



CITTA' di ORTONA

Medaglia d'oro al valor civile
PROVINCIA DI CHIETI

Settore Servizi Finanziari e
Risorse Umane
Ufficio Ragioneria

Repertorio generale n. 1250

DETERMINAZIONE n. 173 del 17 maggio 2013

OGGETTO: Determinazione a contrattare per l'assunzione di un contratto di anticipazione a tasso fisso con la Cassa Depositi e Prestiti Spa dell'importo di € 401.066,36 destinato al finanziamento di debiti certi, liquidi ed esigibili maturati a tutto il 31 dicembre 2012, ai sensi dell'articolo 1, comma 13, del Decreto Legge 8 aprile 2013 n. 35.

L'anno **duemilatredici** il giorno **diciassette** del mese di **maggio**

IL DIRIGENTE

Su conforme incarico conferito al sottoscritto dal Sindaco con decreto n. 14 del 27-08-2012;

RICHIAMATE le norme contenute negli articoli del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000 ed in particolare gli articoli 107 e 109, comma 2;

Visto il D.Lgs. n. 165/2001;

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;

Richiamati:

- a) l'articolo 1, comma 13, del decreto legge 8 aprile 2013, n. 35, con il quale è stato istituito un Fondo per assicurare il pagamento dei debiti certi, liquidi ed esigibili maturati nei confronti delle pubbliche amministrazioni, con una dotazione di € 10.000 milioni per il 2013 ed € 16.000 milioni per il 2014, di cui 2.000 milioni di euro ciascuno destinati ai debiti degli enti locali;
- b) la deliberazione della Giunta Comunale n. 70 in data 30.04.2013, immediatamente eseguibile, con la quale è stato dato atto dell'opportunità di ricorrere al Fondo per un importo di € 641.696,13 necessario a far fronte ai pagamenti di debiti certi, liquidi ed esigibili di parte corrente e di parte capitale maturati a tutto il 31 dicembre 2012;

Vista la nota della Cassa Depositi e Prestiti del 15 maggio 2013, con la quale comunica l'esito positivo dell'istruttoria e trasmette il contratto di Anticipazione per € 401.066,36, determinato sulla base del criterio proporzionale in relazione al rapporto tra risorse disponibili e importo complessivo richiesto e accolto;

Dato atto che l'anticipazione in oggetto viene disposta in deroga agli articoli 42, 203 e 204 del Tuel i quali rispettivamente dispongono:

- a) art. 42: competenza esclusiva del Consiglio Comunale in ordine al ricorso all'indebitamento qualora non sia previsto in atti fondamentali dello stesso;
- b) art. 203, di disciplina delle condizioni per il ricorso all'indebitamento, quali l'avvenuta approvazione del rendiconto del penultimo esercizio precedente e del bilancio dell'esercizio di riferimento;
- c) art. 204, di disciplina delle ulteriori condizioni per il ricorso all'indebitamento, quale l'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente;

Visto l'addendum sottoscritto in data 11 aprile 2013 tra il Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento del Tesoro e la Cassa Depositi e Prestiti spa per la regolazione dei rapporti inerenti l'erogazione dell'anticipazione;

Dato atto che occorre porre in essere tutte le attività finalizzate alla concessione dalla Cassa Depositi e Prestiti spa dell'anticipazione in oggetto;

Ricordato che l'anticipazione:

- è concessa ad un tasso del 3,302% per la somma che sarà erogata nel 2013 (€ 200.533,18); per la somma che sarà erogata nel 2014 (€ 200.533,18) il tasso sarà determinato ai sensi dell'art. 1, comma 13 del D.L. 35/2013 con comunicato del Direttore generale del Tesoro da emanare e pubblicare sul sito internet del MEF entro il 15 gennaio 2014;
- sarà rimborsata in massimo trenta rate annuali ad importo costante comprensive di quota capitale ed interessi scadenti il 31 maggio di ogni anno: la prima data di pagamento per la somma erogata nel 2013 è il 31 maggio 2014 e per la somma erogata nel 2014 è il 31 maggio 2015;
- in caso di mancato pagamento l'Agenzia delle entrate, in surroga, provvederà a recuperare le relative somme a valere sugli incassi dell'imposta municipale propria;
- le somme, messe direttamente a disposizione degli enti locali, devono essere utilizzate per l'immediata estinzione dei debiti certi, liquidi ed esigibili alla data del 31 dicembre 2012 di parte corrente e di parte capitale, dando priorità, nel rispetto dei criteri previsti dall'articolo 6, comma 9, del decreto legge n. 35/2013, ai crediti non oggetto di cessione pro-soluto e, tra questi, ai crediti più antichi;
- è facoltà dell'ente procedere all'estinzione anticipata totale o parziale dell'anticipazione senza penali od oneri aggiuntivi;

Visto l'articolo 192, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che la stipulazione dei contratti deve essere preceduta da apposita determinazione a contrattare indicante:

- a) il fine che con il contratto si intende perseguire;
- b) l'oggetto del contratto, la sua forma, le clausole ritenute essenziali;
- c) le modalità di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni di legge vigenti e le ragioni che ne sono alla base;

Dato atto che:

- 1) il fine che si intende perseguire con il contratto di prestito è quello di procurare le risorse finanziarie necessarie a garantire il pagamento di debiti certi, liquidi ed esigibili di parte corrente e di parte capitale maturati nei confronti dell'ente a tutto il 31 dicembre 2012;
- 2) il contratto con la Cassa depositi e prestiti Spa ha per oggetto l'anticipazione di denaro ai sensi dell'articolo 1, comma 13, del decreto legge 8 aprile 2013, n. 35, per l'importo di € 401.066,36, che sarà erogato per l'importo di € 200.533,18 nel 2013 e per l'importo di € 200.533,18 nel 2014;
- 3) tale contratto deve essere stipulato in forma scritta;
- 4) la decorrenza dell'ammortamento è fissata al 1° gennaio 2014
- 5) la durata dell'anticipazione è di trenta anni ed il relativo tasso è stabilito nel 3,302% per la somma che sarà erogata nel 2013 (€ 200.533,18); per la somma che sarà erogata nel 2014 (€ 200.533,18) il tasso sarà determinato ai sensi dell'art. 1, comma 13 del D.L. 35/2013;
- 6) il contraente Cassa depositi e prestiti Spa è stato individuato ai sensi dell'articolo 1, comma 13, del decreto legge n. 35/2013;

Ritenuto pertanto necessario procedere in merito;

DETERMINA

- 1) di porre in essere tutte le attività finalizzate alla formalizzazione del contratto di anticipazione con la Cassa Depositi e Prestiti spa, dell'importo di € 401.066,36, al fine di procurare le risorse necessarie al pagamento dei debiti certi, liquidi ed esigibili di parte corrente e di parte capitale maturati a tutto il 31 dicembre 2012, in attuazione dell'articolo 1, comma 13, del decreto legge 8 aprile 2013, n. 35;
- 2) di aderire allo schema di "Contratto di anticipazione" menzionato in premessa;
- 3) di dare atto che il contratto conterrà le seguenti clausole essenziali:
 - Erogazione per € 200.533,18 nel 2013 e per € 200.533,18 nel 2014
 - Tasso fisso nella misura del 3,302% per la somma che sarà erogata nel 2013; per la somma che sarà erogata nel 2014 il tasso sarà determinato ai sensi dell'art. 1, comma 13 del D.L. 35/2013
 - Rate: ANNUALI
 - Durata ammortamento (anni) TRENTA;
 - Inizio ammortamento: 01 GENNAIO 2014
- 4) di dare atto che l'entrata connessa all'anticipazione e le spese connesse alla sua restituzione saranno iscritte nel bilancio di previsione dell'esercizio in corso e nei bilanci degli esercizi successivi;
- 5) di dare atto che il prestito non è soggetto a delegazione di pagamento, essendo assicurato con gli incassi dell'imposta municipale propria;
- 6) di impegnarsi ad utilizzare le somme per l'immediata estinzione dei debiti certi, liquidi ed esigibili alla data del 31 dicembre 2012 di parte corrente e di parte capitale, dando priorità, nel rispetto dei criteri previsti dall'articolo 6, comma 9, del decreto legge n. 35/2013, ai crediti non oggetto di cessione pro-soluto e, tra questi, ai crediti più antichi.

Il Compilatore
(mc)

IL DIRIGENTE 2° SETTORE
(Dott.ssa Mariella Colaiezzi)
Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 39/1993

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE
DA PARTE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Ortona, 17.05.2013

IL DIRIGENTE 2° SETTORE
(Dott.ssa Mariella Colaiezzi)
Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 39/1993