



COMUNE DI CALATABIANO
(Prov. di Catania)

**** Area Economico - Finanziaria ****

REG.GEN. N. 15 DEL 18.01.2016

Determinazione n. Int. 01 del 18.01.2016

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.

PREMESSO CHE:

- 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”;

- che lo stesso art.8, al comma 2, ha disposto che *“con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da adottare entro il 30 giugno 2015, sono stabiliti, in conformità 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 modalità per la concessione e la 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 liquidità”;*
- 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.110 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 con propria nota del 25/11/2015, acquisita al protocollo di questo Ente in data 30.11.2015 al n. 14954, per l'importo di € 504.969,65 (cinquecentoquattromilanovecentosessantanove/65) 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.113 del 30.11.2015, esecutivo ai sensi di legge, la Giunta Comunale ha autorizzato il Responsabile dell'Area Economico – Finanziaria alla sottoscrizione del contratto per l'importo di € 504.969,65 (cinquecentoquattromilanovecentosessantanove/65);

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 03.10.2014, acquisita al protocollo di questo Ente in data 07.10.2014 al n. 13101, è stata trasmessa dalla società partecipata Joniambiente S.p.A. in liquidazione, la certificazione relativa alla *“Verifica dei debiti e dei crediti al 31.12.2013”* regolarmente sottoscritta dal legale rappresentante ed asseverata dall'organo di revisione della suddetta società;

VISTA la propria determinazione n. 877 del 02.12.2015 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.p.A.”;*

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 Cassa DD.PP., a firma del responsabile dell'Area Economico – Finanziaria, entro 45 giorni dalla data di erogazione;
- la CASSA DD.PP. S.p.A. ha comunicato in data 17.12.2015, l'avvenuta erogazione dell'importo di € 504.969,65;

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;

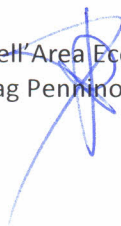
VISTA altresì, la Determinazione Sindacale n.18 del 31.12.2015 con la quale è stato conferito l'incarico di posizione organizzativa alla Rag. Rosalba Pennino per l'Area Economico – Finanziaria, con le correlate competenze e responsabilità dirigenziali di cui all'art. 51 della L. n.142/90, come recepito 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 Responsabile dell'Area Economico -Finanziaria
Rag Pennino Rosalba




COMUNE DI CALATABIANO
PROGRAMMA DEI PAGAMENTI

dell'art.8, del D.L. n.78/2015 convertito con modificazioni dalla L. n.125/2015 e Decreto MEF del 07 agosto 2015

DEBITI CERTI LIQUIDI ED ESIGIBILI AL 31/12/2014

DATI DEL CREDITORE	C.F. / P. IVA	DETERMINA DI LIQUIDAZIONE		NUMERO	DATA	INTERVENTO	NATURA DEL DEBITO (parte corrente/parte capitale)	IMPORTO
		N.	DATA	FATTURA	FATTURA			
omissis	omissis	692	30/07/2012	40	06/07/2012	40000503	parte corrente	21.021,45
omissis	omissis	951	15/10/2012	61	31/08/2012	40000503	parte corrente	137.580,83
omissis	omissis	1095	21/12/2012	75	02/11/2012	40000503	parte corrente	137.580,83
omissis	omissis	1096	21/12/2012	92	30/11/2012	40000503	parte corrente	68.790,41
omissis	omissis	64	24/01/2013	117	31/12/2012	40000503	parte corrente	68.790,41
omissis	omissis	915	25/11/2014	95	07/11/2014	10450305	parte corrente	123,90
omissis	omissis	915	25/11/2014	89	20/10/2014	10450305	parte corrente	123,90
omissis	omissis	915	25/11/2014	8	07/11/2014	10450305	parte corrente	-123,90
omissis	omissis	931	26/11/2014	2	07/07/2014	10170401	parte corrente	92,17
omissis	omissis	945	02/12/2014	374	30/09/2014	11040317	parte corrente	2.297,58
omissis	omissis	945	02/12/2014	375	30/09/2014	11040317	parte corrente	2.297,58
omissis	omissis	945	02/12/2014	417	31/10/2014	11040317	parte corrente	2.188,23
omissis	omissis	945	02/12/2014	418	31/10/2014	11040317	parte corrente	2.188,23
omissis	omissis	947	03/12/2014	947	05/06/2014	10170301	parte corrente	1.076,04
omissis	omissis	955	03/12/2014	69	18/11/2014	10140302	parte corrente	1.488,55
omissis	omissis	958	04/12/2014	8	17/09/2014	10310309	parte corrente	499,96
omissis	omissis	959	04/12/2014	30032	23/10/2014	10310309	parte corrente	88,21
omissis	omissis	16186	09/12/2014			10180401	parte corrente	447,35
omissis	omissis	16186	09/12/2014			10170401	parte corrente	224,11
omissis	omissis	961	09/12/2014	40	06/11/2014	10120306	parte corrente	1.141,92
omissis	omissis	962	09/12/2014	591	30/11/2014	20810501	parte capitale	3.037,80
omissis	omissis	964	10/12/2014	23	16/10/2014	10810308	parte corrente	1.200,00
omissis	omissis	969	10/12/2014	58058	31/10/2014	20150104	parte capitale	3.006,14
omissis	omissis	966	10/12/2014	9222	31/05/2014	10120201	parte corrente	1.159,00
omissis	omissis	16192	09/12/2014			10410401	parte corrente	403,55
omissis	omissis	970	10/12/2014	52	01/10/2014	11040306	parte corrente	1.361,70
omissis	omissis	970	10/12/2014	55	03/11/2014	11040306	parte corrente	1.407,09
omissis	omissis	985	15/12/2014	14V01992	28/11/2014	10160301	parte corrente	1.400,00
omissis	omissis	989	16/12/2014	45	02/12/2014	10310306	parte corrente	14.527,76
omissis	omissis	990	16/12/2014	28	04/12/2014	20810501	parte capitale	622,20
omissis	omissis	990	16/12/2014	28	04/12/2014	20810501	parte capitale	702,12
omissis	omissis	994	17/12/2014	17	11/12/2014	20810113	parte capitale	2.282,50
omissis	omissis	994	17/12/2014	17	11/12/2014	20810113	parte capitale	577,50
omissis	omissis	1015	23/12/2014	1531	02/12/2014	10120301	parte corrente	97,60
omissis	omissis	1037	30/12/2014			10120402	parte corrente	255,00
omissis	omissis	1040	31/12/2014	9	13/10/2014	11040306	parte corrente	4.139,49



COMUNE DI CALATABIANO
PROGRAMMA DEI PAGAMENTI

nell'art.32, del D.L. n.66/2014 convertito con modificazioni dalla L. n.89/2014 e dell'art. 3, del Decreto MEF del 15 luglio 2014

DATI DEL CREDITORE	C.F. / P. IVA	DETERMINA DI LIQUIDAZIONE		NUMERO FATTURA	DATA FATTURA		NATURA DEL DEBITO (parte corrente/parte capitale)	IMPORTO
		N.	DATA					
omissis	omissis	1042	30/12/2014	48	31/10/2014	11040319	parte corrente	3.226,35
omissis	omissis	942	02/12/2014	3367	23/09/2014	10140309	parte corrente	554,69
omissis	omissis	943	02/12/2014	4085	07/11/2014	10140309	parte corrente	170,80
omissis	omissis	1001	18/12/2014	4211	14/11/2014	10140309	parte corrente	212,21
omissis	omissis	1001	18/12/2014	4269	18/11/2014	10140309	parte corrente	186,02
omissis	omissis	1001	18/12/2014	4322	20/11/2014	10140309	parte corrente	331,88
omissis	omissis	1002	18/12/2014	4356	21/11/2014	10140309	parte corrente	154,80
omissis	omissis	1002	18/12/2014	4388	24/11/2014	10140309	parte corrente	496,48
omissis	omissis	1002	18/12/2014	4475	26/11/2014	10140309	parte corrente	169,53
omissis	omissis	1055	31/12/2014	4844	12/12/2014	10140309	parte corrente	81,55
omissis	omissis	1055	31/12/2014	4807	11/12/2014	10140309	parte corrente	523,78
omissis	omissis	1055	31/12/2014	4698	03/12/2014	10140309	parte corrente	260,07
omissis	omissis	1079	31/12/2014	801	26/11/2014	10120301	parte corrente	93,60
omissis	omissis	2	07/01/2015	2	29/12/2014	10520303	parte corrente	1.625,00
omissis	omissis	4	12/01/2015			10120401	parte corrente	340,00
omissis	omissis	5	12/01/2015	34	17/12/2014	20150104	parte capitale	732,00
omissis	omissis	10	13/01/2015	456	30/11/2014	11040317	parte corrente	131,22
omissis	omissis	10	13/01/2015	457	30/11/2014	11040317	parte corrente	131,22
omissis	omissis	10	13/01/2015	465	30/11/2014	11040317	parte corrente	2.297,58
omissis	omissis	10	13/01/2015	466	30/11/2014	11040317	parte corrente	2.297,58
omissis	omissis	11	14/01/2015	94	07/06/2014	10160301	parte corrente	288,00
omissis	omissis	11	14/01/2015	94	07/06/2014	10310309	parte corrente	122,00
omissis	omissis	11	14/01/2015	94	07/06/2014	10310309	parte corrente	340,00
omissis	omissis	14	14/01/2015	58	01/12/2014	11040306	parte corrente	1.361,70
omissis	omissis	126	07/01/2015			10170401	parte corrente	224,11
omissis	omissis	126	07/01/2015			10180401	parte corrente	447,35
omissis	omissis	552	14/01/2015			10410401	parte corrente	403,55
omissis	omissis	20	20/01/2015	2147327	12/12/2014	10170201	parte corrente	459,55
omissis	omissis	21	20/01/2015	1530/A	02/12/2014	10170301	parte corrente	48,00
omissis	omissis	43	23/01/2015	6	31/03/2014	10940301	parte corrente	3.161,82
								504.969,65

TOTALE DEBITI DI PARTE CORRENTE	494.009,39
TOTALE DEBITI DI PARTE CAPITALE	10.960,26

Il Resp. dell'Area Economico - Finanziaria
Rag. Rosalba Pennino