

C O M U N E
di
G E R M A G N O
Provincia del V.C.O.

CODICE ENTE	CODICE MATERIA
DELIBERAZIONE N. 11	
<input type="checkbox"/> Soggetta invio ai Capigruppo consiliari	

Verbale di deliberazione della Giunta Comunale

OGGETTO: Anticipazione di Tesoreria per l'Esercizio 2023.

L'anno **DUEMILAVENTITRE** addì **TRE** del mese di **MARZO** alle ore 12.30

Dato atto che la presente seduta si svolge in videoconferenza secondo i criteri stabiliti dal "Regolamento per lo svolgimento delle sedute del consiglio comunale, delle commissioni comunali e della giunta comunale in modalità telematica" approvato con Delibera di Consiglio Comunale n° 10 del 23/05/2022 attraverso l'utilizzo di una piattaforma digitale che consente il rispetto dei criteri di cui sopra.

Risultano partecipanti alla seduta in video conferenza:

N. d'ord.		Presente	Assente
1	VITTONI Fabrizio Sindaco	X	
2	DABRAMO Alessio Assessore	X	
3	VICARIO Mauro Giovanni Assessore	X	
	Totali	3	0

Assiste l'adunanza l'infrascritto Segretario Comunale Sig. Dr.ssa VECA Nella la quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. VITTONI Fabrizio assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamato l'art. 12 della convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria Comunale, approvata con CC n. 19/2020, con Banca d'Alba Credito Cooperativo s.c. con sede in Alba, che disciplina l'istituto dell'anticipazione di Tesoreria;

Considerato che per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie e degli impegni assunti nei confronti dei creditori, ecc., può rivelarsi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

Richiamati:

- l'art. 222 del TUEL 267/2000 e smi, il quale prevede che il tesoriere dell'ente, su richiesta e previa deliberazione della giunta, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;
- l'articolo 1, comma 555, della L. 27.12.2019 n. 160 che fissa a 5/12 il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria, al fine di agevolare il rispetto dei termini di pagamento nei confronti dei fornitori di cui al D.Lgs. n. 231/2002 e velocizzare il pagamento dei debiti;

Dato atto che l'utilizzo di somme a specifica destinazione deve essere deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio, in modo tale che il tesoriere possa effettuarlo su richiesta dell'ente.;

Visto il Rendiconto della gestione anno 2021, approvato con deliberazione del C.C. n. 2/2022 da cui si evince che le entrate relative ai primi tre titoli accertate ammontano a € 242.016,92e sono così ripartite:

Entrate titolo I	€ 113.725,29
Entrate titolo II	€ 21.078,41
Entrate titolo III	€ 107.213,22

TOTALE ENTRATE CORRENTI € 242.016,92

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2023 è di € 100.840,38, pari ai 5/12 del totale delle entrate sopra indicate;

Ritenuto pertanto opportuno richiedere al tesoriere in primo luogo l'utilizzo in termini di cassa dei fondi a specifica destinazione ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. 267/2000, come modificato dall'art.74 del D.Lgs. 118/2011, nonché un'anticipazione nei limiti di €. 20.000,00, in modo da far fronte ad eventuali deficienze di cassa in attesa di accrediti di trasferimenti erariali da parte della Banca d'Italia, precisando che gli interessi su tale anticipazione decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme;

Dato atto che l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione 2023/2025 esercizio 2023 all'intervento cod. 50.01.1;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità.

Ad unanimità di voti favorevoli espressi nelle forme di legge

DELIBERA

1. Di autorizzare il ricorso al Tesoriere del Comune – Banca d'Alba Credito Cooperativo s.c – Agenzia di Omegna, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 per l'anticipazione di tesoreria nei limiti massimi concedibili e cioè per un importo di € 100.840,38;
2. Di impegnarsi ad utilizzare la predetta anticipazione in modo che gli interessi passivi e le provvigioni, che saranno capitalizzati dalla Banca alla fine di ciascun trimestre, non superino la complessiva somma di €. 100,00 iscritta in bilancio a tale titolo: il superamento del suddetto limite potrà avvenire, ove particolari esigenze lo rendessero indispensabile, soltanto previa adozione di specifica deliberazione, esecutiva ai sensi di legge, di aumento dello stanziamento iniziale per interessi passivi e provvigioni;
3. Di vincolare irrevocabilmente a favore di Banca d'Alba Credito Cooperativo s.c – Agenzia di Omegna, tutte le entrate dei primi tre titoli del bilancio di entrata del Comune, il tutto fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi maturandi interessi ed accessori;
4. Di impegnarsi ad utilizzare la predetta anticipazione, secondo le effettive necessità di cassa, mediante emissione di appositi ordini di riscossione da trarsi sull'apposita risorsa relativa ad "anticipazione di tesoreria" e di disporre il successivo rimborso al tesoriere mediante emissione di apposito mandato di pagamento da trarsi sull'apposito intervento relativo a "rimborso di anticipazione di cassa";
5. Di impegnarsi inoltre a corrispondere sulle somme anticipate l'interesse nella misura prevista dall'art. 12 della convenzione di Tesoreria, con imputazione all'intervento cod. 50.01.1 del bilancio di previsione 2023-2025, esercizio 2023, all'intervento cod. 50.01.1;
6. Di disporre, inoltre, l'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione mediante l'attivazione degli stessi da parte del Tesoriere, ai sensi dell'art. 195 del TUEL 267/2000;
7. Di trasmettere copia della presente al Tesoriere Comunale per i provvedimenti di competenza;
8. Di dichiarare il presente atto, con separata ed unanime votazione favorevole, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000, per l'eventuale necessità di disporre prontamente di liquidità.

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE
f.to Fabrizio VITTONI

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dr. Nella VECA

COMUNICAZIONE AI CAPI GRUPPI CONSILIARI

(Art. 125 - comma, D.Lg.vo 18/08/2000, n. 267)

Si dà atto che del presente verbale viene data comunicazione oggi 08/03/2023 giorno di pubblicazione ai Capi Gruppo consiliari.

Germagno, li 08/03/2023

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dr. Nella VECA

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

(Art. 124 - 1° comma - D.Lg.vo 18/08/2000, n. 267)

N. _____ Reg. Pub.

Certifico io sottoscritto Segretario comunale su conforme dichiarazione del Messo Comunale, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno 08/03/2023 all'Albo Pretorio ove rimarrà esposto per 15 giorni consecutivi.

Germagno, li 08/03/2023

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dr. Nella VECA

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

(Art. 134, D.Lg.vo 18/08/2000, . 267)

Si certifica che la su estesa deliberazione non soggetta al controllo preventivo di legittimità, è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo Pretorio del Comune senza riportare nei primi dieci giorni di pubblicazione denunce di vizi di legittimità, per cui la stessa è divenuta esecutiva ai sensi del 3° comma dell'articolo 134 del D.Lg.vo 18/08/2000, n. 267.

Germagno, li 08/03/2023

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dr. Nella VECA

Copia conforme all'originale in carta libera ad uso amministrativo.

Germagno, li 08/03/2023

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dr. Nella VECA

PARERI IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA E CONTABILE

(Art. 49, primo comma, D.Lg.vo 18/08/2000, n. 267)

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, primo comma, del D.Lg.vo 18/08/2000, n. 267, il Responsabile del Servizio in ordine alla regolarità tecnica e del Responsabile del Servizio Economico Finanziario in ordine alla regolarità Contabile hanno espresso parere **FAVOREVOLE.**

Germagno, li 08/03/2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
ECONOMICO/FINANZIARIO
f.to Fabrizio VITTONI