

## Fondo Rotativo per la Progettualità

### Documentazione<sup>1</sup> da produrre per l'istruttoria di affidamento ai sensi della Circolare 1305

#### 1. Domanda di Anticipazione

(Mod. EP069 – Domanda di Anticipazione corredata dell'attestazione del RUP - Responsabile Unico del Procedimento) con indicazione del **Codice Unico di Progetto (CUP)** Per richiedere il CUP (Art. 11, L.16/01/2003, n.3), collegarsi al sito <http://cupweb.tesoro.it/CUPWeb/>, Numero verde: **800.961.966**, E-mail: [cup.helpdesk@tesoro.it](mailto:cup.helpdesk@tesoro.it)

#### 2. Attestazioni sottoscritte da parte del Responsabile del Servizio competente

##### 2.1 (Mod. EP078) – Condizioni per il ricorso all'indebitamento da cui risulti:

- l'approvazione del rendiconto dell'ultimo anno antecedente quello in cui viene deliberato il ricorso all'indebitamento – o, nell'ipotesi in cui non sia scaduto il termine di legge per l'approvazione, quello relativo al penultimo anno – con indicazione degli estremi della delibera consiliare, esecutiva ai sensi di legge (art. 134 TUEL);
- l'approvazione annuale del bilancio di previsione finanziario almeno triennale, il cui esercizio di decorrenza coincide con l'anno di richiesta dell'Anticipazione, nel quale è inserita la previsione relativa all'Anticipazione stessa, con evidenza dell'allocazione dell'Anticipazione e della relativa spesa e con indicazione degli estremi della delibera consiliare, esecutiva ai sensi di legge (art. 134 TUEL),

*oppure*

l'approvazione/ratifica della variazione di bilancio che autorizza la contrazione dell'Anticipazione, con evidenza della sua allocazione e della connessa spesa e con indicazione degli estremi della relativa delibera consiliare, esecutiva ai sensi di legge (art.134 TUEL);

- il concorso agli obiettivi di finanza pubblica;
- il rispetto delle specifiche limitazioni di legge relativamente agli enti locali che hanno fatto ricorso alla procedura di riequilibrio pluriennale di cui all'art. 243 bis TUEL;
- il rispetto degli obblighi previsti dall'art. 27 comma 2 c) (Monitoraggio dei debiti delle

---

<sup>1</sup> La documentazione deve essere trasmessa avvalendosi unicamente del Portale Fondi reso disponibile nell'area riservata del sito della CDP [www.cdp.it](http://www.cdp.it).

pubbliche amministrazioni) e dall'art. 37, comma 1 b) (Strumenti per favorire la cessione dei crediti certificati) del Decreto-legge 24 aprile 2014 n. 66.

2.2 (Mod. EP002) – **Capacità d'indebitamento** (art. 204 TUEL).

2.3 **Mandato SEPA Direct Debit B2B** (da trasmettere soltanto se non già inviato in precedenza) sulla base dello schema disponibile sul sito internet CDP.

### 3. Documentazione da allegare

3.1 (Mod. EP142) - **Scheda relativa al rilascio del CUP** - Codice Unico Progetto di cui all'art. 11, legge 16 gennaio 2003, n. 3, attribuito in via telematica secondo la procedura definita dal CIPE.

3.2 (Mod. EP074 - **Determinazione dirigenziale a contrattare l'Anticipazione** (art. 192 TUEL), in copia conforme all'originale, sottoscritta dal dirigente responsabile, nella quale siano inseriti i pareri di regolarità tecnica e contabile ed il visto attestante la copertura finanziaria di cui all'art. 147 bis TUEL, nonché munita del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria di cui all'art. 183 comma 7 TUEL, a cura del responsabile del servizio finanziario.

*La seguente ulteriore documentazione dovrà essere prodotta – in copia conforme all'originale – una sola volta nell'anno finanziario di richiesta dell'Anticipazione (ad eccezione del documento di cui al punto 3.8, da produrre con cadenza semestrale), salvo intervenute modifiche:*

3.3 **Deliberazione consiliare**, esecutiva ai sensi di legge (art. 134 TUEL) **di approvazione del rendiconto** dell'ultimo anno antecedente a quello in cui viene deliberato il ricorso all'indebitamento o, nell'ipotesi in cui non sia scaduto il termine di legge per l'approvazione, di quello relativo al penultimo anno, nella quale siano inseriti i pareri dei responsabili dei servizi di cui all'art. 49 TUEL, completa dell'Allegato A – Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione.

3.4 **Estratto del rendiconto** relativo al penultimo anno antecedente a quello in cui viene deliberato il ricorso all'indebitamento, riportante l'ammontare dei primi tre Titoli delle entrate.

3.5 **Deliberazione consiliare di approvazione annuale del bilancio di previsione finanziario** almeno triennale, con estratto del medesimo, riportante i dati relativi alle sole entrate **del titolo VI, dal quale risulti** l'iscrizione della specifica Anticipazione richiesta, esecutiva ai sensi di legge (art. 134 TUEL), nella quale siano inseriti i pareri dei responsabili dei servizi di cui all'art. 49 TUEL, nonché il parere dell'organo di revisione di cui all'art. 239, comma 1, lett. b), n. 2 TUEL.

3.6 **Deliberazione consiliare di approvazione/ratifica della variazione al bilancio di previsione con estratto** del medesimo, riportante i dati relativi alle sole entrate

**derivanti da indebitamento**, esecutiva ai sensi di legge (art. 134 TUEL), nella quale siano inseriti i pareri di cui all'art. 49 TUEL nonché il parere dell'organo di revisione di cui all'art. 239, comma 1, lett. b) n. 2 TUEL. In caso di ratifica, allegare la relativa Deliberazione dell'organo competente, esecutiva ai sensi di legge (art. 134 TUEL), di approvazione della variazione nella quale siano inseriti i pareri dei responsabili dei servizi di cui all'art. 49 TUEL.

**3.7 Tabella allegata al rendiconto contenente i parametri obiettivi** per l'individuazione degli enti strutturalmente deficitari (art. 242 TUEL).

**3.8 Deliberazione dell'organo esecutivo in materia di impignorabilità delle somme dovute a rimborso dell'Anticipazione**, ai sensi dell'art. 159 comma 3 TUEL.

#### **4. Elementi di verifica della sostenibilità del debito.**

*La seguente documentazione, da produrre in funzione anche dell'importo dell'Anticipazione richiesta nonché dell'esposizione debitoria dell'ente, deve essere riferita all'esercizio immediatamente precedente quello di presentazione della domanda di Anticipazione, ad eccezione del bilancio di previsione che dovrà essere quello deliberato nell'anno di contrazione della Anticipazione:*

- 4.1 Rendiconto completo di tutti gli allegati, inclusa la Relazione dell'organo di revisione dei conti e la Relazione sulla gestione dell'organo esecutivo (comprensiva della nota informativa sugli strumenti derivati e della verifica dei rapporti di debito/credito tra l'Ente e le società partecipate), ai sensi dell'art. 11 del D.lgs. 118/2011;
- 4.2 Prospetto delle società partecipate (Mod. EP010);
- 4.3 Informazioni relative all'indebitamento (Mod. EP035);
- 4.4 Informativa circa il ricorso all'indebitamento con soggetti diversi da CDP nel periodo successivo all'ultimo Rendiconto disponibile (Mod. EP036)<sup>2</sup>;
- 4.5 Delibera di copertura dell'eventuale disavanzo di amministrazione relativo all'ultimo Rendiconto approvato;
- 4.6 Bilancio di Previsione completo di tutti gli allegati, inclusa la Relazione dell'organo di revisione dei conti e la Nota Integrativa, ai sensi dell'art. 11 del D.lgs. 118/2011.

Inoltre, per gli Enti Locali che hanno fatto ricorso alla procedura di riequilibrio finanziario pluriennale, devono essere acquisiti anche i seguenti documenti:

- 4.7 Delibera di Consiglio di ricorso alla procedura di riequilibrio finanziario pluriennale di

---

<sup>2</sup> Tale informativa deve essere aggiornata in occasione di ciascuna richiesta di prestito effettuata nell'anno.

cui all'art. 243 bis del TUEL;

- 4.8 Piano di riequilibrio finanziario pluriennale, completo di tutti gli allegati, inclusa la relazione dell'Organo di Revisione dei conti;
- 4.9 Provvedimento definitivo della Corte dei conti in merito al piano di riequilibrio (art. 243-quater TUEL);
- 4.10 Eventuali delibere della Corte dei conti relative allo stato di avanzamento del piano di riequilibrio;
- 4.11 Relazioni semestrali dell'Organo di Revisione sullo stato di avanzamento del piano di riequilibrio, ai sensi del comma 6 dell'art. 243-quater del TUEL.
- 4.12 Attestazione di rispetto delle specifiche limitazioni di legge per il ricorso all'indebitamento (Mod. EP110).

Nel caso di **richieste di Anticipazione pervenute in data antecedente al termine fissato per l'approvazione** del rendiconto relativo all'anno precedente quello della richiesta, i documenti sopra indicati potranno essere relativi al penultimo esercizio.

La CDP si riserva inoltre di richiedere gli ulteriori documenti ritenuti necessari ai fini istruttori