



Ministero dell'Economia e delle Finanze

Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato - I.GE.P.A. – Uffici IV e XI

IL RAGIONIERE GENERALE DELLO STATO

VISTO l'articolo 2, comma 6 del decreto legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, che regola il pagamento da parte delle Regioni dei propri debiti a favore di enti locali e altre pubbliche amministrazioni con le liquidità rivenienti dalle operazioni di anticipazione definite dal medesimo articolo 2, nonché le modalità e i tempi di utilizzo dei trasferimenti da parte degli enti locali e delle altre pubbliche amministrazioni e le modalità di certificazione dei debiti pagati da parte degli enti locali e delle altre pubbliche amministrazioni;

VISTO l'articolo 2, comma 6-bis del decreto legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, come introdotto dall'articolo 28, comma 1, lettera b) del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, che prevede che con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza unificata, siano stabilite le modalità e la tempistica di certificazione e raccolta, per il tramite delle Regioni, dei dati relativi ai pagamenti effettuati dalle pubbliche amministrazioni con le risorse trasferite dalle Regioni, a seguito dell'estinzione dei debiti elencati nei piani di pagamento regionali, alle stesse pubbliche amministrazioni;

RAVVISATA l'opportunità di dare attuazione alle disposizioni di cui all'articolo 2, comma 6-bis del decreto legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, come introdotto dall'articolo 28, comma 1, lettera b) del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, con l'emanazione del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze, concernente le modalità e la tempistica di certificazione e raccolta, per il tramite delle Regioni, dei dati relativi ai pagamenti effettuati dalle pubbliche amministrazioni con le risorse trasferite dalle Regioni, a seguito dell'estinzione dei debiti elencati nei piani di pagamento regionali, alle stesse pubbliche amministrazioni;

SENTITA la Conferenza Unificata che nella seduta del 10 luglio 2014 ha espresso parere favorevole;

DECRETA

Articolo unico

1. Le pubbliche amministrazioni, individuate ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, che hanno effettuato pagamenti di propri debiti con le risorse trasferite dalle regioni e Province autonome di Trento e Bolzano, derivanti dall'estinzione dei debiti elencati nei piani dei pagamenti regionali a fronte dei quali il Ministero dell'economia e delle finanze ha concesso anticipazioni di liquidità ai sensi dell'articolo 2 del decreto legge 8 aprile 2013, n. 35,

convertito dalla legge 6 giugno 2013, n. 64 e successive modificazioni e integrazioni, trasmettono, tramite posta elettronica certificata, entro trenta giorni dall'erogazione dei trasferimenti, alle regioni e Province autonome di Trento e Bolzano, una certificazione, secondo lo schema allegato al presente decreto, distintamente per anno di erogazione, sottoscritta dal responsabile del servizio finanziario, attestante l'avvenuto pagamento dei suddetti debiti.

2. Le pubbliche amministrazioni, con la medesima comunicazione di cui al comma 1, trasmettono, alle regioni e Province autonome di Trento e Bolzano, la situazione riassuntiva e l'elenco analitico dei pagamenti effettuati, mediante la compilazione, in formato elettronico, del **modello A**, allegato al presente decreto.

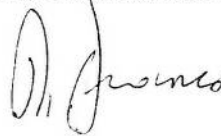
3. Le Regioni e Province autonome di Trento e Bolzano, sulla base delle certificazioni e dei modelli A trasmessi dalle pubbliche amministrazioni di cui al comma 1, inviano, entro quarantacinque giorni dall'erogazione dei trasferimenti, alla Ragioneria generale dello Stato, IGEPa, via posta elettronica certificata (rgs.ragionieregenerale.coordinamento@pec.mef.gov.it), mediante la compilazione in formato elettronico del **modello B**, allegato al presente decreto, un elenco delle pubbliche amministrazioni destinatarie dei trasferimenti, riportandone l'importo ed evidenziando quelle che non hanno assolto l'obbligo di certificazione e trasmissione dei dati di cui ai commi 1 e 2.

4. Le Regioni e Province autonome di Trento e Bolzano, con la medesima comunicazione di cui al comma 3, trasmettono la situazione riassuntiva dei pagamenti effettuati dalle pubbliche amministrazioni, mediante la compilazione, in formato elettronico, del **modello C** allegato al presente decreto.

Il presente decreto è pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana.

IL RAGIONIERE GENERALE DELLO STATO

Roma,



CERTIFICAZIONE PAGAMENTO DEBITI

**(SU CARTA INTESTATA DELL'ENTE/PUBBLICA AMMINISTRAZIONE o in caso di
inoltro tramite Posta Elettronica Certificata, indicazione dei dati dell'Ente/Pubblica
amministrazione)**

Schema di certificazione ai sensi dell'articolo 2, comma 6-bis, del decreto legge 8 aprile 2013, n. 35.

Alla Regione

ENTE

.....
.....Prov.

Protocollo Ente n. Data Protocollo Ente

Oggetto: certificazione di cui all'articolo 2, comma 6-bis, del D.L. 35/2013

Il sottoscritto nella sua qualità di responsabile del servizio finanziario dell'ente dichiara, sotto la propria responsabilità, che, a fronte delle somme erogate nel corso dell'anno dalla Regione ... a seguito dell'estinzione dei debiti elencati nel piano dei pagamenti nei confronti di questo Ente, per l'importo complessivo di €, in attuazione dell'articolo 2, comma 6, del D.L. 35/2013, l'ente ha provveduto all'estinzione dei propri debiti per un importo totale di €, come dettagliati nell'allegato modello A.

Dichiara inoltre, sotto la propria responsabilità, che sono state effettuate le relative registrazioni contabili.

Il Responsabile del servizio finanziario
(timbro dell'Ente e firma leggibile)

PAGAMENTO DEBITI CON RISORSE TRASFERITE DALLA REGIONE AI SENSI DEL D.L. 35/2013 E DEL D.L. 66/2013

Attuazione art. 28 del D.L. 66/2014 - Anticipazioni erogate nel (2013/2014)

(valori in euro)

IMPORTO COMPLESSIVO EROGATO DALLA REGIONE	DEBITI PAGATI DAL COMUNE/PROVINCIA/ENTE..... AI SENSI DEL D.L.				TOTALE PAGAMENTI
	SOMMINISTRAZIONI, FORNITURE, APPALTI E PRESTAZIONI PROFESSIONALI (RAPPORTI COMMERCIALI)		ALTRO (CONTRIBUTI/TRASFERIMENTI)		
	a) Verso enti o società controllati o partecipati	b) Verso imprese o altri soggetti	c) Verso enti o società controllati o partecipati	d) Verso imprese o altri soggetti (comprende famiglie, privati e altre P.A.)	Importo pagamenti effettuati (a+b+c+d)
PARTE CORRENTE					0
	<i>di cui pagato in c\competenza</i>				0
	<i>di cui pagato in c\residui</i>				0
PARTE CAPITALE					0
	<i>di cui pagato in c\competenza</i>				0
	<i>di cui pagato in c\residui</i>				0
€ 0	TOTALE PAGAMENTI	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

DETTAGLIO PAGAMENTI DEBITI (1)

[illegible]

(1) Ai soli fini ricognitivi, in relazione alle risorse trasferite dalle regioni, per il pagamento dei debiti, la data di pagamento delle fatture può risultare anche antecedente a quella del trasferimento delle somme erogate.

REGIONE.....

Elenco Pubbliche Amministrazioni destinatarie delle risorse derivanti dall'estinzione dei debiti elencati nel piano di pagamento regionale, ai sensi dell'articolo 2, comma 6 del decreto legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito dalla legge 6 giugno 2013, n. 64 e successive modificazioni e integrazioni.

(dati in euro)

[illegible]

PAGAMENTI DEGLI ENTI LOCALI E DELLE ALTRE PP.AA. CON RISORSE TRASFERITE DALLA REGIONE AI SENSI DEL D.L. 35/2013 E DEL D.L. 66/2014

Attuazione art. ... del D.L. - Anticipazioni erogate nel (2013/2014)

(valori in euro)

	IMPORTO EROGATO A EE.LL. E ALTRE PP.AA. DALLA REGIONE ...	DEBITI PAGATI DA EE.LL. E ALTRE PP.AA. AI SENSI D.L.					% del totale complessivo
		SOMMINISTRAZIONI, FORNITURE, APPALTI E PRESTAZIONI PROFESSIONALI (RAPPORTI COMMERCIALI)		ALTRO (CONTRIBUTI/TRASFERIMENTI)		TOTALE	
		a) Verso enti o società controllati o partecipati	b) Verso imprese o altri soggetti	c) Verso enti o società controllati o partecipati	d) Verso imprese o altri soggetti (comprende famiglie, privati e altre P.A.)	Importo pagamenti certificati	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6= 2+3+4+5)	(7=6/1)
SEZIONE 1 - COMUNI							
PARTE CORRENTE							
di cui pagato in c\competenza							
di cui pagato in c\residui							
PARTE CAPITALE							
di cui pagato in c\competenza							
di cui pagato in c\residui							
TOTALE SEZIONE 1							
SEZIONE 2 - PROVINCE							
PARTE CORRENTE							
di cui pagato in c\competenza							
di cui pagato in c\residui							
PARTE CAPITALE							
di cui pagato in c\competenza							
di cui pagato in c\residui							
TOTALE SEZIONE 2							
SEZIONE 3 - ALTRI EE.LL.							
PARTE CORRENTE							
di cui pagato in c\competenza							
di cui pagato in c\residui							
PARTE CAPITALE							
di cui pagato in c\competenza							
di cui pagato in c\residui							
TOTALE SEZIONE 3							
SEZIONE 4 - ALTRE PP.AA.							
PARTE CORRENTE							
di cui pagato in c\competenza							
di cui pagato in c\residui							
PARTE CAPITALE							
di cui pagato in c\competenza							
di cui pagato in c\residui							
TOTALE SEZIONE 4							
TOTALE COMPLESSIVO							