

DELIBERAZIONE N. 67

in data : 23.11.2022

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA

GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: ART. 222 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267. DISCIPLINA DELLE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023. I.E.

L'anno duemilaventidue il giorno **ventitre** del mese di **novembre** alle ore 11.30, nella sala delle adunanze consiliari, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge comunale e provinciale, vennero oggi convocati a seduta gli Assessori **Comunali**.

All'appello risultano :

1 - RIANI CLAUDIO	SINDACO	P
2 - ROZZI LORENZO	VICE SINDACO	P
3 - ILARI GIOVANNI	ASSESSORE	P

TOTALE PRESENTI : 3

TOTALE ASSENTI : 0

Assiste il Segretario Comunale Sig. Vice Sindaco ROZZI LORENZO il quale provvede alla relazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sindaco Sig. CLAUDIO RIANI assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

Oggetto: ART. 222 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267. DISCIPLINA DELLE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023. I.E.

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATE:

- la delibera di C.C. n. 28 del 14.12.2019, esecutiva ai sensi di legge, con la quale l'Ente ha approvato lo schema di convenzione per il servizio di Tesoreria Comunale;
- la determina del Responsabile del Settore n. 131/344 del 31.12.2019 con la quale è stato affidato in via definitiva all'Istituto di Credito Crédit Agricole Italia S.p.A. – 43100 Parma il SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA del Comune di Monchio delle Corti per il periodo dal 01.01.2020 al 31.12.2024;

VISTO

- l'art. 222 del D.Lgs. 267/2000 "Anticipazioni di Tesoreria", il quale prevede che il tesoriere dell'ente, su richiesta e previa deliberazione della giunta, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio;
- l'art. 1, comma 555, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 il quale testualmente recita: "*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;*";
- l'art. 14, c.3, D.L. n. 153/1980, convertito con L. n. 299/1980 secondo cui: "Il tesoriere dell'ente non può effettuare anticipazioni di tesoreria se non dopo aver accertato il completo utilizzo delle disponibilità esistenti nelle contabilità speciali intestate all'ente medesimo.";

PRESO ATTO della possibilità dei Comuni, quindi, di ricorrere alle anticipazioni di tesoreria entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli dell'entrata;

VERIFICATO che le entrate accertate dei primi tre titoli dell'entrata del bilancio 2021, come risulta dal conto consuntivo approvato con Deliberazione di Consiglio comunale n. 19 del 30.04.2022 sono state pari a € 2.404.403,77 per cui il limite massimo delle anticipazioni di tesoreria non potrà superare l'ammontare di € 601.100,94 pari ai 3/12 delle entrate più sopra indicate;

DATO ATTO che in ogni caso, al fine di far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa, si ricorrerà in primo luogo all'utilizzo di entrate a specifica destinazione, ex art. 195, D.lgs. 267/2000, prima di richiedere anticipazioni di cassa ai sensi del citato art. 222 dello stesso decreto;

ACQUISITI i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile espressi ai sensi dell'art. 49 D. Lgs. 267/2000 dal Responsabile del Settore Finanziario Giuseppina Barlesi;

ACQUISITO il parere favorevole del Segretario Comunale, espresso ai sensi dell'art. 46, c. 3 dello Statuto Comunale, di conformità del presente atto alle leggi, allo statuto e ai regolamenti;

AD UNANIMITA' di voti espressi nei modi e termini di legge;

D E L I B E R A

- 1) Di dare atto che la premessa costituisce parte integrante e sostanziale della deliberazione come eventuali allegati per RELATIONEM CITATI;
- 2) Di richiedere al Tesoriere Comunale – Crédit Agricole Italia S.p.A. - la concessione per l'anno 2023 dell'anticipazione di tesoreria di cui all'art. 222 del D. Lgs.vo 267/2000 fino al limite massimo consentito di € 601.100,94, subordinando tali anticipazioni a:
 - necessità di far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa;
 - prioritario e completo utilizzo di entrate a destinazione vincolata ex art. 195, D.lgs. 267/2000;
 - specifica richiesta da parte dell'ente.
- 3) Di richiedere altresì che l'anticipazione venga accordata sotto forma di scoperto di conto corrente allo scopo di evitare la formazione di oneri bancari nel periodo in cui la Cassa Comunale presenterà disponibilità sufficiente per le occorrenze di gestione;
- 4) Di ritenere valida per tutto il 2023 la richiesta avanzata con il presente atto impegnandosi a far fronte alla anticipazione stessa soltanto nei momenti di effettiva esigenza;
- 5) Di garantire l'esposizione conseguente l'utilizzo dell'anticipazione con tutte le entrate del bilancio comunale non vincolate a specifiche destinazioni;
- 6) Di dare atto che l'entrata verrà iscritta al TIT. VII - del bilancio 2023 e la corrispondente voce di spesa nella Missione 60 – programma 1;
- 7) di ottemperare agli obblighi in materia di trasparenza disposti dal D. Lgs. 33/2013 e s.m.i., con pubblicazione del presente atto sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione Trasparente";
- 8) Di inviare copia della presente deliberazione alla Crédit Agricole Italia S.p.A.;

Successivamente,

LA GIUNTA COMUNALE

RAVVISATA, l'urgenza di provvedere in merito, con separata votazione, con voti unanimi favorevoli resi in forma palese ai sensi di legge;

DELIBERA

DI DICHIARARE il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134,4 comma del D.lgs.vo.n. 267/2000 e s.m.

Fine seduta ore 11.45

Il presente verbale viene così sottoscritto:

IL PRESIDENTE
F.to CLAUDIO RIANI

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Vice Sindaco ROZZI LORENZO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Viene pubblicata all'albo pretorio "on-line" per 15 giorni consecutivi a partire dal 06.12.2022 al 21.12.2022 ai sensi dell'Art.124, comma 1° del T.U. 267/2000

Addi, _____

L'INCARICATO DEL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Blondi Elena

CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi dell'Art. 134 D.Lgs267/00:

- Decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (. . .) - Art.134, comma 3° del D.Lgs267/00
- È stata dichiarata immediatamente eseguibile - Art. 134 - comma 4° del D.Lgs267/00

Addi, _____

L'INCARICATO DEL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Blondi Elena

Copia conforme all'originale, in carta libera, ad uso amministrativo.
Addi, 06.12.2022

L'INCARICATO DEL SEGRETARIO COMUNALE
Blondi Elena

Oggetto : ART. 222 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267. DISCIPLINA DELLE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023. I.E.

1 – VISTO PER LA REGOLARITA' TECNICA.

Si esprime parere favorevole per quanto attiene la regolarità tecnica del provvedimento ai sensi dell'art. 49, primo comma del T.U. degli Enti Locali, approvato con D.Lgs 18 agosto 2000 n°267.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

F.to BARLESI GIUSEPPINA

2 – VISTO PER LA REGOLARITA' CONTABILE

Si esprime parere favorevole per quanto attiene alla regolarità contabile del provvedimento ai sensi dell'art. 49 , primo comma del T.U. degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000 n° 267.

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA

F.to Rag. Barlesi Giuseppina