



**COMUNE DI SERRAVALLE DI CHIANTI**  
Provincia di Macerata

**C O P I A**

-----

**DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**

Numero 57 Del 02-07-2020

**Oggetto: Anticipazione di liquidità ex articolo 115, comma 1, del decreto legge 19 maggio 2020, n. 34 attivazione.**

L'anno duemilaventi il giorno due del mese di luglio alle ore 12:00, presso questa Sede Comunale, convocata nei modi di legge, si è riunita la Giunta Comunale per deliberare sulle proposte contenute nell'ordine del giorno unito all'avviso di convocazione.

Dei Signori componenti della Giunta Comunale di questo Comune:

=====

|                                |                  |          |
|--------------------------------|------------------|----------|
| <b>NARDI EMILIANO</b>          | <b>Sindaco</b>   | <b>P</b> |
| <b>SANTAMARIANOVA GABRIELE</b> | <b>Assessore</b> | <b>P</b> |
| <b>RICCI PIETRO</b>            | <b>Assessore</b> | <b>P</b> |

=====

ne risultano presenti n. 3 e assenti n. 0.

Assume la presidenza il Signor NARDI EMILIANO in qualità di Sindaco e partecipa il Segretario Montaruli Angelo

Il Presidente, accertato il numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta Comunale ad esaminare e ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto.

## LA GIUNTA COMUNALE

### Premesso che

- a) l'articolo 115, comma 1, del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, ha "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 12.000 milioni di euro per il 2020

Il Fondo di cui al periodo precedente è distinto in due sezioni a cui corrispondono due articoli del relativo capitolo del bilancio dello Stato, denominati rispettivamente "Sezione per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali e delle regioni e province autonome per debiti diversi da quelli finanziari e sanitari" ("Sezione A"), con una dotazione di 8.000 milioni di euro, e "Sezione per assicurare la liquidità alle regioni e alle province autonome per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti del Servizio Sanitario Nazionale" ("Sezione B"), con una dotazione di 4.000 milioni di euro.;

- b) l'articolo 115, comma 2, del D.L. 34/2020 prevede che: "Ai fini dell'immediata operatività del "Fondo per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili" di cui al comma 1, il Ministero dell'economia e delle finanze stipula con la Cassa depositi e prestiti S.p.A., un'apposita convenzione. La suddetta convenzione definisce, tra l'altro, criteri e modalità per l'accesso da parte degli enti locali alle risorse delle Sezionil.
- c) l'articolo 116, comma 1, del D.L. 34/2020 dispone, tra l'altro, che "Gli enti locali di cui all'art. 2, comma 1, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, che in caso di carenza di liquidità, anche a seguito della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19, non possono far fronte ai pagamenti dei debiti certi liquidi ed esigibili maturati alla data del 31 dicembre 2019, relativi a somministrazioni, forniture, appalti e a obbligazioni per prestazioni professionali, possono chiedere, con deliberazione della Giunta, nel periodo intercorrente tra il 15 giugno 2020 e il 7 luglio 2020 alla Cassa depositi e prestiti S.p.A. l'anticipazione di liquidità da destinare ai predetti pagamenti , secondo le modalità stabilite nella convenzione di cui all'articolo 115, comma 2.

L'anticipazione di liquidità per il pagamento di debiti fuori bilancio è subordinata al relativo riconoscimento".

Inoltre, il successivo comma 9 del medesimo articolo 116, del D.L. 34/2020, prevede che le Anticipazioni A possano essere utilizzate dagli Enti anche "ai fini del rimborso, totale o parziale, del solo importo in linea capitale delle anticipazioni concesse dagli istituti finanziatori ai sensi dell'articolo 4, commi da 7-bis a 7-novies, del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, che risultino erogate alla data del 15 giugno 2020, nel rispetto delle

pattuizioni contrattuali” (di seguito, l’“Estinzione Anticipazioni di Liquidità Legge di Bilancio 2020”), e che il COMUNE DI SERRAVALLE DI CHIANTI non si è avvalso di tale richiesta;

- d) l'articolo 116, comma 4, del D.L. 34/2020 prevede che l'Anticipazione A “è concessa, entro il 24 luglio 2020 a valere sulla Sezione di cui all'articolo 115, comma 1 proporzionalmente alle richieste di anticipazione pervenute e, comunque, nei limiti delle somme disponibili nella sezione medesima;
- e) l'articolo 116, comma 5, e l'articolo 117, comma 9, del D.L. 34/2020 prevedono che l'anticipazione sia restituita con piano di ammortamento a rate costanti, comprensive di quota capitale e quota interessi, con durata fino a un massimo di 30 anni o anticipatamente in conseguenza del ripristino della normale gestione della liquidità, alle condizioni di cui al contratto tipo di cui all' articolo 115, comma 2, del D.L. 34/2020;
- f) il MEF ha pubblicato sul proprio sito internet il Comunicato n. 113 del 27 maggio 2020, mediante il quale è stato comunicato “il tasso di interesse da applicare alle anticipazioni di liquidità da erogare agli enti locali, alle regioni, alle province autonome ed agli enti sanitari, ai sensi degli articoli 116 comma 5 e 117 comma 9 del Decreto-Legge 19 maggio 2020, n. 34;
- g) l'articolo 118 del D.L. 34/2020 prevede che: “Gli importi oggetto della restituzione da parte degli enti territoriali delle somme anticipate dallo Stato, ai sensi degli articoli 116 e 117, sono annualmente versati ad appositi capitoli dello stato di previsione dell'entrata del bilancio dello Stato, distinti per la quota capitale e per la quota interessi;
- h) l'articolo 116, comma 8, del D.L. 34/2020 prevede che: “Gli enti provvedono all'estinzione dei debiti di cui al comma 1 entro il trentesimo giorno successivo alla data di erogazione. Il mancato pagamento dei debiti entro il termine di cui al periodo precedente è rilevante ai fini della misurazione e della valutazione della performance individuale dei dirigenti responsabili e comporta responsabilità dirigenziale e disciplinare ai sensi degli articoli 21 e 55 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165.

La Cassa depositi e prestiti S.p.A. verifica, attraverso la piattaforma elettronica di cui al comma 3, l'avvenuto pagamento dei debiti di cui al medesimo comma e, in caso di mancato pagamento, può chiedere, per il corrispondente importo, la restituzione dell'anticipazione, anche ricorrendo alle modalità di cui al comma 6.”;

#### **Recepito che**

- a) in data 28 maggio scorso il Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento del Tesoro e la Cassa depositi e prestiti S.p.A. hanno sottoscritto idonea convenzione avente ad oggetto la costituzione del richiamato fondo di liquidità per gli enti locali e le modalità di utilizzo del medesimo;

- b) detta convenzione ha anche lo scopo di approvare lo schema di domanda di anticipazione ed il format di contratto di anticipazione;
- c) il costo dell'operazione di finanziamento sarà pari ad un tasso di interesse nella misura del 1,226% nominale annuo;
- d) l'Ente si obbliga ad effettuare il rimborso dell'anticipazione in rate annuali costanti, posticipate, comprensive di quota capitale e quota interessi sulla base del Piano di Ammortamento definito in sede di sottoscrizione del richiamato contratto di anticipazione;

**Visti:**

il decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267 e successive modifiche e integrazioni;

il bilancio di previsione 2020-2022, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 15 del 15/06/2020, esecutiva ai sensi di legge;

il Documento unico di programmazione (DUP) 2020/2022, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 05 del 15/06/2020, esecutiva ai sensi di legge;

il vigente Regolamento di contabilità;

lo Statuto dell'Ente,

**Acquisito**

il parere favorevole, allegato al presente provvedimento, del responsabile del servizio interessato, ai sensi degli articoli 49 e 147-bis del decreto legislativo n. 267/2000;

il visto del responsabile del procedimento e il parere di legittimità del segretario generale, ai sensi dell'articolo 97, comma 4, lettera d) del decreto legislativo n. 267/2000;

Con voti unanimi, legalmente espressi;

**DELIBERA**

Per i motivi espressi in premessa ivi richiamati

- 1) Di aderire all'opportunità concessa dal legislatore all'articolo 116 c 1 del dl 34/2020 e di accedere all'anticipazione di liquidità definita in detta normativa richiamata;
- 2) Di utilizzare la somma di euro 145.600,49 per il pagamento dei debiti certi liquidi ed esigibili maturati alla data del 31 dicembre 2019, relativi a somministrazioni, forniture, appalti e a obbligazioni per prestazioni professionali riscontrati dalla piattaforma per i crediti commerciali è quantificati dal rappresentante legale dell'ente con apposita dichiarazione;
- 3) Di autorizzare il responsabile finanziario alla sottoscrizione di ogni modulistica contrattuale ritenuta necessaria a perfezionare la concessione di detta anticipazione di liquidità;

- 4) Di provvedere con successivo atto deliberativo alla necessaria variazione di bilancio al fine dell'iscrizione nel bilancio di previsione la costituenda anticipazione e le discendenti rate di restituzione secondo il piano di ammortamento perfezionato dalla Cassa Depositi e Prestiti in sede contrattuale;
- 5) Di pagare i debiti certi liquidi ed esigibili maturati alla data del 31 dicembre 2019, relativi a somministrazioni, forniture, appalti e a obbligazioni per prestazioni professionali per un importo pari ad euro 145.600,49 entro il termine normativamente fissato in giorni 30 dalla ricezione.

Inoltre, vista l'urgenza

Con voti unanimi, legalmente espressi;

#### **DELIBERA**

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma quarto, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

Il Segretario  
f.to Montaruli Angelo

Il Sindaco  
f.to NARDI EMILIANO

=====

Preso nota dell'impegno di spesa, se ne attesta la relativa copertura finanziaria, ai sensi dell'artt. 49 e 151 del D. Lgs. 267/2000.

Il Responsabile del Servizio  
f.to ROSSETTI RAG.ELISABETTA

=====

**ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE**

Registro pubblicazioni n.402  
Copia della presente deliberazione viene pubblicata da oggi all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 giorni consecutivi.

Serravalle di Chienti, li 20-07-20

Il Responsabile del Servizio  
f.to GILI Vincenzo

=====

**CERTIFICATO ESECUTIVITA`**

La presente deliberazione è divenuta esecutiva lo stesso giorno in cui l'atto è stato adottato.

Serravalle di Chienti, li 20-07-20

Il Responsabile del Servizio  
f.to GILI Vincenzo

=====

Per copia conforme all'originale.

Serravalle di Chienti, li

Il Responsabile del Servizio