



CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

(Legge Regionale n. 15 del 04/08/2015)

2^a DIREZIONE - AFFARI FINANZIARI E TRIBUTARI

SERVIZIO Contabilità LL.PP. e Mutui

UFFICIO Mutui e Statistica Finanziaria

OGGETTO: Impegno della somma di € 20.942,47 occorrente alla liquidazione della 4^a rata annua di ammortamento scadente il 31/05/2017, relativa alla prima delle due erogazioni dell'Anticipazione, dell'importo di € 388.352,74, per un totale di € 776.705,48, in favore della Cassa Depositi e Prestiti per l'erogazione a valere sul contratto di Anticipazione di liquidità sottoscritto nell'esercizio 2013, concessa per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli Enti Locali - D.L. 8 aprile 2013 n° 35.

RACCOLTA GENERALE PRESSO LA DIREZIONE

PROPOSTA N. 605 del 19-05-2017

DETERMINAZIONE N. 510 del 22-5-2017

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

PREMESSO che l'Ente Provincia, con provvedimento n° 27 del 30/05/2013, esecutivo a tutti gli effetti di legge, ha deciso di assumere con la stessa cassa Depositi me Prestiti un'Anticipazione di €. 776.705,48;

CONSIDERATO che la Cassa Depositi e Prestiti s.p.a. con il contratto stipulato in nome e per conto del MEF in data 24/06/2013, ha concesso a questo Ente l'Anticipazione avente posizione n° 000000000000001772, a valere sulla "Sezione per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli Enti Locali", - art. 1, comma 11 e comma 13, D.L. 8 aprile 2013 n° 35, per l'importo di €. 776.705,48;

CHE la Città Metropolitana di Messina risulta debitrice nei confronti della Cassa Depositi e Prestiti per avere contratto l'Anticipazione di Euro 776.705,48;

CHE il 31/05/2017 si verificherà la scadenza della 4^a rata annua, relativa alla prima delle due erogazioni dell'Anticipazione, dell'importo di €. 388.352,74= ciascuna, che deve essere soddisfatta da questa Amministrazione tramite il Tesoriere con i fondi a tal uopo accantonati e che è costituita da una quota capitale pari ad € 8.999,14 ed una quota interessi pari ad €. 11.943,33, per un totale pari ad € 20.942,47;

CHE occorre provvedere al loro pagamento entro il 31/05/2017 per evitare morosità, con conseguente aggravio di spese per questo Ente;

- a. il decreto legislativo n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi", che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità delle Regioni e degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanza pubblica;
- b. il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria "allegato 4/2 al D.Lgs 118/2011";
- c. L' art. 183 del D.Lgs. 267/2000 "Impegno di Spesa";

TENUTO CONTO che il principio della competenza finanziaria potenziata prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata (impegno) con imputazione all'esercizio in cui essa viene a scadenza;

RITENUTO di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

TENUTO CONTO che le apposite dotazioni sono previste al Cap. 7681 per il pagamento della somma capitale ed al Cap. 2881 per il pagamento degli interessi, del bilancio di previsione, sufficientemente capiente;

VISTE le LL.RR. 48/91 e 30/2000 che disciplinano l' O.R.E.L.;

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO il D.Lgs. n. 165/2001 che agli art. 4 e 17 attribuisce ai Dirigenti la Gestione finanziaria, tecnica e amministrativa;

VISTO lo Statuto Provinciale;

VISTO il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

VISTO il regolamento sui controlli interni;

PROPONE

Per quanto in premessa,

IMPEGNARE la somma occorrente per il pagamento della 4^a rata di ammortamento scadente il 31/05/2017, in favore della Cassa Depositi e Prestiti per l'erogazione relativa alla prima delle due erogazioni dell'Anticipazione, pari ad €. 388.352,74 concessa nell'esercizio 2013 per i debiti nei confronti delle Società ed Enti Partecipati - art. 1, comma 11 e comma 13, D.L. 8 aprile 2013 n° 35, per l'importo complessivo di €. 776.705,48, corrisposta in due erogazioni di €. 388.352,74 ciascuna - Cap. 7681 e Cap. 2881.

Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000, la somma di seguito indicata;

Missione	50	Programma	2	Titolo	4	Macroagg.	3.1.4
Titolo	3	Funzione	1	Servizio	3	Intervento	4
Cap./Art.	7681	Descrizione	Rimborso anticipazione Cassa DD.P.P. ai sensi del D.L. 35/2013 (Avanzo Amm.ne Vincolato)				
SIOPE	3301	CIG		CUP			
Creditore	Cassa DD.PP						
Causale	Pagamento quota capitale rata del 31/05/2017						
Modalità finan	SEPA DIRECT DEBIT (SDD)						

Imp./Prenot		Importo	€ 8.999,14
-------------	--	---------	------------

1. Di imputare la spesa di € 8.999,14, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap. / Art.	Numero	Comp. Economica
2017		7681		2017

2. Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000, la somma di seguito indicata:

Missione	50	Programma	1	Titolo	4	Macroagg	7.4.4
Titolo	1	Funzione	1	Servizio	5	Intervento	6
Cap./Art.	2881	Descrizione	Interessi passivi su Anticipazione passiva Cassa DD.PP. ai sensi del D.L 35/2013.				
SIOPE	1601	CIG		CUP			
Creditore	Cassa DD.PP						
Causale	Pagamento quota interessi rata del 31/05/2017						
Modalità finan	SEPA DIRECT DEBIT (SDD)						
Imp./Prenot		Importo	€ 11.943,33				

3. Di imputare la spesa di € 11.943,33, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap. / Art.	Numero	Comp. Economica
2017		2881		2017

4. Di accertare, ai sensi dell'art. 183, comma 8 del D.Lgs. n. 267/2000, che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

Data scadenza pagamento	importo
Maggio 2017	€ 20.942,47

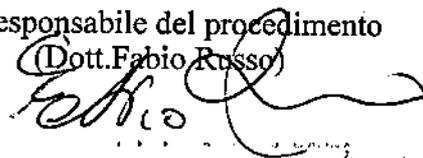
5. Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'art. 147-bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole 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, il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, 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;
8. Di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 così come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è il Dott. Fabio Russo;
9. Di trasmettere il presente provvedimento alla 2ª Direzione - Affari Finanziari e Tributari per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Messina 19-05-2017

Il Responsabile del procedimento
(Dott. Fabio Russo)



IL DIRIGENTE

VISTA la superiore proposta;

CONSIDERATO che la stessa è conforme alle disposizioni di leggi e ai regolamenti attualmente vigenti

RITENUTO di provvedere in merito e di assumere il conseguente impegno a carico del bilancio;

TENUTO CONTO che le apposite dotazioni sono previste al Cap. 7681 denominato "Rimborso anticipazione Cassa DD.P.P. ai sensi del D.L. 35/2013 (Avanzo Amm.ne Vincolato), ed al Cap. 2881 denominato "Interessi passivi su Anticipazione passiva Cassa DD.P.P. ai sensi del D.L. 35/2013", del bilancio di previsione, sufficientemente capiente;

DETERMINA

IMPEGNARE la somma occorrente per il pagamento della 4ª rata di ammortamento scadente il 31/05/2017, in favore della Cassa Depositi e Prestiti per l'erogazione relativa alla prima delle due erogazioni dell'Anticipazione, pari ad €. 388.352,74 concessa nell'esercizio 2013 per i debiti nei confronti delle Società ed Enti Partecipati - art. 1, comma 11 e comma 13, D.L. 8 aprile 2013 n° 35, per l'importo complessivo di €. 776.705,48, corrisposta in due erogazioni di €. 388.352,74 ciascuna - Cap. 7681 e Cap. 2881.

1. Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D. Lgs. N. 267/2000, la somma di seguito indicata;

Missione	50	Programma	2	Titolo	4	Macroagg	3.1.4 4.
Titolo	3	Funzione	1	Servizio	3	Intervento	3
Cap./Art.	7681	Descrizione	Rimborso anticipazione Cassa DD.P.P. ai sensi del D.L. 35/2013 (Avanzo Amm.ne Vincolato)				
SIOPE	3301	CIG		CUP			
Creditore	Cassa DD.PP						
Causale	Pagamento quota capitale rata del 31/05/2017						
Modalità finan	SEPA DIRECT DEBIT (SDD)						

Imp./Prenot		Importo	€ 8.999,14
-------------	--	---------	------------

2. Di imputare la spesa di € 8.999,14, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Esercizio	PdC finanziario	Cap. / Art.	Numero	Comp. Economica
2017		7681		2017

3. Di impegnare, ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000, la somma di seguito indicata:

Missione	50	Programma	1	Titolo	4	Macroagg	7.44
Titolo	1	Funzione	1	Servizio	5	Intervento	6
Cap./Art.	2881	Descrizione	Interessi passivi su Anticipazione passiva Cassa DD.PP. ai sensi del D.L 35/2013.				
SIOPE	1601	CIG		CUP			
Creditore	Cassa DD.PP						
Causale	Pagamento quota interessi rata del 31/05/2017						
Modalità finan	SEPA DIRECT DEBIT (SDD)						
Imp./Prenot		Importo	€ 11.943,33				

4. Di imputare la spesa di € 11.943,33, in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

5.

Esercizio	PdC finanziario	Cap. / Art.	Numero	Comp. Economica
2017		2881		2017

6. di accertare, ai sensi dell'art. 183, comma 8 del D.Lgs. n. 267/2000, che il seguente programma dei pagamenti è compatibile con gli stanziamenti di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica;

Data scadenza pagamento	importo
Maggio 2017	€ 20.942,47

5. Di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'art. 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;

8. 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, il presente provvedimento, oltre all'impegno di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente;

9. - Di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al D. Lgs. N. 33/2013;
10. Di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990 così come recepito dall'OREL che il responsabile del procedimento è il Dott. Fabio Russo;
11. Di trasmettere il presente provvedimento alla 2ª Direzione – Affari Finanziari e Tributari per il controllo contabile e l'attestazione della copertura finanziaria della spesa.

Messina, li 19.05.2017

IL DIRIGENTE

Dott.ssa Anna Maria TRIPODO

Sulla presente determinazione dirigenziale, ai sensi dell'art. 5 del Regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione n. 26/CC del 21.03.2014, trattandosi di atto urgente dalla cui mancata adozione deriverebbe grave danno patrimoniale, si esprime parere di regolarità tecnico amministrativa favorevole.

Li 19.5.2017

IL DIRIGENTE
Dott.ssa Anna Maria TRIPODO

Parere Preventivo Regolarità Contabile e Attestazione Finanziaria

(art. 12 della L.R. n. 30 del 23/12/2000 e ss.mm.ii., art.55, 5° comma, della L. 142/90)

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile ai sensi del Regolamento del sistema dei controlli interni;

Data 19.5.2017

Il Dirigente del Servizio Finanziario
Dott.ssa Anna Maria TRIPODO

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA DELLA SPESA

Si attesta, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alle disponibilità effettive esistenti negli stanziamenti di spesa e/o in relazione allo stato di realizzazione degli accertamenti di entrata vincolata, mediante l'assunzione dei seguenti impegni contabili, regolarmente registrati ai sensi comma 1, del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000

Impegno	Data	Importo	Interver./Capitolo	Esercizio
366	19/5/17	8.999,14	7681	2017
367	19/5/17	11.943,33	2881	2017

Data 19.5.17 2° DIR. SERVIZI FINANZIARI
 UFFICIO IMPEGNI
 Messina 19/5/17 Il Funzionario Responsabile del Servizio Finanziario
 Dott.ssa Anna Maria TRIPODO

Con l'attestazione della copertura finanziaria di cui sopra il presente provvedimento è esecutivo,
 ai sensi comma 4, del D. Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000:

VISTO DI COMPATIBILITA' MONETARIA

Attestante la compatibilità del pagamento della suddetta spesa con gli stanziamenti di bilancio e
 con le regole di finanza pubblica (art. 9 comma 1 lett.a) punto 2 del D.L. 78/2009)

IL DIRIGENTE

IL DIRIGENTE SERV. FINANZIARIO

Dott.ssa Anna Maria TRIPODO