



COMUNE DI SCANDOLARA RIPA D'OGLIO

PROVINCIA DI CREMONA

Via Umberto I° n. 85 – Tel. 0372/89142 – Fax 0372/89842

E-mail: info@comune.scandolararipadoglio.cr.it

Pec: comune.scandolararipadoglio@pec.regione.lombardia.it

C.F. e P.IVA 00302890199

Deliberazione n° 2

Adunanza del 15/01/2025

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ED AUTORIZZAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025 AL PREVENTIVO UTILIZZO DI FONDI A DESTINAZIONE VINCOLATA.

L'anno duemilaventicinque, addì quindici del mese di Gennaio alle ore 18:45, presso la sala consiliare, previa l'osservanza delle modalità e nei termini prescritti dalla Legge e dallo Statuto, sono stati convocati a seduta per oggi gli assessori.

All'appello risultano:

<u>Cognome e Nome</u>	<u>Qualifica</u>	<u>Firma Presenze</u>
FEDERICI MATTIA	Sindaco	SI
ZANINI ANGIOLINO	Assessore	SI
PEDRACINI ANGELO	Assessore	

PRESENTI: 2

ASSENTI: 1

Partecipa all'adunanza il Segretario Comunale **dott.ssa Bonomelli Elena** la quale provvede alla redazione del presente verbale.

Accertata la validità dell'adunanza il Sig. **Federici Mattia** in qualità di **SINDACO** ne assume la presidenza, dichiarando aperta la seduta e invitando la Giunta a deliberare in merito all'oggetto sopra indicato.



COMUNE DI SCANDOLARA RIPA D'OGLIO

PROVINCIA DI CREMONA

Via Umberto I° n. 85 – Tel. 0372/89142 – Fax 0372/89842

E-mail: info@comune.scandolararipadoglio.cr.it

Pec: comune.scandolararipadoglio@pec.regione.lombardia.it

C.F. e P.IVA 00302890199

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ED AUTORIZZAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025 AL PREVENTIVO UTILIZZO DI FONDI A DESTINAZIONE VINCOLATA.

LA GIUNTA COMUNALE

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

RICHIAMATA la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 25/11/2024, esecutiva, con la quale si è proceduto ad approvare lo schema di convenzione ai fini dell'affidamento in concessione del servizio di tesoreria comunale per il quinquennio 2025/2029;

RICHIAMATA altresì la Determina del Responsabile del Servizio Finanziario n. 9 in data 04/12/2024 con la quale si è proceduto ad affidare il servizio di Tesoreria comunale a Poste Italiane s.p.a., ai sensi dell'art. 40 comma 1 della legge 23 dicembre 1998, nr. 448 e dell'art. 9 della legge 6 ottobre 2017 nr. 158, alle condizioni della convenzione e dell'offerta, per anni cinque e più precisamente per il periodo 01/01/2025 - 31/12/2029;

RICHIAMATO altresì l'art. 12 della Convenzione in essere per la disciplina del servizio di Tesoreria, che prevede l'impegno, da parte del Tesoriere, di concedere anticipazioni di cassa sino al limite massimo consentito dalla legge;

RILEVATA, pertanto, la necessità di richiedere alla Tesoreria Comunale Poste Italiane SpA un'anticipazione di cassa per l'anno 2025 così da poter far fronte alle eventuali sfasature fra la riscossione delle entrate ed il pagamento delle spese nella misura necessaria a soddisfare il normale svolgimento dei servizi pubblici;

VISTI:

- l'art. 222 del D. Lgs. 267/00, ai sensi del quale il tesoriere, su richiesta corredata dalla deliberazione di Giunta, concede anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti i primi tre titoli di entrata del bilancio, decorrendo gli interessi dall'effettivo utilizzo delle somme;
- l'art. 195 del D. Lgs. 267/00, ai sensi del quale, previa propria deliberazione in termini generali all'inizio di ciascun esercizio, è possibile disporre l'utilizzo, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'articolo 222, da attivarsi su specifiche richieste del responsabile del servizio finanziario;
- l'art. 1 comma 555 della Legge 27/12/2019 n. 160 e s.m. che dispone per gli anni dal 2020 al 2025 l'incremento dell'anticipazione da tre a cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente;



COMUNE DI SCANDOLARA RIPA D'OGLIO

PROVINCIA DI CREMONA

Via Umberto I° n. 85 – Tel. 0372/89142 – Fax 0372/89842

E-mail: info@comune.scandolararipadoglio.cr.it

Pec: comune.scandolararipadoglio@pec.regione.lombardia.it

C.F. e P.IVA 00302890199

DATO ATTO che l'importo massimo che si richiede è di € 100.000,00= e che le entrate di carattere permanente accertate nel penultimo anno precedente, come risulta da conto consuntivo 2023 sono le seguenti:

- Titolo I° Entrate tributarie	€ 353.283,31
- Titolo II° Entrate derivanti da contributi e trasferimenti dello Stato	€ 100.339,33
- Titolo III° Entrate extratributarie	€ 49.605,04

per complessivi € 503.227,68= con il limite dei 5/12 pari ad € 209.678,20=;

PRECISATO che:

- l'utilizzo delle somme a specifica destinazione viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'Ente;
- il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria e con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento delle spese correnti;

VISTI:

- la legge n. 662/1996 art. 1, comma 155;
- la legge 449/1997 art. 478, comma 8;
- la circolare del Ministero dell'Interno n. 15/1998;
- il D.Lgs. 267/2000;

ACQUISITO sulla proposta di Deliberazione, il parere favorevole espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine alla regolarità tecnica-amministrativa, e in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49, 1° comma, del D. Lgs. 267/2000, modificato dall'art. 3, 1° comma, del D.L. 10.10.2012, n. 174, convertito in Legge 7.12.2012, n. 213, e riportato in calce alla presente;

Con voti favorevoli ed unanimi degli assessori presenti e votanti espressi nei modi e nelle forme di legge,

DELIBERA

1. Di approvare le premesse quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. Di chiedere a Poste Italiane SpA, Tesoriere di questo Comune, per mezzo di Cassa DD.PP. secondo il "Modello di *Addendum* alla Convenzione di Tesoreria relativo alle Condizioni di Anticipazione", l'anticipazione di cassa fino ad un importo massimo di € 100.000,00= al tasso di interesse citato in convenzione, salvo preventivo utilizzo dei fondi di specifica destinazione secondo le modalità previste e disciplinate dall'art. 195 del D.Lgs. 267/2000, con decorrenza 01.01.2025 e fino al 31.12.2025;
3. Di utilizzare, in base all'art. 195 D.Lgs. 267/2000, in termini di cassa dette entrate a specifica destinazione per un ammontare massimo di € 100.000,00= da richiedere per l'importo necessario;



COMUNE DI SCANDOLARA RIPA D'OGLIO

PROVINCIA DI CREMONA

Via Umberto I° n. 85 – Tel. 0372/89142 – Fax 0372/89842

E-mail: info@comune.scandolararipadoglio.cr.it

Pec: comune.scandolararipadoglio@pec.regione.lombardia.it

C.F. e P.IVA 00302890199

4. Di inviare copia della presente deliberazione a Poste Italiane Spa e il modello sopracitato debitamente compilato;
5. Di trasmettere copia della presente, per opportuna conoscenza, ai Capigruppo Consiliari;
6. Di dichiarare, stante l'urgenza di provvedere, all'unanimità dei voti favorevoli espressi nei modi e nelle forme di legge, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4°, del D.Lgs. 267/2000.



COMUNE DI SCANDOLARA RIPA D'OGLIO

PROVINCIA DI CREMONA

Via Umberto I° n. 85 – Tel. 0372/89142 – Fax 0372/89842

E-mail: info@comune.scandolararipadoglio.cr.it

Pec: comune.scandolararipadoglio@pec.regione.lombardia.it

C.F. e P.IVA 00302890199

Allegato alla deliberazione di Giunta Comunale N. 2 del 15/01/2025

PARERI PREVENTIVI SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONI

Oggetto :

ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ED AUTORIZZAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025 AL PREVENTIVO UTILIZZO DI FONDI A DESTINAZIONE VINCOLATA.

Parere preventivo regolarità tecnica-amministrativa

Il Responsabile del servizio ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. 267/2000 e s.m., attesta la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa.

Scandolara Ripa D'Oglio, li 15/01/2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to dott.ssa Del Monte Letizia

Parere preventivo regolarità contabile

Il Responsabile del servizio finanziario ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000 e s.m., attesta la regolarità contabile, non comportando riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente.

Scandolara Ripa D'Oglio, li 15/01/2025

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to dott.ssa Del Monte Letizia



COMUNE DI SCANDOLARA RIPA D'OGGIO

PROVINCIA DI CREMONA

Via Umberto I° n. 85 – Tel. 0372/89142 – Fax 0372/89842

E-mail: info@comune.scandolararipadoglio.cr.it

Pec: comune.scandolararipadoglio@pec.regione.lombardia.it

C.F. e P.IVA 00302890199

Il presente verbale viene così sottoscritto:

Il Sindaco
F.to Federici Mattia

Il Segretario Comunale
F.to dott.ssa Bonomelli Elena

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La su estesa deliberazione:

ai sensi dell'art. 124, comma 1', D.Lgs 267/2000, viene oggi pubblicata all'Albo Pretorio on line per 15 giorni consecutivi

Scandolara Ripa D'Oglio,	
	Il Segretario Comunale
	F.to dott.ssa Bonomelli Elena

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 134 D.Lgs 267/00:

decorsi 10 giorni dalla pubblicazione;

X è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi del 4° comma dell'art. 134 D.Lgs 267/00.

Scandolara Ripa D'Oglio, 15/01/2025

Il Segretario Comunale
dott.ssa Bonomelli Elena

Copia conforme all'originale
Scandolara Ripa d'Oglio,
05/03/2025

Il Segretario Comunale
dott.ssa Bonomelli Elena