Città di Curtatone

Provincia di Mantova

COPIA

Codice ente: 10839

DELIBERAZIONE N. 259 DEL 18/12/2021
PROT. N. 33727

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO:	**ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2022 (ART. 222 D.LGS. 267/2000)**

L'anno duemilaventuno addì diciotto del mese di Dicembre alle ore 11:30 nella sala delle Adunanze, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale. All'appello risultano:

Nominativo	Funzione	Presente
BOTTANI CARLO	Sindaco	SI
LONGHI FEDERICO	Vice Sindaco	SI
GELATI LUIGI	Assessore	SI
GIOVANNINI ANGELA	Assessore	SI
CICOLA CINZIA	Assessore	SI
PIGNATTI MANUEL	Assessore	SI

Totale Presenti: 6 - Totale Assenti: 0

Partecipa all'adunanza Il Segretario Generale Dott.ssa Rossella Russo il quale provvede alla redazione del presente verbale

Essendo legale il numero di intervenuti Il Sindaco Carlo Bottani assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATA la deliberazione consiliare n. 32 del 27/09/2017, esecutiva, con la quale, qualificando il servizio di tesoreria come appalto di servizio alla luce del nuovo Codice dei Contratti Pubblici (d. lgs. 50/2016), si approvava lo schema di convenzione, affidando al Responsabile del Settore Finanziario l'espletamento di gara d'appalto in conformità alla normativa vigente;

Vista la determinazione n. 96 del 19/02/2018 avente ad oggetto:"affidamento servizio di tesoreria Comunale per il periodo 01/01/2018 -31/12/2022 – Aggiudicazione provvisoria";

Vista la determinazione n. 410 del 08/06/2018 avente ad oggetto:" Affidamento servizio di Tesoreria per il periodo 01/01/2018-31/12/2022- avvenuta efficacia dell'aggiudicazione del servizio disposta con la determinazione n. 96 del 19/02/2018 (CIG 726725046A)";

Verificato che nella convenzione è prevista l'anticipazione di tesoreria all'art. 12;

Rilevato che al fine di fronteggiare eventuali temporanee esigenze di cassa che potrebbero insorgere nel corso del corrente esercizio in relazione a possibili sfasamenti temporali fra la fase di riscossione delle entrate e di pagamento delle spese comunali;

Visto l'art. 195 del D.L.vo n. 267/2000, il quale prevede che gli Enti Locali possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile;

Visto il D. Lgs. 23/06/2011 n. 118 sull'armonizzazione contabile, a sua volta modificato dal D. Lgs. 10/08/2014 n. 126, in particolare l'art. 74, comma 1, n. 36) lett. a), b), c) che ha modificato l'art. 195 del D. Lgs. 267/2000;

Visto l'art. 222 del D. L.vo 267/2000 T.U.E.L. che così recita:" il Tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di Tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti, per i Comuni, ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

Visto l'art. 1, comma 55, L. 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di bilancio 2020), che dispone quanto segue: "*555. 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*";

Considerato che l'utilizzo di somme a specifica destinazione deve essere deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio, in modo tale che il tesoriere possa effettuarlo su richiesta dell'Ente;

Visto il Conto Consuntivo anno 2020 approvato con deliberazione del C.C. n. 9 del 29/04/2021ei seguenti importi (competenza):

TITOLO I	€ 5.307.525,39
TITOLO II	€ 2.015.215,25
TITOLO III	€ 2.656.743,82
TOTALE	€ 9.979.484,46

LIMITE ANTICIPAZIONE (5/12) € 4.158.118,53

Ritenuto pertanto opportuno richiedere al tesoriere in primo luogo l'utilizzo in termini di cassa dei fondi a specifica destinazione ai sensi dell'art. 195 del D.Lvo 267/2000, come modificato dall'art. 74 del D. Lgs. 118/2011, nonché un'anticipazione nei limiti di € 4.158.118,53 , in modo da far fronte ad eventuali deficienze di cassa;

Visto il Decreto Legislativo n. 267/2000 T.U.E.L.;

Visto il Decreto Legislativo n. 118/2011 e successive modifiche;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visti i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49 comma 1, del T.U. dell'Ordinamento EE.LL. approvato con D.lgs n. 267 del 18/08/2000 in data 15/12/2021 dal Responsabile del Settore Economico Finanziario sulla regolarità tecnica e contabile del presente atto;

Visto l'art.134, comma 4°, del T.U. dell'Ordinamento EE.LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n.267;

Con voti unanimi espressi nei modi e forme di legge;

DELIBERA

1. di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2022 entro il limite massimo dei 5/12 (cinque dodicesimi), pari a € **4.158.118,53**;

2. di dare atto che l'anticipazione di tesoreria sarà attivata su richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario e sarà regolata sulla base di quanto previsto dall'art. 12 del capitolato d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 2018/2022;

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 a utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale e inerenti interessi, sino alla completa estinzione;

5. di impegnarsi inoltre a corrispondere sulle somme anticipate l'interesse nella misura prevista dall'art. 16 del contratto del Servizio di tesoreria;

6. di dare atto che la presente deliberazione dovrà essere notificata al tesoriere comunale;

7. di dare atto che sul presente provvedimento sono stati espressi favorevolmente i pareri previsti dall'art. 49, comma 1 del D.L.vo 18.08.2000 n. 267;

8. Data l'urgenza, con separata e unanime votazione, di rendere il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4°, del D.L.vo 18.08.2000 n. 267.

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue:

Il Sindaco	Il Segretario Generale
F.to Carlo Bottani	F.to Dott.ssa Rossella Russo

PARERI ESPRESSI

Si certifica la regolarità tecnica – art. 49, comma 1°, del T.U. dell'ordinamento EE. LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n. 267

IL RESPONSABILE DELL'AREA
F.to Elena Doda

Si certifica la regolarità contabile - art. 49, comma 1°, del T.U. dell'ordinamento EE. LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n. 267

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA
F.to Elena Doda

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Relazione di pubblicazione: la presente deliberazione, su conforme dichiarazione del messo, è stata pubblicata il giorno 21/12/2021 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi ed è stata contestualmente inclusa nell'elenco inviato ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'articolo 125 – del T.U. dell'Ordinamento degli EE.LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n° 267.

Il Segretario Generale
F.to Dott.ssa Rossella Russo

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione é divenuta esecutiva il 31/12/2021 :

<A> ai sensi dell'art. 134, comma 3°, del T.U. dell'ordinamento EE. LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n. 267.

<B> ai sensi dell'art. 134, comma 4°, del T.U. dell'ordinamento EE. LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n. 267.

<C> pubblicazione all'Albo Pretorio dal 21/12/2021 al 05/01/2022 senza reclami.

Il Segretario Generale
Dott.ssa Rossella Russo

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo

Il Responsabile dell'Area Amministrativa
dott. Luca Zanetti