

Originale



OGGETTO:

ANTICIPAZIONE DI TESORERIA E UTILIZZO DI SOMME VINCOLATE PER L'ESERCIZIO 2021

L'anno **duemilaventuno** addì **diciotto** del mese di **febbraio** alle ore **09:00** nella sala delle adunanze, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente normativa, sono stati per oggi convocati i componenti di questa Giunta Comunale, nelle persone dei Signori:

| Cognome e Nome | | Presente |
|------------------|-----------------------------------|----------|
| 1. | CAMANDONA Massimo - Sindaco | Sì |
| 2. | PANSARASA Patrizio - Vice Sindaco | Sì |
| 3. | GEDDA Luigi - Assessore | Sì |
| Totale Presenti: | | 3 |
| Totale Assenti: | | 0 |

Con l'intervento e l'opera del Segretario Comunale dott. SCAGLIA Stefano il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti il Sig. CAMANDONA Massimo - Sindaco, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Esaminata la proposta di deliberazione in oggetto indicata;

Considerato che essa risulta, per quanto di competenza, regolare sotto l'aspetto tecnico;

Esprime in merito **PARERE TECNICO FAVOREVOLE**, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.;

Il Responsabile del Servizio
SCAGLIA Stefano

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Esaminata la proposta di deliberazione in oggetto indicata;

Considerato che essa risulta, per quanto di competenza, regolare sotto l'aspetto contabile;

Esprime in merito **PARERE CONTABILE FAVOREVOLE**, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
SCAGLIA Stefano

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATI:

- l'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere dell'ente, su richiesta e previa deliberazione della Giunta Concede, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;
- l'art. 1, comma 555 della Legge n. 160/2019 (legge di bilancio 2020), che dispone quanto segue: *"Al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al D.Lgs. 231/2009, il limite massimo di ricorso da parte degli EE.LL. ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'art. 222 del testo unico di cui al D.Lgs. 267/2000, è elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022 ..."* ;

PREMESSO che al fine di assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie e la tempestività dei pagamenti connessi a debiti di natura istituzionale, commerciale, ecc. , potrebbe rivelarsi necessario ricorrere alle anticipazioni di tesoreria per l'esercizio finanziario in corso ed autorizzare il Tesoriere all'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate aventi specifica destinazione nel caso in cui venga a mancare la disponibilità di somme liquide derivanti dalla riscossione di entrate correnti;

VISTO il decreto del Ministero dell'Interno del 13.01.2021, con il quale il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2021 degli EE.LL. è stato differito al 31.03.2021;

APPURATO che le entrate relative ai **primi tre titoli accertate** nell'esercizio 2019 (penultimo anno precedente) ammontano a **€ 253.366,61**;

PRESO ATTO che:

- il limite massimo delle anticipazioni di tesoreria da chiedere da parte dell'ente nell'esercizio in corso è di **€ 105.569,42** pari a 5/12 del totale delle entrate sopra indicate;
- il calcolo degli eventuali interessi dovuti è disciplinato dal vigente contratto di tesoreria, conformemente a quanto disposto dall'art. 222, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000;

RITENUTO di provvedere in merito;

VISTI i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile rilasciati dai competenti responsabili dei servizi, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

Con voti unanimi favorevoli palesemente espressi;

DELIBERA

1) Di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., il ricorso alle anticipazioni di tesoreria per l'esercizio 2021 nel limite massimo di **€ 105.569,42 pari a 5/12** delle entrate dei primi tre titoli accertate nell'esercizio 2019 (penultimo anno precedente);

2) Di dare atto che l'anticipazione di tesoreria sarà attivata su richiesta del responsabile del servizio finanziario in relazione alle effettive esigenze di cassa dell'ente e, comunque, entro i limiti sopra indicati;

3) Di vincolare irrevocabilmente a favore del tesoriere comunale tutte le entrate relative ai

primi tre titoli del bilancio, nonché tutte le entrate non aventi specifica destinazione, fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi interessi maturandi ed eventuali oneri accessori;

4) Di autorizzare il tesoriere comunale ad utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi, sino alla completa estinzione;

5) Di autorizzare per l'esercizio in corso, ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni, l'utilizzo in termini di cassa delle entrate vincolate (art. 180 D.lgs. 267/2000) per il finanziamento di spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di Tesoreria disponibile;

6) Di riconoscere al Tesoriere comunale gli eventuali interessi a tasso annuo così come stabilito dalla vigente convenzione di Tesoreria;

7) Di trasmettere copia della presente deliberazione al tesoriere comunale – Biverbanca SpA per i provvedimenti di competenza;

8) Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D. Lgs. 267/2000.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Sindaco
CAMANDONA Massimo

Il Segretario Comunale
SCAGLIA Stefano

.....

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata in copia all'Albo Pretorio digitale in data 12/03/2021 per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124, 1° comma del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

San Giacomo V.se, li 12/03/2021

L'Incaricato Comunale
MACERAUDI Pietro Domenico

.....

COMUNICAZIONE AI CAPIGRUPPO CONSILIARI

Il sottoscritto Segretario Comunale attesta che la presente deliberazione viene comunicata in elenco il primo giorno di pubblicazione, ai Capigruppo Consiliari, ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

San Giacomo V.se, li 12/03/2021

Il Segretario Comunale
SCAGLIA Stefano

.....

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

DIVENUTA ESECUTIVA IN DATA _____

☐ Decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134, 3° comma, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267)

San Giacomo V.se, li _____

Il Segretario Comunale
SCAGLIA Stefano