CONSORZIO SERVIZI SOCIALI IN.RE.TE.
(INterventi e RElazioni TErritoriali)
IVREA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
n. 17 del 15/04/2026

COPIA

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2026 AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D.LGS N. 267/2000.

L'anno DUEMILAVENTISEI il giorno QUINDICI del mese di APRILE alle ore 17:30 nella sede legale del Consorzio, regolarmente convocato, si è riunito Consiglio di Amministrazione nelle persone dei signori:

IPPOLITO RITA	Presidente CdA	Presente
FOGLIATO LAURA	Membro CdA	Presente
FRANCHETTO MAURILIO	Membro CdA	Presente
MERLO PATRIZIA		

Tot. Presenti n. 3

Assume la Presidenza la Dott.ssa Rita Ippolito

Partecipa alla seduta, con funzioni di Segretario del Consiglio di Amministrazione la Dott.ssa Federica Ricci, Responsabile dell'Area amministrativa, la quale provvede alla redazione del presente verbale.

Partecipa altresì alla seduta la Dott.ssa Patrizia Merlo, Direttore del Consorzio, ai sensi dell'art.22 comma 8 dello Statuto Consortile.

copia informatica per consultazione

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2026 AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D.LGS N. 267/2000.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

RICHIAMATA la deliberazione dell'Assemblea consortile n. 4 del 29 aprile 2025 con la quale si approvava il Rendiconto di gestione dell'anno 2024;

VISTO l'art. 222 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n.267, che testualmente recita:

1. Il Tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione del Consiglio di Amministrazione, 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;
2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'art. 210;

VISTO l'art. 1, comma 672, della Legge di bilancio 2026 (Legge 30 dicembre 2025, n. 199) che estende al triennio 2026-2028 la possibilità, per gli enti locali, di richiedere l'anticipazione di tesoreria nel limite massimo dei 5/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli delle entrate del bilancio, in luogo dell'ordinario limite dei 3/12 previsto dall'art. 222 del TUEL (d.lgs. n. 267/2000);

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n.7 del 28.01.2026 ad oggetto: "Anticipazione di cassa per l'esercizio 2026 ai sensi dell'art.222 del d.lgs. n. 267/2000";

ATTESO CHE in data 20.03.2026 è stata sottoscritta apposita convenzione per la gestione del servizio di Tesoreria Consortile tra il Consorzio In.Re.Te. e la Banca UniCredit S.p.A. per il periodo dal 01.04.2026 al 31.03.2029;

CONSIDERATO che la convenzione in essere con la Tesoreria – UniCredit S.p.A. – prevede che sia garantita l'anticipazione di cassa nei limiti di cui all'art. 222 del D.Lgs n.267/2000;

PRESO ATTO che il Consorzio è un Ente a finanza derivata e che permane costantemente una situazione di ritardo nelle riscossioni da parte degli Enti sovraordinati;

CONSIDERATO che le entrate accertate, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio nell'esercizio 2024, come risultano dal conto consuntivo, ammontano a complessivi € 9.091.814,65, così ripartiti:

TITOLO II	€ 8,752,948.58
TITOLO III	€ 338,866.07
TOTALE	€ 9,091,814.65

RITENUTO pertanto necessario procedere, in via prudenziale, alla richiesta di concessione dell'anticipazione di cassa anche per l'anno 2026 per un importo pari € 2.272.953,66 (duemilioniduecentosettantaduemilanovecentocinquantatre/66) corrispondente ai tre dodicesimi delle entrate accertate nell'esercizio 2024, come risultano dal conto consuntivo;

RILEVATO che al predetto prestito verranno applicate le condizioni stabilite dalla convenzione in essere e pertanto, ai sensi dell'art. 16 della medesima, sulle anticipazioni ordinarie di tesoreria "*viene applicato un tasso di interesse nella seguente misura Euribor a 3 (tre) mesi (act/360), riferito alla media aritmetica del mese precedente l'inizio del trimestre di liquidazione degli interessi, aumentato di 169 (centosessantanove) basis points con liquidazione annuale*";

copia informatica per consultazione

DATO ATTO che con la presente si intendono autorizzati i competenti uffici ad emettere in favore della citata Tesoreria i mandati di pagamento in restituzione delle anticipazioni di cui si è usufruito e il pagamento relativo agli interessi ed accessori calcolati dal Tesoriere Banca UniCredit S.p.A. - sugli utilizzi effettivi verificatesi;

VISTI i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art.49 e s.m.i. del T.U.E.L.;

VISTO il D.Lgs. 267/2000;

VISTA la L.R. 1/2004 e s.m.i.;

CON il voto consultivo favorevole del Direttore espresso ai sensi dell'art. 22 dello Statuto consortile;

DELIBERA

Per le ragioni espresse in premessa che qui si intendono integralmente riportate:

DI AUTORIZZARE in via prudenziale, per l'anno 2026 la concessione dell'anticipazione di cassa, per un importo pari a € 2.272.953,66 (duemilioniduecentosettantaduemilanovecentocinquantatre/66) al Servizio di Tesoreria della Banca UniCredit S.p.A., importo contenuto nei limiti dei 3/12 delle entrate accertate nell'esercizio precedente, afferenti ai primi tre titoli del rendiconto di gestione anno 2024 di entrata di questo Consorzio. Tale anticipazione sarà regolata dalle seguenti condizioni principali: "*tasso di interesse nella seguente misura Euribor a 3 (tre) mesi (act/360), riferito alla media aritmetica del mese precedente l'inizio del trimestre di liquidazione degli interessi, aumentato di 169 (centosessantanove) basis points con liquidazione annuale*";

DI DARE atto che questo ente non si trova in uno stato di dissesto finanziario né strutturalmente deficitario;

DI RIMBORSARE l'anticipazione di che trattasi con tutte le entrate ordinarie e straordinarie di questo Consorzio le quali, pertanto, restano vincolate irrevocabilmente in favore della Banca UniCredit S.p.A., fino alla concorrenza dell'anticipazione, con relativi interessi;

DI AUTORIZZARE il Direttore del Consorzio In.Re.Te. ad effettuare tutti gli adempimenti necessari per il perfezionamento dell'anticipazione;

DI DICHIARARE la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 co. 4 del TUEL 267/2000.

copia informatica per consultazione

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente CdA
F.to Dott.ssa Rita IPPOLITO

Il Segretario
F.to Dott.ssa Federica RICCI

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la copia del presente verbale viene pubblicata all'Albo Pretorio di questo Consorzio per 15 giorni consecutivi con decorrenza dal _____

IL RESPONSABILE
F.to Sig.ra Francesca MATTIS

COMUNICAZIONE AI COMUNI DEL CONSORZIO

Si attesta che del presente verbale viene data comunicazione ai Comuni consorziati, contestualmente alla pubblicazione.

IL RESPONSABILE
F.to Sig.ra Francesca MATTIS

ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi di legge in data 15/04/2026

IL RESPONSABILE
F.to Sig.ra Francesca MATTIS

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo

Ivrea, lì _____

IL RESPONSABILE

_____

copia informatica per consultazione

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

per il Consiglio di Amministrazione

Ufficio proponente: Direzione

Proposta n. 172/2026

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2026 AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D.LGS N. 267/2000.

Parere tecnico

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, co. 1, del D.Lgs. 267/2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Ivrea, 14.04.2026

Il Direttore
Dott.ssa Patrizia MERLO
F.to in originale

Parere contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, co. 1, del D.Lgs. 267/2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Ivrea, 14.04.2026

Il Responsabile dell'Area Finanziaria
Dott.ssa Maria Grazia CARLOTTO
F.to in originale

copia informatica per consultazione