

**COPIA**



Provincia di Lecco

**N° 12**

**di Registro**

## **GIUNTA PROVINCIALE DI LECCO**

### **Verbale delle deliberazioni adottate nella seduta del 18/01/2011**

**OGGETTO: PATTO DI STABILITÀ 2011. CONVENZIONE TIPO PER IL  
SOSTEGNO DELL'ACCESSO AL CREDITO DEI FORNITORI DELL'ENTE IN  
RELAZIONE AL RISPETTO DELL'OBIETTIVO DEL PATTO E LINEE DI  
INDIRIZZO GESTIONALI PER I SETTORI - APPROVAZIONE SCHEMA**

L'anno duemilaundici, il giorno diciotto, del mese di Gennaio, alle ore 09:50, nella sede della Provincia, si riunisce la Giunta Provinciale che, previo accertamento da parte del Presidente della legalità dell'adunanza e dichiarazione di apertura della seduta, tratta gli affari iscritti all'ordine del giorno, con l'intervento dei Signori:

<b>NAVA DANIELE</b>	<b>Presidente</b>	<b>Presente</b>
<b>FORMENTI ANTONELLO</b>	<b>Vice Presidente</b>	<b>Presente</b>
<b>BENEDETTI MARCO</b>	<b>Assessore</b>	<b>Presente</b>
<b>BEZZI GIANLUCA</b>	<b>Assessore</b>	<b>Presente</b>
<b>CONRATER ANTONIO</b>	<b>Assessore</b>	<b>Presente</b>
<b>DADATI FABIO</b>	<b>Assessore</b>	<b>Presente</b>
<b>DE POI FRANCO</b>	<b>Assessore</b>	<b>Presente</b>
<b>ROSSI ANTONIO</b>	<b>Assessore</b>	<b>Presente</b>
<b>SIGNORELLI CARLO</b>	<b>Assessore</b>	<b>Presente</b>
<b>SIMONETTI STEFANO</b>	<b>Assessore</b>	<b>Presente</b>
<b>TETI LUCA</b>	<b>Assessore</b>	<b>Presente</b>

**TOTALE 11**

**Presiede l'adunanza Daniele Nava**

**Partecipa il Segretario Generale Amedeo Bianchi.**

**OGGETTO: PATTO DI STABILITÀ 2011. CONVENZIONE TIPO PER IL SOSTEGNO DELL'ACCESSO AL CREDITO DEI FORNITORI DELL'ENTE IN RELAZIONE AL RISPETTO DELL'OBIETTIVO DEL PATTO E LINEE DI INDIRIZZO GESTIONALI PER I SETTORI - APPROVAZIONE SCHEMA**

LA GIUNTA PROVINCIALE

Premesso che:

- con deliberazione del Consiglio Provinciale (C.P.) n. 3 del 17.01.2011, è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2011;
- tra gli allegati è stato approvato il prospetto contenente le previsioni, di competenza e di cassa degli aggregati rilevanti ai fini del patto di stabilità 2011/2013 (predisposto ai sensi dell'art.77 bis comma 12 del predetto D.L. n.112/2008 convertito nella legge n.133/2008 e dell'art.1 c.107 della legge di stabilità 2011) che risulta coerente con i nuovi obiettivi di competenza mista 2011/2013 ;

Considerato che nella relazione previsionale e programmatica 2011/2013 si è esplicitamente stabilito che si programmeranno fin da gennaio misure operative per il controllo del rispetto della programmazione, evitando l'effettiva violazione della normativa che peraltro può essere accertata solo al termine dell'esercizio. Il rispetto dell'obiettivo resterà un obiettivo strategico e prioritario del Piano Esecutivo di Gestione e linea di indirizzo costante per tutti i Settori operativi dell'Ente che dovranno in particolare fare ogni tentativo per:

**riverificare periodicamente la previsione dei pagamenti in conto capitale** per esaminare la loro coerenza con il cronoprogramma delle opere pubbliche ;

effettuare tutte le attività necessarie per l'effettiva **riscossione degli importi dei trasferimenti dovuti da Enti /privati** per spese di investimento già sostenute e da sostenersi, attivando i nuovi investimenti 2011/2013 solo dopo aver riscosso almeno una parte delle entrate previste da trasferimenti;

favorire, attraverso indagini di mercato e convenzioni, l'incontro tra **Ditte creditrici e Istituto di credito e/o finanziari** al fine di programmare al meglio i pagamenti;

Fatto presente che:

- la vigente normativa (da ultimo la Legge di stabilità 2011) impone agli Enti locali il rispetto di parametri sempre più rigidi e stringenti, in relazione al patto di stabilità interno, e rende necessario per l'Ente, tra l'altro, contenere o sospendere i pagamenti delle spese di investimenti durante l'anno al fine di rientrare nei limiti quantitativi imposti dal patto stesso;
- la sospensione dei pagamenti, pur a fronte di disponibilità di cassa, crea evidenti disagi alle imprese fornitrici di beni e servizi e, in misura ancora più significativa, di lavori pubblici anche in relazione alla generalizzata crisi di liquidità originatasi con la crisi economica e finanziaria degli ultimissimi anni;

- al fine di ovviare a tale difficoltà del tessuto economico la Provincia non può anticipare i pagamenti o sostenere oneri finanziari per consentirne l'anticipazione da parte di Istituti di credito od intermediari finanziari;

Valutata la possibilità di proporre a banche ed intermediari finanziari una convenzione con la Provincia finalizzata a fissare le migliori condizioni finanziarie con le quali le imprese fornitrici della Provincia – e per le quali risultano crediti certi, liquidi ed esigibili sospesi per il rispetto dei limiti del patto di stabilità – possono cedere i crediti vantati nei confronti dell'Ente con la finalità di superare le limitazioni e difficoltà del ricorso al credito da parte degli operatori economici stessi in relazione alla diretta certificazione da parte dell'ente locale.

Preso atto che tale modalità consentirebbe alle imprese creditrici di superare le difficoltà di reperire liquidità ed ovviare ai limiti posti a ciascuna impresa al proprio singolo credito in quanto il debitore principale, la Provincia, assume direttamente l'onere di adempire e garantisce detto onere con certificazioni ai termini di legge.

Considerato che tale modalità rimane al momento una delle poche percorribili dopo che la Corte dei Conti – sezioni riunite con deliberazione n. 9 del 18.04.2010 – si è pronunciata in maniera negativa in merito alla possibilità di attivare con istituti di credito l'istituto dell'accollo generalizzato dei debiti;

Constatato che tutte le spese, finanziarie e non, di cessione saranno a carico delle imprese cedenti, non facendo capo alla Provincia alcun onere finanziario.

Ritenuto di approvare uno schema di convenzione tipo che è già stato sperimentato con buoni risultati da altri Enti locali;

Considerato che comunque la necessità di attivare la predetta convenzione deve avvenire per casi il più possibile limitati in numero e valore, per cui si rende necessario ed indispensabile procedere fin da subito a fornire ai Settori chiare linee di indirizzo gestionale per :

- rispettare la programmazione delle riscossioni e dei pagamenti contenuta nei prospetti allegati al bilancio 2011 da cui risulta la coerenza delle previsioni con gli obiettivi del patto 2011/2013;
- subordinare comunque i pagamenti all'effettiva riscossione di entrate in conto capitale,
- limitare fortemente i pagamenti di trasferimenti in conto capitale a casi straordinari e motivati da decidersi da parte della Giunta Provinciale sulla base di report periodici sull'andamento delle riscossioni e pagamenti rilevanti ai fini del patto di stabilità;

Visti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi, ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. n.267/2000;

Con voti unanimi e favorevoli, espressi nei modi e forme di legge;

#### DELIBERA

1. Di approvare - per le motivazioni di cui in premessa e con le finalità di ridurre i disagi per il tessuto economico, in particolare locale, derivanti dalle limitazioni

del patto di stabilità interno – lo schema di convenzione tipo che, in allegato, costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto.

2. Di autorizzare il Dirigente del Settore Bilancio alla sottoscrizione della convenzione, con le banche/intermediari finanziari che, possedendo i requisiti di legge per stipulare contratti con la pubblica amministrazione, manifesteranno la disponibilità in merito e i Settori interessati a comunicare la convenzione e le condizioni finanziarie proposte da tutte le banche/intermediari finanziari ai creditori delle spese di investimento i cui pagamenti risulteranno sospesi nel corso dell'anno a seguito del patto di stabilità.
3. Di dare atto che la sottoscrizione della convenzione non comporterà onere alla Provincia.
4. Di pubblicare lo schema di convenzione sul sito istituzionale dell'Ente e di inviarlo a tutte le banche sulla piazza di Lecco.
5. Di approvare altresì al fine di ridurre al massimo l'utilizzo della predetta convenzione le seguenti linee di indirizzo gestionale per tutti i Settori della Provincia:
  - i Settori Lavori Pubblici, Viabilità e Patrimonio Edilizio sono autorizzati a disporre la liquidazione solo dei pagamenti in conto capitale indicati nei sopra citati prospetti previsionali allegati al bilancio di previsione 2011. Come esplicitamente previsto le modifiche dei prospetti previsionali, sia in merito alle opere che in relazione agli importi da riscuotere e pagare previsti, verranno approvati con apposita deliberazione della Giunta provinciale salvaguardando ad ogni buon conto il saldo tra riscossioni e pagamenti complessivi previsti;
  - sono sospese per tutto il 2011 tutte le altre liquidazioni di spese in conto capitale ed in particolare quelle relative a contributi, trasferimenti e conferimenti. I Settori che avessero da effettuare urgenti liquidazioni di trasferimenti in conto capitale comunicheranno al settore Bilancio i pagamenti sospesi e le analitiche motivazioni che ne fanno richiedere la liquidazione urgente;
  - il Settore Bilancio, sulla base delle predette comunicazioni dei Settori predisporrà, almeno ogni bimestre e comunque qualora lo ritenga necessario, una relazione sull'andamento delle riscossioni e dei pagamenti (anche in relazione alle eventuali modifiche da apportare al cronoprogramma delle opere pubbliche segnalate dai Settori Lavori Pubblici, Viabilità e Patrimonio Edilizio) per informare la Giunta Provinciale, in modo da consentire eventuali autorizzazioni straordinarie al pagamento di spese non esplicitamente previste nei prospetti previsionali allegati al bilancio 2011;
  - comunque il Settore Bilancio, salvo esplicite autorizzazioni da parte della Giunta, potrà procedere ai pagamenti in conto capitale previsti e/o autorizzati solo ed esclusivamente nei limiti delle riscossioni del titolo 4° dell'Entrata, rilevanti per il calcolo dell'obiettivi del patto di stabilità, salvo il caso di esecuzione di sentenze o decreti ingiuntivi;
  - per le spese di investimento che non possono essere liquidate e pagate i Settori interessati, d'intesa con l'Assessorato e il Settore Bilancio, verificheranno la possibilità di concordare con i creditori nuovi termini di pagamento sia attraverso modifiche contrattuali o delle convenzioni/accordi stipulati sia attraverso la proposta della stipulazione della convenzione per il

sostegno dell'accesso al credito tra i fornitori e gli istituti di credito di cui al punto 1). In caso di stipulazione della convenzione il Dirigente del Settore Bilancio in sede di certificazione di credito certo, liquido ed esigibile è autorizzato a stabilire come termine di pagamento il 31.01.2012.

6. Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134 del D. Lgs. n.267/2000 in modo da consentire ai Settori di attivare le linee di indirizzo approvate.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

F.to **DANIELE NAVA**

IL SEGRETARIO GENERALE

F.to **AMEDEO BIANCHI**

---

☒ Questa deliberazione diviene esecutiva ad ogni effetto di legge il \_\_\_\_\_, ai sensi dell'art. 134, terzo comma, del D. Lgs. n.267/2000;

---

☒ Questa deliberazione è immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, quarto comma, del D.Lgs. n.267/2000;

---

N° \_\_\_\_\_ di Reg.

#### **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio di questa Provincia dal \_\_\_\_\_ 03/02/2011 al \_\_\_\_\_ 18/02/2011, ai sensi e per gli effetti dell'art. 124 del Decreto Leg.vo 18 agosto 2000 n. 267.

Nello stesso giorno in cui è stata affissa all'Albo Pretorio, la presente deliberazione viene comunicata ai Capigruppo consiliari a' sensi dell'art. 125 del Decreto Leg.vo 18 agosto 2000 n. 267.

Lecco, lì 03/02/2011

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
AFFARI GENERALI COMUNICAZIONE URP  
PROTOCOLLO E ARCHIVIO I.C.T.  
F.to Luciana Rondalli

---

Copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Lecco, lì \_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
AFFARI GENERALI COMUNICAZIONE URP  
PROTOCOLLO E ARCHIVIO  
Luciana Rondalli