

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
Capotosti Luca

IL SEGRETARIO COMUNALE
dr.ssa Nella Veca

PARERE EX ART. 49 T.U.E.L. 267/2000

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica del presente atto.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Mondin Noemi

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile del presente atto.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Mondin Noemi

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della presente deliberazione:

- ☐ ai sensi dell'art. 124 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 viene pubblicata all'Albo Pretorio a partire dal giorno , ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi;
- ☐ è stata comunicata ai Capigruppo Consiliari, come previsto dall'art. 125 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- ☐ è stata comunicata al Prefetto, ai sensi dell'art. 135, comma secondo, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Lì 05 LUG 2023

IL SEGRETARIO COMUNALE
dr.ssa Nella Veca

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'
(art. 134, D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267)

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 134, primo comma, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, essendo decorsi 10 giorni dalla pubblicazione.

Lì IL SEGRETARIO COMUNALE

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo.

Lì IL SEGRETARIO COMUNALE



COMUNE DI VALSTRONA

PROVINCIA DEL VCO

- ☐ ORIGINALE
- ☐ COPIA

N. 34

Verbale di deliberazione della Giunta Comunale

OGGETTO: Anticipazione di Tesoreria per l'Esercizio 2023.

L'anno duemilaventitrè, addì ventitrè del mese di giugno alle h. 12.00 nella sala delle adunanze.

Previo l'osservanza delle formalità prescritte dalla vigente normativa, vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

		PRESENTI	ASSENTI
CAPOTOSTI LUCA	Sindaco	X	
RAINOLDI IVAN	Vicesindaco	X	
STRAMBO SARA	Assessore		X
TOTALI		2	1

Partecipa il Segretario comunale dr.ssa Nella Veca, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, Capotosti Luca, in qualità di Sindaco, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

Legenda: G = giustificato
in v.c. = in video conferenza

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamato l'art. 12 della convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria Comunale, approvata con CC n. 23/2019, 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. 7/2022 da cui si evince che le entrate relative ai primi tre titoli accertate ammontano a € 1.339.037,98 e sono così ripartite:

Entrate titolo I € 713.006,35
Entrate titolo II € 133.382,63
Entrate titolo III € 492.649,09

TOTALE ENTRATE CORRENTI € 1.339.037.98

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2023 è di € 557.932,49, 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 €. 100.000,00, 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. 01.03.1;

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 € 557.932,49;
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 €. 2.000,00 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 "rimborsi 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. 01.03.1 del bilancio di previsione 2023-2025, esercizio 2023, all'intervento cod. 01.03.1;
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.