

PAGAMENTO DEI DEBITI DEGLI ENTI LOCALI

D.L. 24 APRILE 2014 N. 66 - ARTICOLO 32

PROCEDURA

La procedura di concessione dell'Anticipazione per i debiti degli Enti locali maturati al 31 dicembre 2013 si articola nelle seguenti fasi:

- **Presentazione della domanda di Anticipazione:** la stessa deve pervenire alla CDP S.p.A. improrogabilmente entro il **15 settembre 2014**, completa in ogni elemento e redatta, a pena di nullità, secondo lo schema allegato al Terzo Atto aggiuntivo all'Addendum (disponibile nell'area laterale). Si ricorda che il codice IBAN da indicare nella domanda deve essere riferito al conto corrente di tesoreria unica acceso presso la sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato intestato all'Ente.
La domanda dovrà essere inviata a CDP S.p.A. esclusivamente mediante una delle seguenti modalità:
 - in via preferenziale a mezzo PEC all'indirizzo cdpspa@pec.cassaddpp.it (in tal caso il documento deve essere in formato pdf o pdf/a e **firmato con firma digitale**);
 - alternativamente a mezzo fax al numero 064221.4026 con successivo invio dell'originale cartaceo (in tal caso sul documento originale deve essere riportata la dicitura "Anticipato via fax") oppure tramite consegna a mano - presso la sede di Roma di CDP S.p.A., ingresso via Castelfidardo, 1 - dal lunedì al giovedì dalle ore 8:00 alle ore 15:30 e il venerdì dalle ore 8:00 alle ore 13:30.
- **Comunicazione esiti verifica e concessione dell'Anticipazione:** in caso di esito positivo della verifica della completezza formale della domanda, l'anticipazione sarà concessa entro il **30 settembre 2014**. Gli importi concessi verranno determinati proporzionalmente sulla base del rapporto tra l'incremento per l'anno 2014, ai sensi dell'art. 32, comma 1, del D.L. 66/2014, della "Sezione per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali" ed ai sensi dell'art. 3, comma 3, del D.M. 15 luglio 2014 e l'importo complessivo delle anticipazioni richieste ed accolte. Congiuntamente alla comunicazione di concessione verrà inviato lo schema contrattuale precompilato da CDP S.p.A. con gli elementi in proprio possesso.
- **Determinazione delle Condizioni economiche e perfezionamento del contratto di Anticipazione:** il tasso di interesse, indipendentemente dalla durata dell'anticipazione, è pari all'**1,295%**, determinato sulla base del rendimento di mercato dei BTP a 5 anni in corso di emissione rilevato dal Ministero Economia e Finanze e pubblicato sul sito internet del MEF stesso con comunicato n. 184 del 28 luglio 2014. Il Contratto, debitamente completato, potrà essere perfezionato mediante scambio di corrispondenza a mezzo fax al numero 064221.4026. Successivamente alla ricezione da parte dell'ente del contratto firmato da CDP per accettazione (momento di perfezionamento dell'atto), sarà necessario che l'ente stesso, a pena di risoluzione, inoltri per raccomandata RR l'originale del contratto in **duplice esemplare**. La restituzione dell'anticipazione avverrà in rate annuali costanti con scadenza della prima rata il **31 maggio 2015** e con durata fino a un massimo di 30 anni (scadenza ultima massima: **31 maggio 2044**).
- **Erogazione e rendicontazione:** l'erogazione in un'unica soluzione avverrà il settimo giorno lavorativo dalla data di perfezionamento del Contratto di Anticipazione e verrà effettuata sul conto corrente di Tesoreria Unica intestato all'Ente, che lo stesso dovrà indicare a CDP S.p.A. già nella domanda. All'atto dell'erogazione, gli enti interessati provvederanno

**D.L. 24 aprile 2014,
n. 66 - articolo 32**

**D.M. Economia e
Finanze 15 luglio
2014**

**Terzo Atto
aggiuntivo
all'Addendum**

Procedura

Modulistica

- Schema di domanda di Anticipazione (EP105)
- Schema di Certificazione pagamento debiti per Ente locale (EP106A)
- Schema di Elenco pagamenti effettuati per Ente locale (EP106B)
- Schema di Certificazione pagamento debiti per Società/Ente partecipato (EP106C)
- Schema di Elenco pagamenti effettuati per Società/Ente partecipato (EP106C1)

Contatti

all'estinzione dei debiti nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 14, del D.L. 35/2013: dell'avvenuto pagamento e dell'effettuazione delle relative registrazioni contabili dovranno fornire - **entro 45 gg.** - certificazione alla CDP S.p.A., rilasciata dal responsabile finanziario dell'ente e redatta secondo lo schema allegato al Terzo Atto aggiuntivo all'Addendum. Inoltre, nel caso di pagamenti effettuati in favore di società e/o enti partecipati, a norma del comma 4 dell'articolo 31 del D.L. 66/2014, dovrà essere certificata la specifica degli avvenuti pagamenti dei debiti effettuati dalle stesse società e/o enti partecipati, nonché l'informazione dei loro debiti ancora in essere. La rendicontazione dei pagamenti effettuati dalle società e/o enti partecipati dovrà essere altresì firmata, per presa visione, dal responsabile finanziario dell'ente locale. I modelli degli schemi (**EP106A per i pagamenti effettuati dall'ente e EP106C per pagamenti effettuati dalla società/ente partecipato**) sono disponibili nell'area laterale insieme agli allegati (**EP106B relativamente all'ente ed EP106C1 per la società/ente partecipato**): di questi ultimi potrà essere scaricato il numero di copie necessario in relazione alle proprie esigenze. Si rammenta che nel modello EP106B è indispensabile indicare il totale complessivo dei pagamenti effettuati, nonché la suddivisione di tale totale a seconda della natura del debito (**di parte corrente o di parte capitale**).