



COMUNE DI
FRANCAVILLA DI SICILIA

PROVINCIA DI MESSINA

AREA III – ECONOMICO FINANZIARIA, TRIBUTARIA

REG. GEN. N° 3

Lì 25-01-2016

Determina del Responsabile Area III – Economico Finanziaria, Tributaria
Reg. Part. n. 1 del 22-01-2016

Oggetto: **Approvazione programma dei pagamenti relativo all'anticipazione di liquidità richiesta e concessa con la Cassa DD.PP. ai sensi dell'art.8, del D.L. n.78/2015 convertito con modificazioni dalla L. n.125/2015 e dell'art.2 del Decreto MEF del 07 agosto 2015.**

Il Responsabile dell'Area

PREMESSOCHE:

• l'art.1, del D.L. n.35 dell'8 aprile 2013 convertito con modificazioni dalla legge 6 giugno 2013, n.64, ha stabilito che:

.....omissis

10. È istituito nello stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze un fondo, denominato "Fondo per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili", con una dotazione di 10.000 milioni di euro per il 2013 e di 16.000 milioni di euro per il 2014 omissis

• l'art. 32, del D.L. n.66/2014 convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n.89, riguardante "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale", al comma 1, ha previsto un incremento della dotazione per l'anno 2014 del "Fondo per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili" di cui al comma 10, dell'articolo 1, del D.L. n.35/2014 convertito, con modificazione dalla legge 6 giugno 2013, n.64, "al fine di far fronte ai pagamenti da parte 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,":

• l'art. 8, del D.L. n.78/2015 convertito con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2015, n. 125 ha previsto che "Al fine di garantire il rispetto dei tempi di pagamento di cui all'articolo 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, una quota delle somme disponibili sul conto di tesoreria di cui all'articolo 1, comma 11, del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, provenienti dalla "Sezione per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali" del Fondo di cui al comma 10 dell'articolo 1 del decreto-legge n. 35 del 2013 e non più dovute, sono utilizzate, nel limite di 650 milioni di euro, per la concessione di anticipazioni di liquidità al fine di far fronte ai pagamenti da parte degli enti locali dei debiti certi, liquidi ed esigibili maturati alla data del 31 dicembre 2014, 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 2014, 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";



COMUNE DI
FRANCAVILLA DI SICILIA

PROVINCIA DI MESSINA

AREA III – ECONOMICO FINANZIARIA, TRIBUTARIA

REG. GEN. N° 3

Lì 25-01-2016

- che lo stesso art.8, al comma 2, ha disposto che *"con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze, sentita lo Conferenza Stato-città' ed autonomie locali, da adottare entro il 30 giugno 2015, sono stabiliti, in conformita' alle procedure di cui all'articolo 1 del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, i criteri, i tempi e le modalita' per lo concessione e lo restituzione delle somme di cui al comma 6 agli enti locali, ivi inclusi gli enti locali che non hanno precedentemente avanzato richiesta di anticipazione di liquidita'"*;
- che il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 30.09.2015, ha comunicato che il tasso di interesse da applicare alle anticipazioni, è pari al 0,756%;
- la Giunta Comunale con propria deliberazione n.131 del 06.11.2015, esecutiva ai sensi di legge, ha autorizzato il Responsabile dell'Area Economico - Finanziaria, Rag. Rosalba Pennino, a sottoscrivere, contestualmente al rappresentante legale dell'Ente e ad inoltrare, apposita domanda di anticipazione di liquidità alla Cassa DD.PP.;
- la Cassa DD. PP. ha concesso l'Anticipazione per l'importo di € 874.876,49 (ottocentosettantaquattromila ottocentosettantasei/49) per far fronte al pagamento dei debiti di parte corrente e di parte capitale certi, liquidi ed esigibili maturati entro il 31 dicembre 2014 ovvero dei debiti per il quali è stata emessa fattura o richiesta equivalente di pagamento entro il predetto termine secondo criteri di priorità di pagamento previsti dall'art. 6, co.1, del D.L. n.35/2013 e pertanto dando priorità ai crediti non oggetto di cessione pro soluto e, tra più crediti non oggetto di cessione pro soluto, ai crediti più antichi;
- con atto n.139 del 03.12.2015, esecutivo ai sensi di legge, la Giunta Comunale ha autorizzato il Responsabile dell' Area Economico - Finanziaria alla sottoscrizione del contratto per l'importo di € 874.876,49 (ottocentosettantaquattromila ottocentosettantasei/49) ;

DATO ATTO che, il pagamento di debiti delle società ed enti partecipati dall'ente locale, è subordinata all'attestazione dei crediti e debiti reciproci, asseverata dagli organi di revisione dello stesso ente locale e, per la parte di competenza, delle società ed enti partecipati;

PRESO ATTO che, con nota del 28.09.2015, prot. n. 11199 è stata trasmessa dalla società partecipata ATO ME 4 S.p.A. in liquidazione la *"Verifica dei debiti e dei crediti al 31.12.2014"*, regolarmente sottoscritta dal legale rappresentante ed asseverata dall'organo di revisione della suddetta società;

VISTA la propria determinazione n. 346 del 09.12.2015 avente ad oggetto: *"Determina a contrarre per l'assunzione dell'anticipazione di liquidità ai sensi dell'art.8, del D.L. n.78/2015 convertito con modificazioni dalla L. n.125/2015 e dell'art.2 del Decreto MEF del 07 agosto 2015, con la Cassa DD.PP. S.pA"*;

PRESO ATTO, altresì, che:

- l'Ente si impegna, ai sensi di quanto previsto dall'art. 1, co. 14, del D.L. n.35/2013 convertito con modificazioni in legge n. 64 del 6 giugno 2013, a seguito dell'erogazione della somma anticipata, a provvedere all'immediata e, in ogni caso, entro 30 giorni dalla data di erogazione, all'estinzione dei debiti nel rispetto dei criteri di priorità di cui all'art. 6, comma 1, del D.L. n.35/2013 convertito con modificazioni in legge n. 64 del 6 giugno 2013 e pertanto dando priorità ai crediti non oggetto di cessione pro soluto e, tra i crediti non oggetto di cessione pro soluto, ai crediti più antichi;
- al fine di attestare la suddetta estinzione, l'Ente dovrà fornire formale certificazione alla CassaDD.PP., a firma del responsabile dell' Area Economico - Finanziaria, entro 45 giorni dalla data di erogazione;



COMUNE DI
FRANCAVILLA DI SICILIA

PROVINCIA DI MESSINA

AREA III – ECONOMICO FINANZIARIA, TRIBUTARIA

REG. GEN. N° 3

Lì 25-01-2016

- la CASSA DD.PP. S.p.A. ha comunicato in data 15.12.2015, l'avvenuta erogazione dell'importo di € 874.876,49;

RITENUTO, pertanto, necessario approvare l'apposito programma di pagamenti, allegato alla presente;

VISTI:

- l'art.51 della L. n.142/90 recepito dalla L.R. n.48/91, come sostituito dall'art.6 della L. n. 127/97, introdotto nella Regione Siciliana dall'art.2, co.3, della L. R. n. 23/98, concernente l'attribuzione delle competenze gestionali ai dirigenti o ai responsabili dei servizi e degli uffici;
- lo Statuto comunale;
- il regolamento di contabilità;

VISTA altresì, la Determinazione Sindacale n.38 del 31.12.2015 con la quale è stato conferito l'incarico di posizione organizzativa alla Rag. Rosalba Pennino per l'Area Economico - Finanziaria, con le correlate competenze e responsabilità dirigenziali di cui all'art. 51 della L. n.142/90, come recepito dall'art.1, lett. h), della L.R. n.48/91 e modificato dalle leggi n.127/1997 e n.191/1998, così come introdotte nella Regione Siciliana dall'art. 2 della L.R.n.23/1998;

DETERMINA

Per i motivi espressi in premessa e che di seguito si intendono integralmente riportati,

1. **DI APPROVARE** l'allegato programma di pagamenti, conforme alle indicazioni impartite dal D.L. n.35/2013 convertito con modificazioni in legge n. 64 del 6 giugno 2013 e ss. mm. ed ii., e dalla circolare del Ministero dell'Economie e delle Finanze;
2. **DI DARE ATTO** che:
 - ai sensi dell'art.6, co.9, del D.L. n.35/2013 convertito con modificazioni in legge n. 64 del 6 giugno 2013 e ss. mm. ed ii., sarà comunicato ai creditori, anche a mezzo posta elettronica certificata, l'importo e la data entro la quale si provvederà al pagamento;
 - ai sensi dell'art.6, co.9, del D.L. n.35/2013 convertito con modificazioni in legge n. 64 del 6 giugno 2013 e ss. mm. ed ii., sarà pubblicato sul *sito web istituzionale* l'elenco completo, per ordine cronologico di emissione della fattura o della richiesta equivalente di pagamento, dei debiti per i quali è stata effettuata la comunicazione a mezzo posta certificata, con l'indicazione dell'importo e della data prevista di pagamento comunicata al creditore.

Il Resp. dell'Area Econ. – Finanz. – Tributaria
Rag. Rosalba Pennino