

COMUNE DI TAVERNA

PROVINCIA DI CATANZARO

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 146

Data 17/12/2015

OGGETTO:

Approvazione del piano dei pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili alla data del 31 dicembre 2014 ai fini dell'utilizzo dell'anticipazione di liquidità della Cassa Depositi e Prestiti spa ex art. 8, comma 6, del DL 78/2015 (L. n. 125/2015)

L'ANNO 2015 ADDI 17 MESE DI **dicembre** ALLE ORE **17.30** NELLA SALA DELLE ADUNANZE DEL COMUNE SUDDETTO CONVOCATA CON APPOSITO AVVISO, LA GIUNTA MUNICIPALE, SI E' LA MEDESIMA RIUNITA NELLE PERSONE SEGUENTI:

SINDACO	TARANTINO SEBASTIANO	(Presente)
ASSESSORE	VAVALA' VLADIMIR	(Assente)
ASSESSORE	AMELIO ROSARIO	(Presente)

Con l'assistenza del Vice Segretario Comunale: Dott. Francesco Dardano

IL SINDACO, CONSTATATO IL NUMERO LEGALE DEGLI INTERVENUTI, DICHIARA APERTA LA RIUNIONE E LI INVITA A DELIBERARE SULL'OGGETTO SOPRAINDICATO.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso 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, all'articolo 8, comma 6, 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 ed in particolare

Premesso altresì che:

- questo ente, con nota prot. n. 6090 del 10/11/2015 ha richiesto alla Cassa Depositi e Prestiti spa l'accesso al fondo di liquidità finalizzato al pagamento di debiti certi, liquidi ed esigibili alla data del 31 dicembre 2014 per un importo di € 355.890,54 (*trecentocinquantacinquemilaottocentonovanta/54*);

- con lettera prot. n. 6529 del 26/11/2015 la Cassa Depositi e Prestiti spa ha comunicato la concessione dell'anticipazione in oggetto per un ammontare di €. 277.543,40 (*duecentosettantasettemilacinquecentoquarantatre/40*), pari al 77,98 % della richiesta;
- l'anticipazione in oggetto è stata autorizzata con propria deliberazione n. 135 in data 30/11/2015, esecutiva ai sensi di legge;

Tenuto conto che l'anticipazione di liquidità in oggetto, ai sensi dell'art. 8, comma 6, del DL 78/2015:

- deve essere utilizzata esclusivamente per il pagamento:
 - a) dei debiti certi, liquidi ed esigibili maturati alla data del 31 dicembre 2014;
 - b) dei debiti per i quali sia stata emessa fattura o richiesta equivalente di pagamento entro il predetto termine;
 - c) 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 d.Lgs. n. 267/2000;
- deve essere utilizzata effettuando i pagamenti dando priorità, ai sensi dell'art. 6, comma 1, del DL 3572013, *"ai crediti non oggetto di cessione pro-soluto. Tra più crediti non oggetto di cessione pro-soluto il pagamento deve essere imputato al credito più antico, come risultante dalla fattura o dalla richiesta equivalente di pagamento ovvero da contratti o da accordi transattivi eventualmente intervenuti fra le parti"*;

Ricordato inoltre che, ai sensi dell'articolo 6, commi 3 e 9, del D.L. 35/2013, l'ente locale dovrà pubblicare il piano dei pagamenti dei debiti sul proprio sito internet, per importi aggregati per classi di debiti, e dovrà comunicare ai propri debitori, anche a mezzo posta elettronica, l'importo e la data entro la quale effettuerà il pagamento;

Atteso che, sulla base della ricognizione dei debiti alla data del 31 dicembre 2014, questo ente risulta avere una esposizione debitoria nei confronti di terzi dell'ammontare di €. 355.890,54, di cui:

DESCRIZIONE			Importo
A	Debiti certi, liquidi ed esigibili alla data del 31 dicembre 2014		€. 240.552,25
	1)	di parte corrente	€. 187.037,12
	2)	di parte capitale	€. 53.515,13
B	Debiti per i quali, alla data del 31 dicembre 2014, sia stata emessa fattura		€. 115.338,29
	1)	di parte corrente	€. 33.112,50
	2)	di parte capitale	€. 82.225,79
TOTALE			€. 355.890,54

Vista la circolare n. 30 emanata dalla Ragioneria Generale dello Stato in data 28 giugno 2013;

Tenuto conto che il responsabile del servizio finanziario, sulla base della ricognizione effettuata, delle disponibilità liquide e dell'anticipazione concessa dalla Cassa Depositi e Prestiti spa ai sensi del DL 78/2015, ha predisposto il piano dei pagamenti, allegato alla presente, redatto sulla base dei criteri di priorità sopra evidenziati;

Preso atto che il suddetto piano prevede il complessivo pagamento di €. 277.543,40, pari al 77,98 % dello stock di debiti presenti così suddiviso:

Cat.	Tipologia	Importo	Importo in pagamento
A	PARTE CORRENTE	€. 187.037,12	€. 147.015,59
	PARTE CAPITALE	€. 53.515,13	€. 32.574,12
B	PARTE CORRENTE	€. 33.112,50	€. 15.727,90
	PARTE CAPITALE	€. 82.225,79	€. 82.225,79

TOTALE	€. 355.890,54	€. 277.543,40
---------------	----------------------	----------------------

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, come modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014;

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il vigente Regolamento comunale sui contratti;

A votazione unanime e palese;

DELIBERA

1) di approvare il *Piano dei pagamenti* dei debiti al 31 dicembre 2014, predisposto ai sensi dell'art. 6, commi 3 e 9 del DL 35/2013, rilevante ai fini dell'utilizzo dell'anticipazione di liquidità concessa dalla Cassa Depositi e Prestiti spa in attuazione dell'articolo 8, comma 6, del decreto legge n. 78/2015 (conv. in legge n. 125/2015) composto da:

a.1) Elenco analitico dei debiti da comunicare ai creditori¹;

a.2) Riepilogo sintetico con importi aggregati per classi di debito, che si allega al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale;

2) di inviare ai creditori tramite PEC la comunicazione contenente l'importo e la data prevista per il pagamento;

3) di pubblicare sul proprio sito internet il piano dei pagamenti per importi aggregati per classi di debito, in *Amministrazione trasparente – Sezione Pagamenti dell'Amministrazione*;

4) di trasmettere il presente provvedimento ai responsabili di servizio per gli adempimenti di competenza.

Infine la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con separata ed unanime votazione

DELIBERA

di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del d.Lgs. n. 267/2000.

¹ L'allegato con il dettaglio dei crediti non deve essere pubblicato all'Albo on line.

COMUNE DI TAVERNA (Prov. CZ)

ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA' DELLA CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA AI SENSI DEL DL 79/2015 (L. N. 129/2015) - PIANO DEI PAGAMENTI (art. 6, commi 3 e 9 del DL 35/2013 - L. 64/2013)

INFORMAZIONI GENERALI:

Impedire tentativi
richiesta anticipi

DEBITI CERTI, LIQUIDI ED ESIGIBILI ALLA DATA DEL 31/12/2014
DEBITI PER I QUALI, ALLA STESSA DATA, SIA PERVENUTA FATTURA O RICHIESTA DI PAGAMENTO
REQUISITI DI RICONOSCIBILITA', IVI COMPRESI QUELLI INCLUSI NEL PIANO DI RIEQUILIBRIO
FINANZIARIO PLURIENNALE

€ 240.552,25	€ 179.589,71
€ 115.338,29	€ 97.953,69
€ -	€ -

AMMONTARE COMPLESSIVO DEI DEBITI CERTI, LIQUIDI ED ESIGIBILI al 31/12/2014

€ 355.890,54	€ 277.543,40
--------------	--------------

ANTICIPAZIONE FONDO STRAORDINARIO DI LIQUIDITA' CASSA DD.PP. Spa DL 78/2015

€ -	€ -
-----	-----

RISORSE PROPRIE UTILIZZATE PER I PAGAMENTI

€ -	€ -
-----	-----

DEBITI INESTINTI

€ 355.890,54	€ 277.543,40
--------------	--------------

SEZIONE A): DEBITI CERTI, LIQUIDI ED ESIGIBILI ALLA DATA DEL 31/12/2014

Ammontare complessivo dei debiti al 31 dicembre 2014

Classe di debiti ¹	Importo dei debiti chiesta	Importo dei debiti anticip	Data prevista per il pagamento	Importo in pagamento	Utilizzo Fondo straordinario di liquidità Cassa DD.PP. Spa (Importo)
Appalti di lavori pubblici	€ 53.515,13	€ 32.574,12	entro 14/01/2016	€ 32.574,12	€ 32.574,12
Espropri e altri debiti di parte capitale					
Debiti per forniture, servizi e somministrazioni	€ 187.037,12	€ 147.015,59			
		di cui 89831,18	entro 31/12/2015	€ 89.831,18	€ 89.831,18
		di cui 57184,41	entro 14/01/2016	€ 57.184,41	€ 57.184,41
Altri debiti di parte corrente					
TOTALE	€ 240.562,25	€ 179.589,71		€ 179.589,71	€ 179.589,71

SEZIONE B): DEBITI PER I QUALI È STATA PRESENTATA FATTURA O RICHIESTA EQUIVALENTE DI PAGAMENTO AL 31/12/2014

Ammontare complessivo dei debiti al 31 dicembre 2014

Classe di debiti ¹	Importo dei debiti	Importo dei debiti anticipi	Data prevista per il pagamento	Importo in pagamento	Utilizzo Fondo straordinario di liquidità Cassa DD.PP. Spa (importo)
Appalti di lavori pubblici	€ 82.225,79	€ 82.225,79		€ 55.950,87	€ 55.950,87
		di cui 55950,87	entro 31/12/2015	€ 26.274,92	€ 26.274,92
		di cui 26274,92	entro 14/01/2016		
Espropri e altri debiti di parte capitale					
Debiti per forniture, servizi e somministrazioni	€ 33.112,50	€ 15.727,90		€ 8.115,10	€ 8.115,10
		di cui 8115,1	entro 31/12/2015	€ 7.612,80	€ 7.612,80
		di cui 7612,8	entro 14/01/2016		
Altri debiti di parte corrente					
TOTALE	€ 115.338,29	€ 97.953,69		€ 97.953,69	€ 97.953,69

SEZIONE C): DEBITI FUORI BILANCIO RICONOSCIUTI O RICONOSCIBILI AL 31/12/2014, IVI COMPRESI QUELLI INCLUSI NEL PIANO DI RIEQUILIBRIO FINANZIARIO PLURIENNALE

Ammontare complessivo dei debiti al 31 dicembre 2014

Classe di debiti ¹	Importo dei debiti		Data prevista per il pagamento	Importo in pagamento	Utilizzo Fondo straordinario di liquidità Cassa DD.PP. Spa (Importo)
Appalti di lavori pubblici					
Espropri e altri debiti di parte capitale					
Debiti per forniture, servizi e somministrazioni					
Altri debiti di parte corrente					
TOTALE	€ -			€ -	€ -

TOTALE

€ 355.890,54 € 277.543,40 € - € 277.543,40 € 277.543,40

COMUNE DI TAVERNA
(PROVINCIA DI CATANZARO)

Vista la proposta di deliberazione della Giunta Comunale avente ad oggetto:

“Approvazione del piano dei pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili alla data del 31 dicembre 2014 ai fini dell'utilizzo dell'anticipazione di liquidità della Cassa Depositi e Prestiti spa ex art. 8, comma 6, del DL 78/2015 (L. n. 125/2015)”

Si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49 del D.lgs n. 267/2000.

Taverna li, 17/12/2015



IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO
(dott.ssa *Camilla* DURANTE)

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Camilla", written over the printed name in the signature line.