

COMUNE DI CERVA

(Provincia di Catanzaro)

AREA FINANZIARIA

DETERMINAZIONE N. 26

OGGETTO:

**PAGAMENTO DEBITI CON ANTICIPAZIONE DI CUI AL D.L. 78/2015.
EROGAZIONE 2015.**

L'anno DUEMILAQUINDICI, il giorno 16 del mese di DICEMBRE
nell'Ufficio di Ragioneria e Tributi del Comune suddetto,

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA

Visto il Decreto Sindacale n. 4 del 01/6/2006 – Prot. n. 2214 - con il quale il sottoscritto, ai sensi della normativa vigente in materia, è stato nominato Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria, nonché, Ragioniere di questo Comune, per come confermato con decreto sindacale n. 3 del 04/7/2007 prot. n. 2616, con decreto sindacale n. 5 del 01/6/2012 prot. n. 1782 e con decreto sindacale n. 1 del 16/01/2013 Prot. n. 159;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001 e s.m.i.;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011 per come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;

Visto il D.L. 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazione, in legge 6 giugno 2013, n. 64;

Visto il D.L. 19 giugno 2015, n. 78, convertito in legge n. 125/2015;

Considerato che:

- il decreto legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito in legge n. 64/2013, recate misure urgenti per garantire il pagamento dei debiti scaduti maturati dalle pubbliche amministrazioni, all'articolo 1, comma 10, ha istituito un "*Fondo per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili*";
- il decreto legge 19 giugno 2015, n. 78, convertito in legge n. 125/2015, ha rifinanziato il fondo di liquidità per il pagamento dei debiti degli enti locali alla data del 31 dicembre 2014, per un importo di 650 milioni di euro, oltre ad ulteriori 200 milioni di euro disponibili in conto residui sulle precedenti anticipazioni;

Richiamato in particolare l'art. 8, comma 6, del citato DL n. 78/2015, il quale prevede 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. Per le medesime finalità di cui al periodo precedente sono utilizzate le somme iscritte in conto residui della "Sezione per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali" del Fondo di cui al primo periodo per un importo complessivo pari a 200 milioni di euro";

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 72 in data 11/11/2015, immediatamente eseguibile, con la quale si è preso atto ed è stata approvata la richiesta di accesso al Fondo per un importo di € 122.965,20 necessario a far fronte ai pagamenti di debiti certi, liquidi ed esigibili di parte corrente maturati a tutto il 31 dicembre 2014, autorizzando contemporaneamente il sottoscritto a contrarre con la C.D.P. l'assunzione dell'anticipazione di liquidità di che trattasi;

Dato atto che, la Cassa Depositi e Prestiti spa ha comunicato, con nota acquisita al protocollo dell'ente con Prot. n. 3664 in data 26 novembre 2015, la concessione dell'anticipazione in oggetto per un importo di € 95.895,16;

Dato atto che, con propria precedente determinazione n. 22 del 26 novembre 2015 sono state attivate le procedure finalizzate alla formalizzazione del contratto di anticipazione con la Cassa Depositi e Prestiti spa, dell'importo di € 95.895,16, al fine di procurare le risorse necessarie al pagamento dei debiti certi, liquidi ed esigibili di parte corrente maturati a tutto il 31 dicembre 2014, in attuazione dell'articolo 8, comma 6, del decreto legge 19 giugno 2015, n. 78;

Dato atto che, la Cassa Depositi e Prestiti spa ha comunicato, con nota acquisita al protocollo dell'ente con Prot. n. 3877 in data odierna 16 dicembre 2015, l'erogazione dell'anticipazione, disposta secondo quanto previsto dal Contratto di Anticipazione, perfezionato il 03/12/2015, per un importo di € 95.895,16, trasmettendo, altresì, il relativo piano di ammortamento;

Visto il contratto di che trattasi, perfezionato il 03/12/2015;

Dato atto che, per l'erogazione dell'anticipazione di € 95.895,16, è stata emessa, in data odierna, reverse di incasso n. 384;

Dato atto che, con note Prot. n. 3869, 3870 e 3896 di oggi 16 dicembre 2016, è stata data regolare comunicazione di pagamento ai creditori sotto elencati per l'importo a fianco indicato:

CREDITORE	FATTURA O ALTRA RICHIESTA EQUIVALENTE DI PAGAMENTO AL 31/12/2014	IMPORTO DA PAGARE CON EROGAZIONE 2015
So.Ri.Cal. SpA – IN LIQUIDAZIONE Viale Europa, 35 – Loc. Germaneto 88100 Catanzaro C.F. e P.I.: 02559020793	Fatture: n. VFC 14/0412 del 14/4/2014 di € 12.012,41; n. VFC 14/0791 del 28/7/2014 di € 9.621,94; n. VFC 14/1507 del 15/10/2014 di € 16.530,16; per erogazione di acqua all'ingrosso per uso idropotabile periodo 01/01/2014 – 30/09/2014. Impegno assunto con propria Determinazione n. 50 del 29/12/2014.	€ 38.164,51
REGIONE CALABRIA – Dipartimento 11 Ambiente e Territorio – Cittadella Regionale Loc. Germaneto – 88100 Catanzaro	Tariffa conferimento rifiuti solidi urbani in discarica periodo: febbraio-dicembre 2014 - per come determinato dal Responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale con proprie Determinazioni nn.: 26, 33, 70, 86, 105 e 114 assunte nel 2014	€ 45.256,91
AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI CATANZARO – Via G. Rossi - 88100 Catanzaro	Tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente- annualità 2011, 2012 e 2013 per € 12.420,78. Impegni assunti con propria Determinazione n. 42 del 01/12/2014.	€ 12.420,78
COMUNE DI PETRONA' – P.I. 00308110790 – Via Nazionale 200 – 88050 Petronà (CZ)	Quota parte spesa redazione nuovo strumento urbanistico in forma associata –PSA- da pagare al Comune di Petronà in qualità di Comune capo fila - € 52,96 quota anno 2010.	€ 52,96
TOTALE		€ 95.895,16

Dato atto che, il pagamento di che trattasi, sarà effettuato entro 30 giorni dalla data di erogazione dell'anticipazione;

Ritenuto di dover procedere in merito;

DETERMINA

- 1) Che la premessa forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

2) Che, l'erogazione 2015 di € 95.895,16, concessa ai sensi dell'art. 8, comma 6, del decreto legge 19 giugno 2015, n. 78 e del Decreto direttoriale n. 63048 del 7 agosto 2015, è utilizzata per il pagamento del debito al 31/12/2014 ad ognuno dei creditori per come indicato nella tabella sottostante:

CREDITORE	FATTURA O ALTRA RICHIESTA EQUIVALENTE DI PAGAMENTO AL 31/12/2014	IMPORTO DA PAGARE CON EROGAZIONE 2015
So.Ri.Cal. SpA – IN LIQUIDAZIONE Viale Europa, 35 – Loc. Germaneto 88100 Catanzaro C.F. e P.I.: 02559020793	Fatture: n. VFC 14/0412 del 14/4/2014 di € 12.012,41; n. VFC 14/0791 del 28/7/2014 di € 9.621,94; n. VFC 14/1507 del 15/10/2014 di € 16.530,16; per erogazione di acqua all'ingrosso per uso idropotabile periodo 01/01/2014 – 30/09/2014. Impegno assunto con propria Determinazione n. 50 del 29/12/2014.	€ 38.164,51
REGIONE CALABRIA – Dipartimento 11 Ambiente e Territorio – Cittadella Regionale Loc. Germaneto – 88100 Catanzaro	Tariffa conferimento rifiuti solidi urbani in discarica periodo: febbraio-dicembre 2014 - per come determinato dal Responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale con proprie Determinazioni nn.: 26, 33, 70, 86, 105 e 114 assunte nel 2014	€ 45.256,91
AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI CATANZARO – Via G. Rossi - 88100 Catanzaro	Tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente- annualità 2011, 2012 e 2013 per € 12.420,78. Impegni assunti con propria Determinazione n. 42 del 01/12/2014.	€ 12.420,78
COMUNE DI PETRONA' – P.I. 00308110790 – Via Nazionale – 88050 Petronà (CZ)	Quota parte spesa redazione nuovo strumento urbanistico in forma associata –PSA- da pagare al Comune di Petronà in qualità di Comune capo fila - € 52,96 quota anno 2010.	€ 52,96
TOTALE		€ 95.895,16

3) di procedere al pagamento per come sopra specificato, dando atto che la spesa di € 95.895,16 è imputata nel bilancio 2015 – parte seconda spese – spese correnti – gestione residui, per come di seguito indicato:

- € 12.420,78 sull'Intervento 1-01-04-05 (Missione 1 Programma 4 Titolo 1 Macroaggregato 4 PdC: U.1.04.01.02.002) capitolo 200, gestione residui passivi esercizio 2011-2012-2013-2014;
- € 52,96 sull'Intervento 1-09-01-03 (Missione 8 Programma 1 Titolo 1 Macroaggregato 3 PdC: U.1.03.02.99.999) capitolo 1095, gestione residui passivi esercizio 2010
- € 38.164,51 sull'Intervento 1-09-04-03 (Missione 9 Programma 4 Titolo 1 Macroaggregato 3 PdC: U.1.03.02.05.005) capitolo 1208/09, gestione residui passivi esercizio 2014;

- € 45.256,91 sull'Intervento 1-09-05-03 (Missione 9 Programma 3 Titolo 1 Macroaggregato 2 PdC: U.1.02.01.04.001) capitolo 1251, gestione residui passivi esercizio 2014;
- 4) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n- 267/2000 e s.m.i., la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del sottoscritto quale responsabile del servizio;
 - 5) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. che il presente provvedimento, comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente e, pertanto sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi mediante apposizione del visto di regolarità contabile, e dell'attestazione di copertura finanziaria, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del Responsabile dell'Area Finanziaria;
 - 6) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini della pubblicazione sulla rete internet ai sensi del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33;
 - 7) che la presente determinazione sarà trasmessa al Responsabile dell'Albo Pretorio per la relativa pubblicazione per come previsto dalla legge vigente in materia.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Francesco Corea

AREA ECONOMICO-FINANZIARIA: UFFICIO DI RAGIONERIA

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA E CONTABILE

- VISTO CON PARERE FAVOREVOLE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA E CONTABILE, ai sensi dell'art. 147 bis, 151, 153, 183 e 184 del Testo Unico degli Enti Locali di cui al D.Lgs. 18/8/2000, n. 267 e s.m.i.;

Cerva, li 16/12/2015

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Francesco Corea