REG. DELIB. N. 126 DEL 09/12/2021

COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

(Libero Consorzio Comunale di Ragusa)

****

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE - ORIGINALE

OGGETTO: Anticipazione di cassa – autorizzazione al Tesoriere Comunale per il periodo esercizio 2022.

		PRESENTI	ASSENTI
SALVATORE PAGANO	Sindaco	x	
GIAQUINTA CONCETTA	Assessore	x	
MAZZARELLO GIACOMO	Assessore	x	

L'anno duemilaventuno addì nove del mese di dicembre alle ore 12,00 e s.s. nella Residenza Municipale a seguito di regolare invito, si è riunita la Giunta Municipale. Accertata la sussistenza del numero legale assume la Presidenza il Sindaco Dott. Salvatore Pagano con l'assistenza del Vice Segretario Comunale Dott. ssa Morello Maria Rita.

LA GIUNTA MUNICIPALE

Esaminata la proposta del Responsabile dell'Area Economico - Finanziaria avente ad Oggetto: **Anticipazione di cassa – autorizzazione al Tesoriere Comunale per il periodo esercizio 2022.**

Ritenuto opportuno provvedere con urgenza in merito;

Visto il Regolamento degli uffici e dei servizi; Visto il D.Lgs 267 /2000 e ss.mm.ii;

Visto l'O.R.EE.LL.;

Visto il Vigente Statuto Comunale;

Visti i pareri favorevoli unanimi espressi nelle forme previste dalla legge;

Con voti unanimi espressi nelle forme previste dalla legge;

DELIBERA

Di approvare la superiore proposta nel testo allegata alla presente di cui costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto.

Di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo.

COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

(Libero consorzio comunale di Ragusa)

****

GIUNTA MUNICIPALE

Ufficio Proponente: Servizio contabilità e Finanza

L'Assessore Proponente: _____

OGGETTO: **Anticipazione di cassa – autorizzazione al Tesoriere Comunale per il periodo esercizio 2022.**

Il Resp. dell'Area Econ. Finanziaria

COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

Libero consorzio comunale di Ragusa

AREA EC. – FINANZIARIA

SERVIZIO CONTABILITA' E FINANZA

Uno dei Borghi più belli d'Italia

PROPOSTA DI DELIBERA G.M.

OGGETTO: Anticipazione di cassa – autorizzazione al Tesoriere Comunale per il periodo esercizio 2022.

Il responsabile del Servizio;

RICHIAMATE le seguenti deliberazioni che hanno approvato gli strumenti di programmazione dell'Ente:

- La deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 16/03/2021, esecutiva con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) per il periodo 2020/2022;
- La deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 16/03/2021, esecutiva, con la quale si è provveduto ad approvare il bilancio di previsione finanziario 2020/2022;

PREMESSO CHE:

- Che con nota prot. n. 5162 del 03/06/2021 l'ufficio di ragioneria ha richiesto le nuove condizioni per l'espletamento del servizio;
- Che con nota prot. n. 5700 del 17/06/2021 la Banca agricola popolare di Ragusa, ha accettato la proposta fino al 31/12/2022;
- con Deliberazione del Consiglio Comunale n.16 del 28 Giugno 2021 è stata approvata la convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 2021- 2022;
- con scrittura privata rep. n. 1648 del 09/07/2021 è stato sottoscritto il contratto del servizio di tesoreria tra il Comune di Ragusa e la sopra detta Banca Agricola Popolare di Ragusa;

VISTA la determinazione registro generale n. 438 del 02/07/2021 di affidamento del servizio di tesoreria a favore della Banca Agricola Popolare di Ragusa per il periodo 01/07/2019 al 31/12/2022;

CONSIDERATO che a causa dei minori trasferimenti da parte dello Stato, e dei minori trasferimenti da parte della Regione Sicilia, nonché dei ritardi degli accreditamenti dei trasferimenti erariali e regionali si potrebbe verificare un deficit di cassa tale da non consentire all'Ente il pagamento di spese obbligatorie quali stipendi e relativi oneri riflessi, rate di mutui e altre obbligazioni giuridicamente perfezionate;

DATO ATTO che concessa l'anticipazione di tesoreria, l'Ente disporrà innanzitutto dell'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate vincolate ai sensi dell'art. 195 del D.lgs. 267/00 (T.U.E.L.);

CONSIDERATO che, per assicurare la puntuale corrispondenza delle retribuzioni al personale dipendente, il pagamento delle spese fisse obbligatorie, canoni di energia elettrica e bollette

telefoniche, nonché fatture ai fornitori, si rende necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art.222 del D.Lgs.267/2000.
Dare atto che l'art. 222 del TUEL testualmente recita:" Il Tesoriere su richiesta dell'Ente corredata dalla deliberazione della Giunta Municipale, concede allo stesso anticipazione di tesoreria nei limiti dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferente per i comuni, per le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli.

VISTO l'art.222 del D. Lgs. n.267/2000, modificato **dalla legge di Bilancio 2020 n. 160 del 27/12/2019 al c. 555** il quale testualmente recita: " al fine di agevolare il rispetto dei tempi medi 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'art. 222 del testo unico di cui al D.Lgs. 267/2000 n. 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022";
RITENUTO necessario, ricorrere all'incremento sino a 5/12 dell'anticipazione di tesoreria, per poter far fronte agli impegni già assunti dall'ente e per ovviare ad eventuali temporanee esigenze di cassa che potrebbero insorgere nel corso dell'esercizio 2022, ciò al fine anche di garantire le funzioni essenziali dell'ente ed evitare ulteriori danni per il ritardo nei pagamenti;
Gli interessi sulle anticipazione di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione;

DATO ATTO che le entrate afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio, accertate nel penultimo anno precedente a quello cui l'anticipazione si riferisce, anno 2020, ammontano complessivamente ad € 4.092.963,46 importo rilevato dal Rendiconto di gestione del 2020, come di seguito indicato:

entrate accertate a consuntivo 2020 afferenti i primi 3 titoli

- **Titolo 1°..... € 1.974.547,88**
- **Titolo 2°.....€ 1.686.527,47**
- **Titolo 3°..... .€ 431.888,11**

Totale.....€ 4.092.963,46

VISTO l'art.222 del D.Lgs.267/2000;

VISTI i pareri favorevoli espressi dal responsabile del servizio, dal responsabile dell'area ai sensi dell'art.12 della L.R. n.30/2000;

VISTO il vigente O.R.EE.LL.;

VISTA la L.R.n.48/1991;

VISTO il D.Lgs. n.267/2000

VISTO lo statuto comunale;

VISTO il regolamnento di contabilità;

RITENUTO di dovere dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo per l'urgenza che riveste;

PROPONE A QUESTA SPETT. GIUNTA

- **Di autorizzare il Sindaco a richiedere al tesoriere un'anticipazione di cassa per € 1.705.401,44 pari ai cinque dodicesimi delle entrate** accertate nel penultimo anno precedente. così come citato nell'art.222 del D. Lgs. n.267/2000 affinché il Comune possa fronteggiare momentaneamente ad improrogabili esigenze di cassa derivanti dallo sfasamento tra il momento dell'accertamento e quello del versamento delle somme nelle casse dell'Ente;
- **Dare atto** che il Tesoriere procederà all'estinzione dell'anticipazione non appena verranno acquisiti introiti dell'Ente non soggetti a vincoli di destinazione e che la quota interessi pari a circa d € 25.000,00 così come prevista nella convenzione stipulata con la Tesoreria viene imputata al cap.1268 del bilancio di Previsione 2020/2022 annualità 2022.
- **Dichiarare** la presente deliberazione di immediata esecuzione ai sensi dell'art.12 Della L.R.n.44/91.

Il resp. del Serv. Finanza e contabilità
(Rag. Guzzardi Loredana)

Il resp. dell'Area Ec. - Finanziaria
(Dott.ssa Morello Maria Rita)

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Ai sensi dell'art.151comma 4° del D. Lgs. 267/2000.

SI ATTESTA

Che l'impegno di spesa previsto dalla presente proposta, trova copertura finanziaria all'intervento_____

Cap._____del Bilancio _____

Li_____

IL RESP. AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

_____

Ai sensi dell'art.12 della L.R. 30/2000

SI ESPRIME

a) **ai fini della regolarità tecnica:**
Parere favorevole
Parere contrario_____

Li_____

IL RESPONSABILE

_____

---

a) **ai fini della regolarità contabile:**
Parere favorevole
Parere contrario_____

Li_____

IL RESPONSABILE

_____

Il presente verbale, previa lettura è stato approvato e firmato a termini di legge

IL PRESIDENTE

L'ASSESSORE ANZIANO — F.to Dott. Salvatore Pagano — IL VICE SEGRETARIO COMUNALE

F.to Dott.ssa Concetta Giaquinta — F.to Dott.ssa Maria Rita Merello

---

Reg. Albo n°_____2021

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale, certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line dal

al

IL MESSO COMUNALE — **IL VICE SEGRETARIO COMUNALE**

Monterosso Almo Lì_____

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva:

☐ Decorsi dieci giorni dalla data d'inizio pubblicazione all'albo e nel portale informatico, nelle forme di Legge, non essendo soggetta a controllo Preventivo di legittimità, per cui la stessa è divenuta esecutiva ai sensi dell'articolo 12 primo comma della L.R. 3.12.1991 n°44 e dell'art. 4 della L.R. 23 del 05/7/1997

☐ E' stata dichiarata immediatamente esecutiva art.12 o 16 L.R. 44/91 e ss.mm.e ii.:

Monterosso Almo, lì_____ — **IL VICE SEGRETARIO COMUNALE**

- Atto trasmesso per l'esecuzione all'ufficio..... in data.....

Monterosso Almo Lì — Il Responsabile del Servizio