



N. 7 Reg.

## Comune di San Pietro di Cadore Provincia di Belluno

### VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: Anticipazioni di tesoreria per l' anno 2024.

L' anno duemilaventiquattro il giorno trenta del mese di gennaio alle ore 15.37 si riunisce la giunta comunale.

	Presenti	Assenti
Casanova Consier Manuel	X	
Zambelli Sopalu' Dennis	X	
Pradetto Sordo Nicoletta	X	
<b>Totali</b>	<b>3</b>	<b>0</b>

Presiede da remoto il Signor Casanova Consier Manuel, nella sua qualita' di Sindaco.

Il Dott. Livio Olivotto partecipa da remoto in qualita' di Vice Segretario.

Gli assessori Zambelli Sopalu' Dennis e Pradetto Sordo Nicoletta sono presenti da remoto.

Il Presidente constatato il numero legale degli intervenuti, propone alla Giunta di adottare la deliberazione citata in oggetto.

## LA GIUNTA COMUNALE

**RICHIAMATA** la deliberazione consiliare n. 45 del 24 settembre 2019, esecutiva a norma di legge, con la quale sono stati approvati gli schemi di capitolato d'oneri, di bando di gara e di convenzione relativi all'affidamento del servizio di Tesoreria comunale per il quinquennio 2020-2025;

**ATTESO** che con il suindicato provvedimento si è demandato alla Centrale Unica di committenza, costituita in seno all'Unione Montana Comelico e Sappada, l'onere di procedere all'espletamento delle procedure ad evidenza pubblica;

**RICHIAMATA** la determina n. 204 adottata in data 9 dicembre 2019 dal Responsabile dell'area Amministrativa Contabile con la quale a seguito dell'espletamento della apposita gara, si procedeva all'aggiudicazione del servizio di Tesoreria all'Istituto bancario UNICREDIT S.p.A., con sede a Milano in piazza Gae Aulenti, n. 3;

**CONSIDERATO** che nel corso dell'anno 2024 potrebbero verificarsi temporanee carenze di liquidità che possono non consentire di far fronte tempestivamente ai pagamenti per le spese necessarie quali quelle relative agli stipendi, contributi previdenziali, ammortamento mutui, canone di utenza dei servizi, ed altre spese per funzionamento dei servizi indispensabili in momenti non prevedibili e che pertanto si rende necessario autorizzare l'assunzione di un'anticipazione di Tesoreria;

**VISTO** il D.lgs. n. 267 del 18 agosto 2000, che all'art. 222 prevede che il Tesoriere, su richiesta dell'ente corredata da apposita deliberazione della Giunta Comunale, conceda allo stesso anticipazioni di Tesoreria, entro il limite dei tre dodicesimi delle entrate afferenti ai primi tre titoli del bilancio accertate nel penultimo anno precedente;

**VISTO** Il comma 782 dell'articolo 1 della Legge di bilancio 2023 (Legge n. 197/2022) ha modificato il comma 555 dell'articolo 1, della Legge n. 160/2019, prevedendo che l'anticipazione di tesoreria richiedibile dall'ente locale può essere pari ai 5/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli delle entrate del bilancio, fino a tutto il 2026;

**DATO ATTO** che le entrate di competenza accertate nell'esercizio 2022, escluse le entrate "una tantum", sono risultate le seguenti:

- Titolo 1°	€	1.073.229,60
- Titolo 2°	€	102.293,43
- Titolo 3°	€	203.358,68
<b>Totale</b>	€	<u>1.378.881,71</u>

**CONSIDERATO** che UNICREDIT S.p.A., Tesoriere di questo Ente, è tenuta a concedere una anticipazione di tesoreria nei limiti ammessi dalla normativa sopra citata;

**CONSIDERATO** altresì che, le anticipazioni di cassa, sono attivate dal Tesoriere su specifica richiesta del Servizio Finanziario dell'Ente;

**VISTA** la Legge 29 ottobre 1984, n° 720 "Istituzione del sistema di tesoreria unica per enti ed organismi pubblici" ed i successivi decreti attuativi della stessa legge;

**VISTO** altresì che ai sensi dell'art. 48 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, la Giunta compie tutti gli atti rientranti, ai sensi dell'art. 107, commi 1 e 2 del medesimo Testo Unico, nelle funzioni degli organi di governo che non siano riservate dalla

Legge al Consiglio Comunale e che non ricadano nelle competenze, previste dalle leggi o dallo Statuto, del Sindaco o degli organi di decentramento;

**VISTO** il D.Lgs. 18 agosto 2000, n° 267;

**VISTO** il D.Lgs. n. 118/2011 come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;

**VISTA** la Legge n. 205 del 27 dicembre 2017 (legge di bilancio 2018);

**VISTO** il parere favorevole espresso, dal responsabile dell'Area Affari Generali ed Economica, ai sensi dell'art 49, del T.U. degli Enti Locali di cui al D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i.;

**AD UNANIMITÀ** di voti favorevoli resi palesemente per alzata di mano;

### **DELIBERA**

1. le premesse formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. di accettare l'anticipazione ordinaria di tesoreria prevista dall'art. 222 del D.Lgs. n.267/2000, concessa dalla UNICREDIT S.p.A., sul c/c n. 11696325 sino a un importo massimo di € 574.534,05 contenuto entro il limite di 5/12 delle entrate citate nelle premesse;
3. di destinare la presente anticipazione al pagamento delle spese di stipendi, contributi previdenziali, ammortamento mutui, canone di utenza dei servizi, ed altre spese per funzionamento dei servizi indispensabili, nonché al rimborso di ogni eventuale esposizione derivante dall'anticipazione di tesoreria ottenuta in precedenza;
4. di prendere atto che sulla presente anticipazione saranno applicate le seguenti condizioni previste dal vigente contratto di tesoreria:
5. tasso passivo applicato sull'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria (spread su tasso "Euribor" 3 mesi /360 calcolato prendendo come riferimento, per ciascun trimestre solare, la media del mese precedente l'inizio del trimestre stesso. Spread 2,50 (duevirgolacinquanta);
6. di autorizzare il proprio Tesoriere ad addebitare sul c/c relativo alla presente anticipazione, ogni qualvolta il conto di tesoreria presenti insufficienti disponibilità di cassa, le somme occorrenti per pagare tutti gli ordinativi di pagamento disposti da questo Ente con impegno, da parte dello stesso Tesoriere, di rimborsare quanto prelevato con le prime disponibilità di cassa, non soggette a vincolo di destinazione, registrate sul conto di tesoreria. All'uopo il Tesoriere introiterà sul conto di tesoreria le somme utilizzate sul c/c anticipazione e addebiterà sul conto di tesoreria le somme destinate al rimborso dell'anticipazione, anche in assenza delle corrispondenti reversali di incasso e mandati di pagamento, che questo Ente si impegna ad emettere alla fine di ogni mese a copertura delle operazioni anzidette;
7. di rimborsare quanto usufruito con la riscossione di tutte le entrate di bilancio;
8. di dare atto che nel bilancio di previsione dell'esercizio 2024, verrà inserito al Cap. 650 - Codice 7.100.01 (Titolo 7 Tipologia 01 Categoria 100) PdC: E. 7.01.01.01.001 "Anticipazione da Istituto tesoriere" "Anticipazioni di cassa" – apposito stanziamento per l'accensione dell'anticipazione in oggetto e al Cap. 2920- Codice 60.01.05.01 (Titolo 5 Programma 1 Missione 60) PdC: U. 5.01.01.01.001 della spesa "Rimborso di anticipazioni di cassa" – un corrispondente stanziamento per la restituzione del prestito;



9. di far fronte alla spesa presunta di € 1.000,00 per il pagamento degli interessi dovuti alla UNICREDIT S.p.A., in dipendenza della presente anticipazione con lo stanziamento di pari importo che sarà previsto al Cap. 2469 – Codice 60.01.01.07 (Titolo 1 Programma 1 Missione 60) PdC: U. 1.07.06.04.001 “Interessi passivi per anticipazioni di cassa” del bilancio di previsione dell’esercizio in corso, impegnandosi ad istituire analogo stanziamento nei bilanci futuri fintantoché non sarà estinta la presente anticipazione ;
10. di assumere a carico dell’Ente ogni onere fiscale comunque inerente all’affidamento, alle conseguenti anticipazioni, al rimborso delle medesime ed alla corresponsione sulle stesse di interessi e commissioni e di accollarsi, nei confronti della UNICREDIT S.p.A., ogni qualsivoglia aggravio di ordine fiscale che dovesse discendere dall’anticipazione di che trattasi.
11. Successivamente, con separata votazione unanime e palese, il presente provvedimento viene dichiarato immediatamente eseguibile a norma dell’art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n° 267.
12. di dare atto che il presente provvedimento viene pubblicato nel sito internet comunale amministrazione trasparente, provvedimenti degli organi di indirizzo politico.

OGGETTO: Anticipazioni di tesoreria per l' anno 2024.

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA ESPRESSO DAL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO.**

FAVOREVOLE

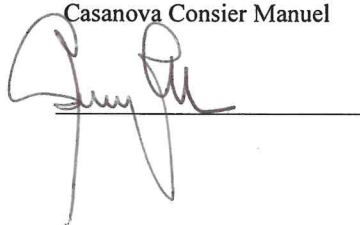
CONTRARIO

IL RESPONSABILE DELL'AREA AFFARI GENERALI  
ED ECONOMICA

data \_\_\_\_\_

30 GEN. 2024

Casanova Consier Manuel



**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE ESPRESSO DAL RESPONSABILE DI RAGIONERIA**

FAVOREVOLE

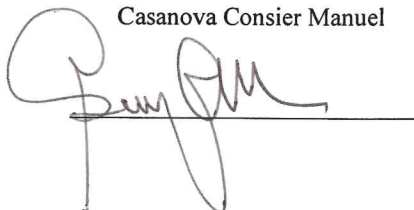
CONTRARIO

IL RESPONSABILE DELL'AREA AFFARI GENERALI  
ED ECONOMICA

data \_\_\_\_\_

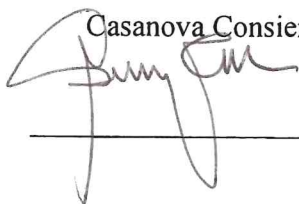
30 GEN. 2024

Casanova Consier Manuel



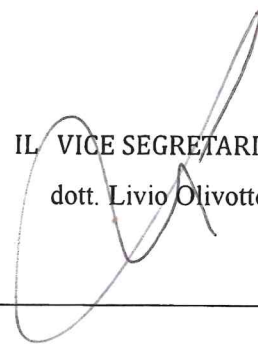
IL PRESIDENTE

Casanova Consier Manuel



IL VICE SEGRETARIO

dott. Livio Olivotto



---

**REFERTO DI PUBBLICAZIONE**

Si certifica che copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo on-line del Comune il giorno 14.02.24 ove vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Addi 14.02.2024

IL MESSO COMUNALE



---

**CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'**

Su conforme dichiarazione del messo comunale, si certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo on-line del Comune per 15 giorni consecutivi a partire dal 14.02.24 ed è divenuta esecutiva dopo il decimo giorno (art. 134 - 3<sup>a</sup> comma - D.Lgs 267/2000) in data \_\_\_\_\_

Addi \_\_\_\_\_

IL VICE SEGRETARIO

Dott. Livio Olivotto