

COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO.
Città Metropolitana di Messina

SERVIZIO FINANZIARIO

DETERMINAZIONE

n. 372

data 27-11-2020

OGGETTO:

DETERMINAZIONE A CONTRATTARE – RICORSO ALL'ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA' PER IL PAGAMENTO DI DEBITI – art.116, D.L. 19 maggio 2020, n.34 –art.55 del D.L. 14 agosto 2020 n.104-Estensione dei termini.

IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;
Visto il D.Lgs. n. 165/2001;
Visto il D.Lgs. n. 118/2011;
Visto il D.L. n.34/2020 ed in modo particolare l'art.116;
Visto lo Statuto comunale;
Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
Visto il regolamento comunale di contabilità;
Visto il regolamento comunale dei contratti;
Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Vista la Determina Sindacale n. 24 del 31/12/2019 di conferimento dell'incarico di responsabile del servizio economico-finanziario;

Richiamato l'articolo 163, comma 3, del Tuel, il quale disciplina l'esercizio provvisorio;

Visto l'art. 4, cc. 7-bis e succ., D.Lgs. 9 ottobre 2002, n. 231 "Attuazione della direttiva 2000/35/CE relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali", come modificato da ultimo dall'art. 1, c. 556, L. n. 160/2019, 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, le banche, gli intermediari finanziari, la Cassa depositi e prestiti S.p.A. e le istituzioni finanziarie dell'Unione europea possono concedere ai comuni, alle province, alle città metropolitane, alle regioni e alle province autonome, anche per conto dei rispettivi enti del Servizio sanitario nazionale, anticipazioni di liquidità da destinare al pagamento di debiti certi, liquidi ed esigibili, maturati alla data del 31 dicembre 2019, relativi a somministrazioni, forniture, appalti e a obbligazioni per prestazioni professionali. L'anticipazione di liquidità per il pagamento di debiti fuori bilancio è subordinata al relativo riconoscimento;

Vista la deliberazione di G.C. n.144., esecutiva a tutti gli effetti di legge, con la quale l'Ente ha deciso il ricorso alla CDP per la contrazione di un'Anticipazione di Liquidità ("AdL") da destinare al pagamento di debiti certi liquidi ed esigibili maturati alla data del 31/12/2019 ai sensi dell'art. 4, cc. 7-bis e succ., D.Lgs. n. 231/2002, con cui l'Ente si è impegnato ad effettuare nel bilancio di previsione per l'anno 2020 l'iscrizione contabile dell'AdL e della sua restituzione, in linea capitale e interessi;

Dare atto che, ai sensi del comma 2 del citato art. 116, questo Comune, successivamente al perfezionamento del contratto di anticipazione, ha adeguato le relative iscrizioni nel bilancio di previsione 2020/2022 nel rispetto di quanto previsto dal paragrafo 3.20-bis dell'allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011;

Vista la deliberazione consiliare n. 31 del 13/10/2020 esecutiva ai sensi di legge, con la quale l'Ente ha approvato il rendiconto di gestione per l'esercizio 2019;

Attesa la ricorrenza delle condizioni di cui all'art.116 del D.L. n. 34/2020;

Ritenuto :

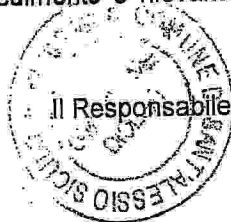
1. Che il contratto con CPD ha per oggetto l'assunzione di AdL per l'importo di € 413.922,22 (quattrocentotredicimilanovecentoventidue/02
2. Che il contratto è stipulato in forma scritta;
3. Che AdL sarà restituita ,con piano di ammortamento a rate costanti,comprehensive di quota capitale e quota interessi,con durata di 28 anni o anticipatamente in conseguenza del ripristino della normale gestione di liquidità;
4. Che il contraente è la Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. ;

Preso atto che ricorrono le condizioni di cui all'art. 4, cc. 7-bis e succ., D.Lgs. n. 231/2002;

Ritenuto di provvedere in merito;

DETERMINA

- 1) di porre in essere, per le motivazioni indicate in premessa, tutte le attività finalizzate alla formalizzazione del contratto del contratto di AdL la CDP per l'importo di € 413.922,02(QUATTROCENTOTREDICIMILANOVECENTOVENTIDUE/02), al fine di provvedere al pagamento dei debiti, certi, liquidi ed esigibili maturati al 31 dicembre 2019 con le caratteristiche di cui all'art. 4, cc. 7-bis, D.Lgs. n. 231/2002;
- 2) di aderire allo schema generale di contratto di "Anticipazione di Liquidità" condizioni generali nonché economiche e finanziarie di cui alla Circolare CDP n. 1299/2020;
- 3) di prendere atto che lo spread applicato al contratto di AdL è quello fissato dai competenti organi della CDP;
- 4) di garantire le somme necessarie al rimborso di quanto dovuto alla CDP, in linea capitale e interessi, con delegazione di pagamento a valere sulle entrate afferenti ai primi tre titoli di bilancio ai sensi dell'art. 206, D.Lgs. n. 267/2000;
- 5) 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, 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 responsabile del servizio;
- 6) 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 dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;
- 7) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;



VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

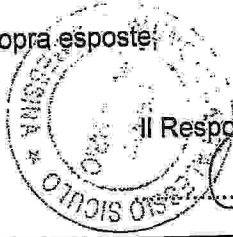
Il Responsabile del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, osservato:

rilascia:

PARERE FAVOREVOLE

PARERE NON FAVOREVOLE, per le motivazioni sopra esposte

Data 27-11-2020



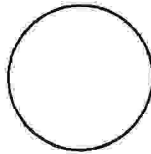
Il Responsabile del servizio finanziario

N. DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI

La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per giorni 15 consecutivi

dal al

Data,



Il Responsabile del servizio