



Città di Randazzo

Provincia di Catania

IV SETTORE UFFICIO ECONOMICO – FINANZIARIO

DETERMINA N. 16 DEL 23/06/2014

Oggetto: Richiesta di erogazione dell'Anticipazione di cassa concessa dalla Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. ai sensi del D.L. 35/2013 così come modificato da D.L. 31/08/2013 n. 102 e D.M. Economia e Finanze 10/02/2014. – Pagamento dei debiti scaduti della Pubblica Amministrazione. – Contratto tipo di Anticipazione 2014.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

PREMESSO CHE

- l'articolo 1, comma 11, del D.L. 35/2013, convertito con modificazioni dalla legge 6 giugno 2013 n. 64 (il D.L. 35/2013) prevede che: *" Ai fini dell'immediata operatività della "Sezione per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali", di cui al comma 10, il Ministero dell'economia e delle finanze stipula con la Cassa depositi e prestiti S.p.A., entro 5 giorni dall'entrata in vigore del presente decreto, un apposito addendum alla Convenzione del 23 dicembre 2009 e trasferisce le disponibilità della predetta sezione su apposito conto corrente acceso presso la Tesoreria centrale dello Stato, intestato al Ministero dell'economia e delle finanze, su cui la Cassa depositi e prestiti S.p.A. è autorizzata a effettuare operazioni di prelevamento e versamento per le finalità di cui alla predetta Sezione. Il suddetto addendum definisce, tra l'altro, i criteri e modalità per l'accesso da parte degli enti locali alle risorse della Sezione, secondo un contratto tipo approvato con decreto del direttore generale del Tesoro e pubblicato sui siti internet del Ministero dell'economia e delle finanze della Cassa depositi e prestiti S.p.A., nonché i criteri e le modalità per lo svolgimento da parte di Cassa depositi e prestiti S.p.A. della gestione della Sezione."* ;
- l'articolo 13, comma 1 del decreto legge 31 agosto 2013, n. 102, convertito con modificazioni dalla legge 28 ottobre 2013, n. 124 (il D.L. 102/2013) che ha sostituito l'articolo 1, comma 10, del D.L. 35/2013, prevede che *"E' 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 16546.595.894,20 euro per il 2013 e di 7.309.391.543.80 euro per il 2014. Il Fondo di cui al periodo precedente è distinto in tre sezioni a cui corrispondono tre articoli del relativo capitolato di bilancio, denominati rispettivamente "Sezione per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali" con una dotazione di 3.441000.000.00 euro per l'anno 2013 e di 189.000.000.00 euro per l'anno 2014 e "Sezione per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti del Servizio Sanitario Nazionale" con una dotazione di 7.505.207.200.00 euro per l'anno 2013 e di 6.494.792.800.00 euro per l'anno 2014.*
- l'Ente ha presentato alla C.D.P. domanda di anticipazione di liquidità ("domanda di Anticipazione 2014") sottoscritta congiuntamente dal legale rappresentante e dal responsabile del servizio finanziario, completa di tutti i dati secondo il modello allegato all'Atto Aggiuntivo;
- l'Ente prende atto che l'importo della presente Anticipazione, secondo quanto previsto dall'"articolo 3, comma 3, del D.M. 10/02/2014, è stato determinato sulla base del criterio proporzionale in relazione al rapporto tra le somme disponibili per l'anno 2014 nella "Sezione per assicurare la liquidità dei pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali" e l'importo complessivo delle domande di anticipazione pervenute ed accolte;

- la C.D.P. ha concesso all'Ente l' Anticipazione in data 18/06/2014 per un importo di € 420.000.00 (euro Quattrocentoventimila/00) per far fronte al pagamento dei debiti di parte corrente e di parte capitale certi, liquidi ed esigibili maturati entro il 31 dicembre 2012 ovvero dei debiti per i quali sia stata emessa fattura o richiesta equivalente di pagamento entro il predetto termine secondo i criteri di priorità di pagamento previsti all'art. 6, comma 1, del D.L. 35/2013 e pertanto dando priorità ai crediti non oggetto di cessione.

VISTI

- l'articolo 107 e/o l'art. 109, comma 2 (in quanto Ente privo di dirigenza) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni, recante il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (T.U.E.L.);
- il decreto sindacale n. 01 del 02/04/2012 con il quale è stato conferito l'incarico di Responsabile del Servizio finanziario, al Rag. Orazio Scuderi, prorogato con Decreto sindacale n. 14 del 02/04/2013.
- il punto 3 della delibera di G.M n. del che da mandato al Responsabile del servizio Finanziario di adottare gli atti consecutivi e consequenziali per approvare lo schema di Atto modificativo del contratto di anticipazione;

CONSIDERATO CHE

- Il MEF, ha pubblicato nel proprio sito internet il Comunicato n. 55 del 27/02/2014, relativo al tasso di interesse da applicare alle Anticipazioni, secondo quanto previsto dall'art. 3, comma 4, del decreto Ministeriale 10/02/2014.
- il contratto con la Cassa Depositi e Prestiti società per azioni (C.D.P. S.p.A.) ha per oggetto Contratto Tipo di Anticipazione 2014 a valere sulla "*Sezione per assicurare la liquidità per i pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali*" – art. 1, commi 11 e 13, del D.L. 8 aprile 2013 n. 35, art.13 commi 8 e 9, D.L. 31/08/2013 N. 102, Artt. 2 e 3 del D.M. Economia e Finanze 10/02/2014;

tale contratto deve essere stipulato in forma scritta, secondo il modello trasmesso a mezzo pec dalla Cassa DDPP Codice Contratto 04-06-00-003-00, con numero di posizione 4411, e ritrasmesso a mezzo fax;

- la durata del prestito è fissato sino al 31/05/2043 ed il relativo tasso è fisso determinato nella misura del 2.274 % nominale annuo;
- la scadenza della prima data di pagamento è fissata al 31/05/2015;
- l'Ente s'impegna, ai sensi dell'art. 1, comma 14, del D.L. 35/2013, a provvedere all'immediata estinzione delle Spese relative a debiti certi, liquidi ed esigibili, tenuto anche conto del disposto di cui all'art. 6, comma 9, del medesimo decreto legge;
- l'Ente s'impegna a stanziare ogni anno in bilancio le somme occorrenti al pagamento delle annualità di ammortamento dell'Anticipazione nonché a soddisfare per tutta la durata dell'Anticipazione medesima i presupposti d'impignorabilità delle somme destinate al pagamento delle rate previsti dall'articolo 159, comma 3, del TUEL.;

TENUTO CONTO che è fatta salva la facoltà dell'Ente di effettuare il rimborso totale o parziale dell'Anticipazione in via anticipata, in corrispondenza della scadenza di ciascuna Data di Pagamento, a partire dalla scadenza annuale del 31 maggio 2015 previa comunicazione scritta da inviarsi alla CDP, almeno 30 (trenta) giorni prima della Data di Pagamento prescelta per il rimborso;

• **CONSIDERATO CHE** il Contratto di Anticipazione è esente dall'imposta di registro e da ogni altro tributo o diritto ai sensi dell'articolo 5, comma 24, del decreto-legge n. 269 del 30 settembre 2003, convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 326 del 24 novembre 2003;

DETERMINA

- di porre in essere tutte le attività finalizzate alla formalizzazione del contratto Tipo di anticipazione al fine di procurare le risorse finanziarie necessarie per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali" ai sensi dell'art. 1, comma 11 e comma 13, D.L. 8 aprile 2013 n.35, art.13 commi 8 e 9, D.L. 31/08/2013 N. 102, Artt. 2 e 3 del D.M. Economia e Finanze 10/02/2014, ed alle condizioni generali economiche e finanziarie di cui allo schema del contratto tipo 04-06-00-003-00, trasmesso a mezzo pec, posizione n. 4411;
- di dare atto che il tasso d'interesse applicato al contratto di prestito è fissato:
 - nella misura del 2.274% nominale annuo;

di garantire le rate annuali di ammortamento con decorrenza 31/05/2015 (N 1 rata annuale) con delegazione di pagamento a valere sulle entrate afferenti tre titoli di bilancio ai sensi dell'art. 206 del T.U.E.L, con scadenza fissata al 31/05/2042.



IL RESPONSABILE

(Orazio Scuderi)