunicherà ai propri creditori, anche a mezzo di posta elettronica, l'importo e le date entro la quale provvederà al pagamento dei debiti di cui sopra;
7. l'Ente si impegna a stanziare ogni anno in bilancio le somme occorrenti al pagamento delle annualità di ammortamento dell'anticipazione oggetto della presente istanza nonché a soddisfare per tutta la durata dell'anticipazione medesima i presupposti di impignorabilità delle somme destinate al pagamento delle suddette annualità previsti dall'articolo 159, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Ritenuto altresì che il fine che s'intende perseguire con il contratto di prestito è quello di procurare le risorse finanziarie necessarie per garantire i pagamenti dei debiti certi liquidi ed esigibili maturati alla data del 31 Dicembre 2013, ovvero dei debiti per i quali sia stata emessa fattura o richiesta equivalente di pagamento entro il predetto termine a causa di carenza di liquidità,in deroga agli articoli 42,203 e 204 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267;

Che il contratto con la CDP S.p.A. ha per oggetto l'Anticipazione ai sensi dell'art.32 c.1 del D.L.66/2014 per l'importo di Euro 273.048,18;

Che tale contratto deve essere stipulato in forma scritta;

Che la decorrenza dell'ammortamento è fissata alla data di erogazione, la prima data di pagamento è fissata al 31 maggio 2015 ;

COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

Provincia di Ragusa

AREA EC. FINANZIARIA

SERVIZIO FINANZA E CONTABILITA'

e-mail: **mariarita.morello@comune.monterosso-almo.rg.it**

Che la durata del prestito è di 30 anni ed il relativo tasso è fisso, pari al 1,295% nominale, la scadenza è fissata al 31/05/2044;

Che il contraente CDP S.p.A. è stato individuato in base alle disposizioni che regolano l'accesso ai servizi di interesse economico generale della CDP S.p.A.;

DETERMINA DI

- Porre in essere tutte le attività finalizzate alla formalizzazione del contratto di Anticipazione con la CDP S.p.A. al fine di procurare le risorse finanziarie necessarie per garantire i pagamenti dei debiti certi liquidi ed esigibili maturati alla data del 31 Dicembre 2013, ovvero, dei debiti per i quali sia stata emessa fattura o richiesta equivalente di pagamento entro il predetto termine, nonché dei debiti fuori bilancio che presentavano i requisiti per il riconoscimento alla data del 31 dicembre 2013, anche se riconosciuti in bilancio in data successiva, ivi inclusi quelli contenuti nel piano di riequilibrio finanziario pluriennale, di cui all'articolo 243-bis del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvato con delibera della sezione regionale di controllo della Corte dei Conti."
- Aderire allo schema di "Contratto di Anticipazione codice 04060000500 allegato alla presente;
- Dare atto che il tasso d'interesse applicato al contratto di prestito è pari al 1,295% nominale annuo
- Garantire le n. 30 rate annuali di ammortamento del prestito ai sensi dell'art.5 del contratto mediante iscrizione nei bilanci, per tutta la durata dell'anticipazione, delle somme occorrenti al rimborso dell'anticipazione.

Monterosso Almo, 07/10/2014

Il Resp. del Servizio

(Rag. Cirma Carmela)

I Resp.dell'Area Ec.-Finanziaria

(D.ssa Morello Maria Rita)

COMUNE DI MONTEROSSO ALMO – AREA ECONOMICA FINANZIARIA

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

(D.ssa Morello Maria Rita)