

PAGAMENTO DEI DEBITI DEGLI ENTI LOCALI

D.L. 31 AGOSTO 2013 N. 102 - PROCEDURA

La procedura per ottenere l'anticipo delle erogazioni **a saldo** (originariamente previste il 28 febbraio 2014) nell'anno in corso, come previsto dall'art. 13, commi 2 e 3, del D.L. del 31 agosto 2013, n. 102, si articola nelle seguenti fasi principali:

1. **Invio da parte di CDP dello schema di Atto Modificativo del contratto di Anticipazione:** dal **3 ottobre 2013**, sarà cura di questa Società trasmettere agli Enti Locali che hanno già stipulato il Contratto di Anticipazione di liquidità lo schema di Atto modificativo del contratto stesso, precompilato da CDP S.p.A. con gli elementi in proprio possesso, con il quale è possibile modificare i termini relativi alla data di erogazione del residuo 50% dell'anticipazione non ancora erogato e le relative modalità di rimborso.
2. **Ricezione degli Atti modificativi da parte della CDP:** gli Enti locali che intendono accedere all'erogazione a saldo nel corso del 2013, ai sensi di quanto stabilito dal D.L. 102/13, hanno tempo **fino al 10 ottobre 2013** per trasmettere alla CDP l'Atto Modificativo del contratto di anticipazione, siglato in ogni foglio e debitamente firmato nell'apposito spazio, **esclusivamente** a mezzo fax al numero 064221.4026. La **sottoscrizione** dell'Atto medesimo da parte dell'Ente Locale **costituisce richiesta di erogazione a saldo nel corso del 2013**.
3. **Sottoscrizione degli Atti modificativi da parte della CDP:** la CDP procede alla verifica della completezza formale degli Atti ricevuti ed entro il **30 ottobre 2013**, data di fine validità della proposta di modifica del contratto originario, provvede a restituire via fax agli Enti i documenti firmati per accettazione. La data di ottenimento da parte di CDP del rapporto di trasmissione del telefax all'Ente locale con esito positivo costituirà la data di perfezionamento dell'Atto modificativo.
4. **Determinazione delle Condizioni economiche e perfezionamento del contratto di Anticipazione:** il tasso di interesse che regolerà l'erogazione a saldo anticipata nel 2013 è pari al **3,440%**, determinato sulla base del rendimento di mercato dei BTP a 5 anni in corso di emissione con comunicato emanato dal Direttore Generale del Tesoro e pubblicato sul sito internet del MEF il 2 settembre 2013.
La restituzione dell'anticipazione a saldo avverrà in rate annuali costanti (scadenza prima rata **1 febbraio 2015**) con un piano di ammortamento, calcolato sulla base di quanto previsto dall'art. 13, comma 3 del D.L. n. 102/2013, la cui ultima rata cadrà il 1° febbraio dell'anno di scadenza del contratto di anticipazione.
5. **Erogazioni e rendicontazione:** anche le erogazioni a saldo avverranno sui conti correnti di Tesoreria Unica intestati agli Enti e verranno effettuate con data valuta beneficiario pari al **31 ottobre 2013**.
Come per l'erogazione già intervenuta, all'atto dell'erogazione a saldo, gli enti interessati provvederanno all'estinzione dei debiti nel rispetto di quanto previsto all'art. 1, comma 14, del D.L. 8 aprile 2013, n. 35: dell'avvenuto pagamento e dell'effettuazione delle relative registrazioni contabili dovranno fornire - **entro 45 gg.** dalla data di erogazione - certificazione alla CDP S.p.A., rilasciata dal responsabile finanziario dell'ente e redatta secondo lo schema di cui al contratto di anticipazione. Il modello di tale schema (**EP085a**) è disponibile nell'area laterale insieme all'allegato (**EP085b**): di quest'ultimo l'ente potrà scaricare il numero di copie necessario in relazione alle proprie esigenze. Si rammenta che la certificazione deve essere siglata in tutti i fogli e sottoscritta nell'apposito spazio e deve contenere in fondo il **totale complessivo dei pagamenti** effettuati.

4 ottobre 2013