



Comune di Garbagna

Piazza della Chiesa, n.° 4 - 15050 Garbagna

Provincia di Alessandria

Tel. 0131 - 877645 - Fax. 0131 - 877645 - P.I. - C.F. 00433800067

E-Mail info@comune.garbagna.al.it – ragioneria@comune.garbagna.al.it

Determinazione SETTORE RAGIONERIA n. 52 del 24.05.2022

Oggetto: ESTINZIONE ANTICIPATA DI LIQUIDITA' D.L. 35/2013 - POS 1803/1113 E 1803/1112

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Richiamate le proprie precedenti determinazioni:

- n. 41 in data 16.05.2013, esecutiva a sensi di legge, ad oggetto: “Assunzione mutuo con la CDP spa per richiesta liquidità ai sensi dell’art. 1 comma 13 del D.L. 08/04/2013, n. 35”, mediante la quale il Responsabile del Servizio Finanziario procedeva con la determinazione a contrarre per la stipula del contratto di anticipazione con la Cassa Depositi e Prestiti a fronte di pagamento dei debiti di parte corrente e di parte capitale certi, liquidi ed esigibili maturati entro il 31 dicembre 2012 per l’importo complessivo di euro 14.587,98 da erogarsi per l’importo di euro 7.293,99 nel 2013 e per l’importo di euro 7.293,99 nel 2014;
- n. 72 in data 05.10.2013, esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto: “Atto modificativo del contratto di anticipazione contratto con determina n. 41 del 16/05/2013” mediante la quale veniva stabilita la decorrenza dell’erogazione a saldo dell’anticipazione di liquidità già nel corso dell’anno 2013 anziché il 28/02/2014 e nel contempo si autorizzava la modifica, con apposito atto, del contratto originario;

Richiamata la deliberazione del Consiglio comunale n. 5 del 04.04.2022 relativa all’approvazione del bilancio di previsione 2022/2024;

Dato atto che con deliberazione consiliare n. 8 in data 28/04/2022, è stato approvato il rendiconto della gestione dell’esercizio 2021;

Vista la nota datata 10.05.2022, pervenuta da parte della Cassa DD.PP. di Roma tramite PEC (acclarata al protocollo dell’Ente in data 10.05.2022 – prot. n. 1716), con la quale venivano comunicate le modalità per il rimborso dell’anticipazione di liquidità D.L. 35/2013, a seguito di apposita richiesta del Comune prot. 1538 in data 28.04.2022;

Rilevato che, tra i componenti il risultato di amministrazione determinato con la predetta deliberazione del C.C. n. 8/2022, è presente nella parte accantonata l’importo complessivo della quota capitale per anticipazioni di liquidità a copertura delle quote capitali a rimborso fino alla scadenza delle anticipazioni, ossia fino al 2042 (1° mutuo, 01/02/2042) e (2° mutuo, 31/05/2042);

Dato atto che per tale rimborso anticipato dell'anticipazione, la Giunta Comunale ha deliberato, in data 23/05/2022 con provvedimento n. 28, di effettuare la variazione al bilancio d'urgenza, da sottoporre a ratifica del C.C., per stanziare:

- Quota capitale pari a € 11.569,30
- Quota interessi pari a € 66,61

a chiusura dell'anticipazione ancora in essere alla data odierna tenendo conto che in base a quanto dettato dal principio contabile, l'Ente ha provveduto a stanziare i fondi necessari a tale operazione utilizzando risorse proprie provenienti dall'avanzo disponibile; terminata l'operazione di estinzione, a fine anno verrà liberata la quota di avanzo accantonata per il D.L. 35/2013;

Richiamata la deliberazione n. 22, adottata dalla Giunta comunale in data 07.04.2022, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata autorizzata tale operazione di rimborso della seguente anticipazione di liquidità D.L. 35/2013:

Posizione 1803/1112 - Scadenza: 31.05.2022 - importo da rimborsare entro il 31.05.2022: euro 5.711,52;

Posizione 1803/1113 - Scadenza: 01.02.2023 - importo da rimborsare entro il 31.05.2022: euro 5.857,78 e interessi per € 66,61

Considerato che l'operazione di rimborso dell'anticipazione di liquidità D.L. 35/2013 rientra tra le azioni virtuose indicate per il contenimento del debito e il perseguimento del pareggio di bilancio e il rimborso anticipato consente inoltre all'Ente di ridurre l'indebitamento e l'incidenza della spesa degli interessi passivi e delle quote di capitale per ammortamenti sui bilanci degli esercizi futuri, liberando risorse per nuovi investimenti ovvero per spesa corrente;

Richiamata la normativa che disciplina il credito della Cassa Depositi e Prestiti;

Rilevato che l'operazione di estinzione anticipata di cui trattasi produrrà economie di spesa annue per € 804,63 (quota capitale e interessi) per ogniesercizio finanziario a tutto il 2042;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000;
- il D.Lgs. n. 118/2011;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Attestata la regolarità tecnica e la regolarità correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 147 bis del D.Lgs n. 267/2000, così come introdotto comma 1, del decreto legislativo 267/2000;

DETERMINA

Di compiere tutti gli atti relativi al rimborso della seguente anticipazione di liquidità D.L. 35/2013:
Posizione 1803/1112 - Scadenza: 31.05.2022 - importo da rimborsare entro il 31.05.2022: euro 5.711,52;

Posizione 1803/1113 - Scadenza: 01.02.2023 - importo da rimborsare entro il 31.05.2022: euro 5.857,78 e interessi per € 66,61;

Di dare atto che il rimborso avverrà tramite bonifico sul c/c IBAN IT45V076020320000000000102 il cui beneficiario è la Cassa Depositi e Prestiti necessariamente entro il 31/05/2022 pena la decadenza dell'autorizzazione ad estinguere;

Di dare altresì atto che l'estinzione anticipata è condizionata al pagamento della rata in scadenza al 31.05.2022 e che produrrà i suoi effetti dalla medesima data, per cui è stato autorizzato il tesoriere dell'Ente a pagare la quota di € 394,71;

La presente determinazione viene inserita nella raccolta di cui all'art.183, comma 9 del Decreto Legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, viene trasmessa al responsabile del servizio finanziario e diventa esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 151 – comma 4 – del Decreto Legislativo n. 267 del 18 agosto 2000.

Garbagna li, 24/05/2022

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
(Canevaro Alessandra)
F.to