



COMUNITÀ MONTANA LARIO INTELVESE

CENTRO VALLE INTELVI

Verbale delle Deliberazioni della Giunta Esecutiva

N. 5 del Reg. Deliberazioni

Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

L'anno **2021** addì **16** nel mese di **Marzo** alle **ore 17,00** in collegamento con modalità telematiche si è riunita la Giunta Esecutiva della Comunità Montana Lario Intelvese, regolarmente convocata nei modi e termini di Legge

| N° d'ordine | | | PRESENTI | ASSENTI |
|-------------|-------------------------------|-----------------|----------|----------|
| 1 | Rigola Ferruccio | Presidente | X | |
| 2 | Ioculano Maria Carmela | Vice-Presidente | X | |
| 3 | Leoni Rosella | Assessore | X | |
| 4 | Puricelli Ettore | Assessore | X | |
| 5 | Volpi Donata | Assessore | | X |
| | | Totale | 4 | 1 |

Assiste il **Segretario Dr. Pasquale Pedace**

Il Sig. **Presidente Rigola geom. Ferruccio** assunta la presidenza e constatata la legalità dell'adunanza dichiara aperta la seduta e pone in discussione la seguente pratica segnata all'ordine del giorno.

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

LA GIUNTA ESECUTIVA

Premesso:

- che la Comunità Montana si trova in una fase intermedia di alcuni progetti europei e regionali nei quali sono previste delle scadenze fisse di rendicontazione delle spese sostenute, con anticipazione di fondi che verranno poi restituiti dopo le opportune rendicontazioni;
- che il non rispetto di tali scadenze comporterebbero il mancato riconoscimento da parte della Regione Lombardia di tutto o di parte del contributo concesso;
- che anche quest'anno la Comunità Montana si trova a dover fronteggiare un deficit di cassa per quelle spese per le quali risulta un accertamento di entrata del contributo regionale non ancora incassato;
- che il combinato disposto dell'art. 222 del D.lgs. 18/08/2000 n. 267 e dell'art. 1, comma 542 della Legge n. 190/2014, stabiliva che il tesoriere comunale - su richiesta corredata da deliberazione dell'Organo Esecutivo - concede all'Ente anticipazioni di tesoreria entro il limite massimo dei cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente ai primi tre titoli di entrata del bilancio, previa utilizzazione delle disponibilità esistenti nelle contabilità speciali intestate all'ente medesimo;
- che tra i principali profili della Legge di Bilancio 2020 è prevista l'elevazione del limite dell'anticipazione di Tesoreria a cinque dodicesimi (5/12) sino alla data del 31 dicembre 2022.
- che nell'anno 2019, con riferimento ai primi due titoli del bilancio, la Comunità Montana Lario Intelvese ha accertato entrate per €. 663.815,20.= :

| OGGETTO | IMPORTO |
|--|----------------------|
| Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti. | €. 641.112,41 |
| Titolo III - Entrate extra-tributarie | €. 22.702,79 |
| Totale | €. 663.815,20 |

- che ai sensi della Convenzione del Servizio di Tesoreria per il periodo 01.03.2016 – 31.12.2020, attualmente prorogata sino al 28.02.2021, la Comunità Montana corrisponde per le anticipazioni di cassa ricevute dal Tesoriere un tasso d'interesse pari al tasso euribor 3 (base 365) vigente tempo per tempo, franco da commissioni su massimo scoperto o commissioni similari, la cui liquidazione e addebitamento degli interessi avviene con cadenza semestrale (Art. 16 della Convenzione);

Visto:

- il Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2019, approvato con deliberazione dell'Assemblea Comunitaria n. 5 del 26.08.2020;
- la vigente Convenzione per il servizio di tesoreria;

- il vigente Regolamento di contabilità;
- lo Statuto dell'Ente;

Acquisito ai sensi dell'art. 49 e 147bis del D. Lgs. n. 267/2000 il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica ed economica del presente provvedimento;

Con voti unanimi e favorevoli, resi ed accertati nei modi di legge

DELIBERA

1. Di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. Di dare atto che, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 1 comma 542 della Legge 190/2014, per l'anno finanziario 2016, il limite massimo di anticipazione viene calcolato sulla base delle entrate accertate afferenti i primi tre titoli del penultimo bilancio (conto consuntivo 2019) ed è pari a €.663.815,20.= come sopra dettagliato;
3. Di richiedere al Tesoriere dell'Ente, per l'esercizio 2021, anticipazioni di cassa fino ad un importo massimo di €. 276.589,67.=, quali cinque dodicesimi delle entrate accertate nell'anno 2019 ai primi tre titoli del bilancio (€. 663.815,20.=);
4. Di dare atto che l'anticipazione di tesoreria è subordinata al verificarsi delle seguenti condizioni:
 - a) necessità di far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa;
 - b) prioritario e completo utilizzo delle entrate a destinazione vincolata, di cui all'art. 195 del D.lgs. 18/08/2000 n. 267.
5. Di dare atto che gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme, secondo le modalità previste dalla Convenzione per il servizio di tesoreria;
6. Di notificare copia del presente atto a "BANCA POPOLARE DI SONDRIO – FILIALE DI CENTRO VALLE INTELVI", nella qualità di Tesoriere dell'ente, per i conseguenti adempimenti di legge.
7. Di rendere, previa unanime e separata votazione, la presente deliberazione immediatamente esecutiva.

Il presente Verbale viene letto e sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE
Rigola geom. Ferruccio
(Firmato digitalmente)

IL SEGRETARIO
Dr. Pasquale Pedace
(Firmato digitalmente)

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE ALL'ALBO PRETORIO

Il sottoscritto Responsabile della pubblicazione attesta ai sensi dell'art.26 dello Statuto vigente, che copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio il giorno per rimanervi per quindici giorni consecutivi.

Addì,

IL RESPONSABILE delle PUBBLICAZIONI

Elena Greppi

CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ

- **X** E' dichiarata immediatamente eseguibile (art.134,comma 3, D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267)
- *Si certifica che la suesesa deliberazione non soggetta al controllo preventivo di legittimità è stata pubblicata nelle forme di Legge all'Albo Pretorio della Comunità Montana senza riportare nei primi dieci giorni di pubblicazione denuncia di vizi di legittimità o competenza, per cui la stessa è divenuta esecutiva ai sensi dell'art.134, comma 3, D. Lgs. 18 agosto 2000, n.267, in data*

Lì

IL SEGRETARIO
Dr. Pasquale Pedace
(Firmato digitalmente)
