

Deliberazione della Giunta Regionale 11 dicembre 2023, n. 23-7889

Articolo 69, comma 9, D.Lgs 118/20011 e s.m.i. - Autorizzazione all'anticipazione ordinaria di cassa periodo 1° gennaio 2024 - 31 dicembre 2024.



Seduta N° 414

Adunanza 11 DICEMBRE 2023

Il giorno 11 del mese di dicembre duemilaventitre alle ore 10:40 in **via** ordinaria, presso la sede della Regione Piemonte, **Piazza** Piemonte 1 - Torino si è riunita la Giunta Regionale con l'intervento di Fabio Carosso Presidente e degli Assessori Chiara Caucino, Marco Gabusi, Luigi Genesio Icardi, Matteo Marnati, Vittoria Poggio, Marco Protopapa, Fabrizio Ricca, Andrea Tronzano con l'assistenza di Guido Odicino nelle funzioni di Segretario Verbalizzante.

Assenti, per giustificati motivi: il Presidente Alberto CIRIO, gli Assessori Elena CHIORINO - Maurizio Raffaello MARRONE

DGR 23-7889/2023/XI

OGGETTO:

Articolo 69, comma 9, D.Lgs 118/20011 e s.m.i. – Autorizzazione all'anticipazione ordinaria di cassa periodo 1° gennaio 2024 – 31 dicembre 2024.

A relazione di: Tronzano

Richiamato il Decreto Legislativo 9 novembre 2012, n. 192 e s.m.i. *“Modifiche al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, per l'integrale recepimento della direttiva 2011/7/UE relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali, a norma dell'articolo 10, comma 1, della legge 11 novembre 2011, n. 180”*.

Richiamato l'art. 27 del D.L. 24 aprile 2014, n. 66, convertito nella L. 23 giugno 2014 e s.m.i., *“Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale”*, relativo al monitoraggio dei debiti delle pubbliche amministrazioni.

Tenuto conto che con Deliberazione n. 33-6803 del 27 aprile 2018 la Giunta Regionale ha aggiornato la precedente Deliberazione n. 67-13007 del 2009 in materia di misure organizzative per garantire la tempestività dei pagamenti delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti.

Richiamato l'art. 69, comma 9, del D. Lgs 118/2011 e s.m.i. *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”* e s.m.i., che prevede che le Regioni possano contrarre anticipazioni unicamente allo scopo di fronteggiare temporanee deficienze di cassa, per un importo non eccedente il 10 per cento dell'ammontare complessivo delle entrate di competenza del titolo "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa". Le anticipazioni devono essere estinte nell'esercizio finanziario in cui sono contratte.

Ritenuto opportuno evitare le conseguenze che deriverebbero dal mancato rispetto della scadenza dei pagamenti, si ritiene pertanto necessario ricorrere ad anticipazioni di cassa unicamente allo scopo di fronteggiare temporanee deficienze di liquidità.

Dato atto:

-del rispetto del limite di cui al richiamato art. 69, comma 9, del D. Lgs 118/2011 e s.m.i.;

-che con la Determinazione n. 668/A1012B/2022 del 13 dicembre 2022 del Settore regionale Contratti, Polizia Locale e Sicurezza integrata, è stato affidato il servizio di Tesoreria della Regione Piemonte per il periodo 1° gennaio 2023- 31 dicembre 2027 all'Istituto Bancario Unicredit S.p.A.;

-che il Contratto di Tesoreria, il cui schema è stato approvato con la Determina Dirigenziale n. 434/A1012B/2023 del 3/08/2023 del settore regionale Contratti, Polizia Locale e Sicurezza integrata, prevede all'art. 17 - Rapporti Contrattuali ed Estensione del Servizio di Tesoreria, che il Tesoriere debba concedere, ai sensi del vigente articolo 69 del decreto legislativo n.118/2011, su richiesta dalla Regione, anticipazioni destinate unicamente a fronteggiare temporanee deficienze di cassa per un importo non eccedente il 10 per cento dell'ammontare complessivo delle entrate di competenza del titolo "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa" e in ogni caso nel limite massimo di 550 milioni di euro;

-che sarebbe pertanto necessario richiedere al Tesoriere la disponibilità a concedere un'anticipazione di cassa per il periodo 1° gennaio 2024 – 31 dicembre 2024, dell'importo massimo di € 550.000.000,00 (cinquecentocinquanta milioni/00) comportante un onere presunto massimo di € 350.000,00 (trecentocinquanta mila/00). stimato in relazione all'art. 5 del contratto di affidamento del servizio di Tesoreria, attualmente vigente, repertoriato al numero 489/2023 di cui alla Determina Dirigenziale n. 434/A1012B/2023 del 3/08/2023 del settore regionale Contratti, Polizia Locale e Sicurezza integrata;

-che gli oneri presunti di € 350.000,00 (trecentocinquanta mila/00) trovano copertura sul capitolo 193676 del bilancio per l'esercizio finanziario 2024 e che tali oneri saranno sostenuti esclusivamente in caso di utilizzo della suddetta anticipazione di cassa;

Ritenuto quindi, alla luce di quanto sopra esposto, di autorizzare il ricorso ad un'anticipazione di cassa dell'importo massimo di € 550.000.000,00 (cinquecentocinquanta milioni/00), per il periodo 1° gennaio 2024 – 31 dicembre 2024, che comporta presumibilmente un onere presunto massimo di € 350.000,00 (trecentocinquanta mila/00);

Visto lo Statuto della Regione Piemonte;

Visto il D. Lgs. N. 118/2011 e s.m.i. "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42 ";

Vista la Legge regionale 24 aprile 2023, n. 5 - Disposizioni per la formazione del bilancio annuale di previsione 2023-2025 (Legge di stabilità regionale 2023);

Vista la legge regionale 24 aprile 2023, n. 6 "Bilancio di previsione finanziario 2023-2025";

Vista la DGR 1 - 6763 del 27.04.2023 "Legge regionale 24 aprile 2023, n. 6 "Bilancio di previsione finanziario 2023-2025". Approvazione del Documento Tecnico di Accompagnamento e del Bilancio

Finanziario Gestionale 2023-2025";

Vista la Legge regionale n. 14 del 31 luglio 2023 "Assestamento al bilancio di previsione finanziario 2023-2025";

Vista la D.G.R. 17-7391 del 03 agosto 2023 "Variazione al Documento Tecnico di Accompagnamento e al Bilancio Finanziario Gestionale 2023-2025 di cui alla D.G.R. n. 1-6763 del 27 aprile 2023".

Attestata la regolarità amministrativa del presente atto ai sensi della D.G.R. n. 1-4046 del 17 ottobre 2016, come modificata dalla D.G.R. 1-3361 del 14 giugno 2021.

Tutto ciò premesso, la Giunta regionale, unanime,

delibera

di autorizzare, in applicazione dell'art. 69, comma 9, del D. Lgs 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e s.m.i., il ricorso ad un'anticipazione di cassa dell'importo massimo di € 550.000.000,00 (cinquecentocinquanta milioni/00), per il periodo 1° gennaio 2024 – 31 dicembre 2024, che comporta presumibilmente un onere presunto massimo di € 350.000,00 (trecentocinquanta/00), stimato in relazione all'art. 5 del contratto di affidamento del servizio di Tesoreria della Regione Piemonte all'Istituto Bancario Unicredit S.p.a., rep 489/2023, di cui alla Determina 668/A1012B/2022 del 13 dicembre 2022 del Settore Contratti, Polizia Locale e Sicurezza integrata;

di dare atto che gli oneri presunti di € 350.000,00 (trecentocinquanta/00) trovano copertura sul capitolo 193676 del bilancio per l'esercizio finanziario 2024.

La presente deliberazione sarà pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Piemonte ai sensi dell'art. 61 dello Statuto e dell'art. 5 della L.R. n. 22/2010.