



COMUNE DI MODENA

N. 1/2021 Registro Deliberazioni di Giunta

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE SEDUTA DEL 07/01/2021

L'anno 2021 il giorno 07 del mese di gennaio alle ore 09:30 nella Residenza Comunale di Modena, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei signori:

MUZZARELLI GIAN CARLO	Sindaco	Presente
CAVAZZA GIANPIETRO	Vice-Sindaco	Presente
PINELLI ROBERTA		Presente
VANDELLI ANNA MARIA		Presente
FILIPPI ALESSANDRA		Presente
LUCA' ANNA MARIA		Presente
BARACCHI GRAZIA		Presente
BOSI ANDREA		Presente
FERRARI LUDOVICA CARLA		Presente
BORTOLAMASI ANDREA		Presente

Assenti Giustificati:

Assiste il Segretario Generale DI MATTEO MARIA.

Il Presidente pone in trattazione il seguente

OGGETTO n. 1

AUTORIZZAZIONE ALLA RICHIESTA DI CONCESSIONE DI ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2021

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamati i seguenti articoli del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL:

- art. 222, comma 1, ai sensi del quale il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

- art. 195, comma 1, ai sensi del quale gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'articolo 261, comma 3, possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate vincolate di cui all'art. 180, comma 3, lettera d) 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. I movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate di cui all'art. 180, comma 3, sono oggetto di registrazione contabile secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria;

- art. 195, comma 2, ai sensi del quale l'utilizzo di entrate vincolate presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 222, comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dall'ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolazione contabile;

- art. 195, comma 3, ai sensi del quale il ricorso all'utilizzo delle entrate vincolate, secondo le modalità di cui ai commi 1 e 2, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti. La ricostituzione dei vincoli è perfezionata con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolazione contabile;

Richiamato inoltre l'art. 1, comma 555, della Legge 27.12.2019 n. 160, ai sensi del quale, al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022;

Considerato che l'importo delle entrate accertate nel 2019 afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio ammonta ad € 229.401.411,38, i cui cinque dodicesimi corrispondono a € 95.583.921,41;

Ritenuto opportuno autorizzare la richiesta di concessione di anticipazioni di tesoreria per l'anno 2021 e l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate vincolate secondo le previsioni del citato art. 195 del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL;

Richiamato l'art. 14 del contratto di Tesoreria, repertorio n. 85365, sottoscritto il 4/9/2018, il cui schema è stato approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 51 del 26.06.2017, immediatamente esecutiva, ad oggetto "Indirizzi per l'affidamento in concessione del Servizio di Tesoreria comunale e approvazione dello schema di convenzione";

Richiamato l'art. 48 del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.;

Visto il parere favorevole della Dirigente Responsabile del Settore Risorse Finanziarie e Patrimoniali, dott.ssa Stefania Storti, espresso in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.;

Visto il parere favorevole del Ragioniere Capo, dott.ssa Stefania Storti, espresso in merito alla regolarità contabile ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, T.U. Ordinamento EE.LL.;

Ad unanimità di voti espressi in forma palese;

D e l i b e r a

1) di autorizzare il Tesoriere Comunale UniCredit S.p.A. con sede legale e direzione generale in Milano - Piazza Gae Aulenti n.3, a concedere un'anticipazione di tesoreria fino alla concorrenza di € 95.583.921,41 per l'anno 2021, da utilizzarsi sotto forma di conto corrente e da garantirsi, per il suo rientro, con il vincolo di tutte le entrate dell'Ente, compresi gli interessi ed accessori tutti.

2) di autorizzare, ai sensi dell'art. 195 del T.U. n. 267/2000, ordinamento Enti Locali, UniCredit S.p.a. ad utilizzare in termini di cassa le entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti, ancorché provenienti dall'assunzione di mutui con Istituti di Credito diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di Tesoreria, di cui all'art. 222 del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL., e conseguentemente vincolare una quota corrispondente dell'anticipazione di Tesoreria.

3) di riconoscere a UniCredit S.p.A., sulle somme che anticiperà, un tasso pari a quello previsto all'art. 19 Tasso Debitore e Creditore dalla vigente convenzione di Tesoreria (pari all'EURIBOR a 1 mese (tasso 365), riferito alla media del mese precedente, maggiorato del 3,75%).

4) di autorizzare UniCredit S.p.A. ad addebitare in conto trimestrale le competenze come sopra determinate, impegnandosi sin da ora ad emettere il relativo mandato.

5) di autorizzare la Dirigente del Settore Risorse Finanziarie e Patrimoniali a liquidare gli eventuali interessi relativi all'operazione di cui trattasi, entro i limiti precedentemente previsti, alla Missione 1 programma 3 piano dei conti n. 1.7.6.4.1 – cap. 20900 “Interessi passivi su anticipazioni ordinarie di cassa” del Bilancio 2021, previa eventuale variazione di bilancio.

Inoltre

L A G I U N T A C O M U N A L E

Ritenuto che ricorrano particolari motivi di urgenza;

Visto l'art. 134 c. 4 del D.Lgs. n. 267/2000, T.U. Ordinamento EE.LL.;

Ad unanimità di voti espressi in forma palese;

D e l i b e r a

Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.

Letto, approvato e sottoscritto con firma digitale:

Il Sindaco
MUZZARELLI GIAN CARLO

Il Segretario Generale
DI MATTEO MARIA



COMUNE DI MODENA

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA
SETTORE RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIALI**

OGGETTO: AUTORIZZAZIONE ALLA RICHIESTA DI CONCESSIONE DI ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2021

Si esprime il parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione n. 20/2021, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.;

Modena li, 05/01/2021

Sottoscritto dal Dirigente
(STORTI STEFANIA)
con firma digitale



COMUNE DI MODENA

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA Settore Risorse Finanziarie e Patrimoniali

OGGETTO: AUTORIZZAZIONE ALLA RICHIESTA DI CONCESSIONE DI ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2021

NON si attesta l'esistenza della copertura finanziaria della spesa relativa alla presente proposta di deliberazione n. 20/2021, ai sensi degli artt. 147 bis, comma 1, e 153, comma 5, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL., in quanto NON RICHIESTA.

Modena li, 07/01/2021

Sottoscritto dal Dirigente
(MANELLI DAVIDE)
con firma digitale



COMUNE DI MODENA

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE Settore Risorse Finanziarie e Patrimoniali

OGGETTO: AUTORIZZAZIONE ALLA RICHIESTA DI CONCESSIONE DI ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2021

Si esprime parere FAVOREVOLE in merito alla regolarita' contabile della presente proposta di deliberazione n. 20/2021, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.

Modena li, 07/01/2021

Sottoscritto dal Dirigente
(STORTI STEFANIA)
con firma digitale



COMUNE DI MODENA

ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

Deliberazione di Giunta n. 1 del 07/01/2021

**OGGETTO : AUTORIZZAZIONE ALLA RICHIESTA DI CONCESSIONE
DI ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2021**

La presente Deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per quindici giorni consecutivi a decorrere dal 12/01/2021 ed è immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 c. 4 del D.lgs n. 267/2000

Modena li, 28/01/2021

**II SEGRETARIO GENERALE
(DI MATTEO MARIA)
con firma digitale**