



## COMUNE DI TREPUIZZI PROVINCIA DI LECCE

### COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 100 DEL 06/07/2021

**OGGETTO:** AUTORIZZAZIONE ALLA RICHIESTA DI ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA' ALLA CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA, EX ART. 21, D.L. 25 MAGGIO 2021 N. 73.

L'anno 2021 e questo giorno 6 del mese di luglio alle ore 12:25 nella Casa Comunale.

Convocata dal Sindaco con appositi avvisi, si è tenuta la Giunta Comunale, con l'intervento dei Signori:

ASSESSORI	PRESENTI	ASSENTI
On. Avv. Giuseppe Taurino		X
Dott. Chirizzi Giovanni	X	
Dott. Oronzo Valzano	X	
Dott. Fernando Antonio Monte		X
Ins. Anna Maria Capodieci	X	
Dott.ssa Lucia Caretto	X	

Partecipa il Segretario Generale Dott.ssa Claudia Casarano.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il Sindaco Dr. Giovanni CHIRIZZI assume la presidenza, ed invita la Giunta a prendere in esame l'argomento indicato in oggetto.

## LA GIUNTA COMUNALE

Visto:

- che in data 20 gennaio 2021, in attuazione dell'articolo 1, comma 834, della legge 30 dicembre 2020, n. 178, la CDP e il MEF hanno sottoscritto un secondo addendum alla Convenzione di cui all'articolo 115, comma 2, del D.L. 34/2020, approvato con Decreto del Direttore Generale del Tesoro n. 5802 del 27 gennaio 2021, ammesso dalla Corte dei conti alla registrazione in data 17 febbraio 2021, al n. 139;

- l'articolo 21, comma 1 del decreto-legge 25 maggio 2021, n. 73 (di seguito, il "**D.L. 73/2021**"), ha previsto che la dotazione del Fondo sia incrementata di 1.000 milioni di euro per l'anno 2021 e che tale incremento sia attribuito alla Sezione;

- l'articolo 21, comma 2 del D.L. 73/2021, ha previsto che, al fine di garantire l'immediata operatività del Fondo, entro 10 giorni dall'entrata in vigore del D.L. 73/2021, il MEF stipula con CDP un ulteriore addendum alla Convenzione. Il medesimo comma ha previsto altresì che in tale ulteriore addendum siano definiti, tra l'altro, criteri e modalità per l'accesso da parte degli enti locali di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (di seguito, il "TUEL") e delle regioni e province autonome (di seguito, congiuntamente, gli "**Enti**") alle risorse della Sezione, secondo un contratto tipo, approvato con decreto del Direttore generale del Tesoro e pubblicato sui siti internet del MEF e di CDP, nonché i criteri e le modalità di gestione da parte di CDP;

- l'articolo 21, comma 3 del D.L. 73/2021 ha previsto che gli Enti che, in caso di carenza di liquidità, anche a seguito del protrarsi della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19, non possano far fronte ai pagamenti dei debiti certi liquidi ed esigibili maturati alla data del 31 dicembre 2020, relativi a somministrazioni, forniture, appalti e a obbligazioni per prestazioni professionali, possano chiedere, con deliberazione della Giunta, nel periodo intercorrente tra il 14 giugno 2021 e il 7 luglio 2021 alla Cassa depositi e prestiti S.p.A. un'anticipazione di liquidità (di seguito, l'**"Anticipazione"**) da destinare ai predetti pagamenti, secondo le modalità stabilite nel predetto addendum. L'Anticipazione per il pagamento di debiti fuori bilancio è subordinata al relativo riconoscimento;

- l'articolo 21, comma 7 del D.L. 73/2021 ha previsto che *"l'anticipazione è restituita, con piano di ammortamento a rate costanti, comprensive di quota capitale e quota interessi, con durata fino a un massimo di 30 anni o anticipatamente in conseguenza del ripristino della normale gestione della liquidità, alle condizioni di cui al contratto tipo di cui al comma 2. La rata annuale è corrisposta a partire dall'esercizio 2023 e non oltre il 31 ottobre di ciascun anno. Dalla data dell'erogazione e sino alla data di decorrenza dell'ammortamento saranno corrisposti, il giorno lavorativo bancario antecedente tale data, interessi di preammortamento. Il tasso di interesse da applicare alle suddette anticipazioni è pari al rendimento di mercato dei Buoni Poliennali del Tesoro a 5 anni in corso di emissione rilevato dal Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento del Tesoro alla data della pubblicazione del presente decreto, con un minimo pari a zero, e pubblicato sul sito internet del medesimo Ministero."*;

Preso atto che:

- il MEF ha pubblicato sul proprio sito internet il Comunicato n. 108 del 28 maggio 2021, mediante il quale è stato reso noto il tasso di interesse da applicare all'Anticipazione, ai sensi dell'articolo 1, comma 21, del D.L. 73/2021, quantificandolo nello 0,20%;
- in data 11 giugno 2021 è stato sottoscritto tra la CDP ed il MEF l'addendum alla Convenzione, di cui all'articolo 21, comma 2 del D.L. 73/2021, che forma parte integrante e sostanziale della Convenzione medesima (di seguito, l'**"Addendum"**);

Attesa la ricorrenza delle condizioni di cui all'articolo 21, commi da 3 e seguenti, del D.L. n. 73 del 25 maggio 2021;

Ritenuto opportuno, in applicazione della normativa sopra citata, procedere alla richiesta di un'anticipazione di liquidità alla Cassa Depositi e Prestiti S.p.a. ai sensi della normativa citata, da destinare al pagamento dei debiti, certi, liquidi ed esigibili, maturati alla data del 31 dicembre 2020, relativi a somministrazioni, forniture, appalti e a obbligazioni per prestazioni professionali, quantificati in € 483.686,56 comprensivi di IVA;

Vista la deliberazione di G.C. approvata nella stessa seduta odierna di variazione d'urgenza al bilancio di previsione 2021/2023, al fine di garantire il rimborso a CDP dell'anticipazione richiesta, relativa anche alla iscrizione contabile delle somme necessarie alla sua restituzione in linea capitale e interessi da effettuarsi entro anni 28 dalla data di decorrenza del periodo di ammortamento, dal 01.11.2022, oltre agli interessi di preammortamento che saranno comunicati dalla Cassa Depositi e Prestiti come quantificati dalla data di effettiva erogazione delle somme così richieste e fino alla data di inizio dell'ammortamento del debito per

anticipazione di liquidità;

Preso atto che sulla proposta della presente deliberazione, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del TUEL, approvato con D.Lgs 18/08/2000 n. 267, come modificato dall'art. 3, comma 2, del D.L. 174/2012, sono stati acquisiti i pareri favorevoli, inseriti nella stessa deliberazione, rilasciati dal Responsabile del Settore Economico-finanziario, tanto per la regolarità tecnica quanto per la regolarità contabile;

Visto il parere favorevole dell'Organo di revisione economico-finanziaria come allegato al presente atto;

Visto il D.Lgs. 18/08/2000, nr. 267;

Visto il vigente regolamento di contabilità dell'ente;

Con voti unanimi espressi palesemente,

## **DELIBERA**

- 1) di dare atto della ricorrenza delle condizioni di cui all'articolo 21, commi da 3 e seguenti, del D.L. n. 73 del 25 maggio 2021;
- 2) di autorizzare tutte le attività finalizzate alla formalizzazione del contratto di Anticipazione di Liquidità con la CDP al fine di provvedere al pagamento dei debiti, certi, liquidi ed esigibili con le caratteristiche di cui alla citata normativa, quantificati in € 483.686,56 comprensivi di IVA, come da allegato prospetto facente parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 3) di aderire allo schema generale di contratto di "Anticipazione di Liquidità" ed alle condizioni generali economiche e finanziarie, come predisposto da Cassa Depositi e Prestiti, la cui bozza viene allegata al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
- 4) di prendere atto che il tasso di interesse applicato al contratto di "Anticipazione di Liquidità" è pari allo 0,20%, così come fissato dal MEF che ha pubblicato sul proprio sito internet il Comunicato n. 108 del 28 maggio 2021, e fatta salva eventuale altra disposizione e quantificazione finale fino alla data di erogazione della anticipazione di liquidità richiesta;
- 5) di dare atto che con deliberazione di G.C. approvata nella seduta odierna, si è provveduto ad inserire nel bilancio di previsione dell'anno 2021 e nei successivi bilanci di previsione fino all'anno dell'ultima rata di restituzione, l'iscrizione contabile delle somme necessarie alla sua restituzione in linea capitale e interessi da effettuarsi entro anni 28 dalla data di decorrenza del periodo di ammortamento, dal 01.11.2022, oltre agli interessi di preammortamento che saranno comunicati dalla Cassa Depositi e Prestiti come quantificati dalla data di effettiva erogazione delle somme così richieste e fino alla data di inizio dell'ammortamento del debito per anticipazione di liquidità;
- 6) di provvedere immediatamente, all'atto dell'erogazione, e in ogni caso entro i successivi 30 (trenta) giorni, all'estinzione dei debiti individuati, come risultante dall'allegato predisposto e compilato sulla PCC ( Piattaforma ministeriale della Certificazione dei Crediti);
- 7) di prendere atto della complessiva durata dell'Anticipazione di Liquidità, entro il cui termine finale del 31.10.2050, salvo possibili rimborsi anticipati da effettuarsi con le modalità e nei termini previsti dalle specifiche norme di riferimento, l'importo concesso da CDP dovrà essere integralmente rimborsato unitamente agli interessi maturati, come da relativo piano di ammortamento;
- 8) di dare espresso mandato al Responsabile del Settore economico-finanziario di porre in essere tutti gli atti necessari al perfezionamento delle operazioni di anticipazione e quindi all'esecuzione della presente deliberazione mediante sottoscrizione dei relativi atti ed il rilascio delle dichiarazioni necessarie, nessuna esclusa, compreso il rilascio delle relative delegazioni di pagamento a favore di Cassa Depositi e Prestiti presso il tesoriere comunale;

Successivamente, la Giunta Comunale, ritenuta l'urgenza di cui all'art.134, comma 4, del D.Lgs.267/2000, con voti unanimi espressi palesemente nei modi di legge,

## **DELIBERA**

di dichiarare immediatamente eseguibile il presente atto.

Visto: si esprime parere favorevole, in ordine alla regolarità tecnica e contabile del suesteso provvedimento, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1°, del D.Lgs. del 18 agosto 2000, n. 267.

IL DIRIGENTE DEL SETTORE  
f.to Dott. Benvenuto Bisconti

Benvenuto

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO  
f.to Dott. Bisconti

Ai sensi e per gli effetti del 4° comma dell'art. 151 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, si attesta la copertura finanziaria della spesa prevista nella presente deliberazione.

<b>Impegni di Spesa</b>						
Anno	Capitolo	Art.	Descrizione	Importo	Num. Imp	Num. SubImp.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO  
f.to Dott. Bisconti Benvenuto

IL V.SINDACO  
f.to Dr. Giovanni CHIRIZZI

Casarano

IL SEGRETARIO GENERALE  
f.to Dott.ssa Claudia

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs n. 82/2005 modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 235/2010, del D.P.R. n.445/2000 e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico e' memorizzato digitalmente ed e' rintracciabile sul sito del Comune di Trepuzzi.

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on line il 06/07/2021, ai sensi dell'art. 124, 1° comma del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Contestualmente ne viene data comunicazione:

- ai Capigruppo Consiliari, con nota prot. N. \_\_\_\_\_

Data .....

PUBBLICAZIONE

IL RESPONSABILE DELLA

f.to Dott.ssa Maria Rita DEL PRETE

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo e di ufficio.

Dal Municipio li, .....

DATA .....

IL SEGRETARIO GENERALE