



COMUNE DI ISCA SULLO IONIO

(Provincia di Catanzaro)

copia

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 02 del Reg. Data 14.01.2021	Oggetto: Anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2021. (Art. 222 D.LGS. n.267/2000).
-----------------------------------	---

L'anno **duemila ventuno**, il giorno **14** del mese di **GENNAIO** alle ore **17:30** nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata con appositi avvisi, la Giunta Comunale si è riunita con la presenza dei signori:

N.	COGNOME E NOME	QUALIFICA	Presente (si - no)
1	MIRARCHI Vincenzo	Sindaco	SI
2	CAMPANELLA Giuseppe Cristiano	Vice - Sindaco	SI
3	BONELLI Gessica	Assessore	NO

Presiede la seduta il **Sindaco, Dott. Mirarchi Vincenzo**, il quale, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'argomento di cui all'oggetto sopra indicato.

Partecipa con funzioni consultive, referenti e di assistenza il Segretario Comunale **Dott.ssa Maria Ausilia Paravati**.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 30/09/2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2020/2022;

Considerato che per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie e degli impegni assunti nei confronti dei creditori, ecc., può rivelarsi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

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 anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;
- L'art. 1. C. 55, L. 27/12/2019, n. 160 (legge di Bilancio 2020), che dispone quanto segue: "55. 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, e' elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022";

Vista la determinazione n. 7 del 30/07/2020 del Responsabile del Servizio Finanziario che proroga il servizio di tesoreria comunale sino all'espletamento delle procedure di gara alla BPER BANCA SPA e alle medesime condizioni di cui alla convenzione in essere;

Richiamato l'art. 10 del capitolato di appalto per l'affidamento del servizio tesoreria per il periodo 2015/2020, il quale disciplina le modalità e il tasso di interesse relativo all'anticipazione di tesoreria;

Appurato che le entrate afferenti ai primi tre titoli accertati nell'esercizio 2019 (penultimo anno precedente) ammontano a **€.1.881.127,04** e sono così ripartite:

1. Entrate Titolo I	€. 840.106,74
2. Entrate Titolo II	€. 503.052,24
3. Entrate Titolo III	€. <u>537.968,06</u>
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€. 1.881.127,04

Verificato che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2021 è di **€.783.802,00**, pari ai 5/12 (cinquedodicesimi) del totale delle entrate sopra indicate;

Vista la deliberazione della Corte dei Conti – Sezione autonomie, n. 23/SEZAUT/2014 del 15 settembre 2014, con il quale è stato chiarito che " **il limite massimo delle anticipazione di tesoreria concedibili** (avente ad oggetto tanto le anticipazioni di tesoreria che le entrate a specifica destinazione di cui all'art. 195 TUEL) fissato dall'art. 222 TUEL nella misura dei tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente **è da intendersi rapportato, in modo costante, al saldo tra anticipazioni e restituzioni medio tempo intervenute**";

Dato atto che:

- L'anticipazione è gestita su un apposito conto sul quale il Tesoriere mette a disposizione dell'ente l'ammontare dell'anticipazione concordata a norma di legge;
- Il tasso di interesse applicato all'anticipazione di tesoreria è quello stabilito in sede di offerta economica per l'aggiudicazione della gara di appalto, pari al tasso ufficiale di sconto maggiorato/ridotto del 5,75%;
- Gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme e saranno liquidati con cadenza annuale;
- L'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione finanziario dell'esercizio 2021 al capitolo 163 il quale presenta sufficiente disponibilità;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visti:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267;
- il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- lo Statuto comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;
- i pareri del Responsabile;

Con votazione unanime e palese espressa nei modi 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 2021 entro il limite massimo dei 5/12 (cinque dodicesimi), pari ad **€.783.802,00**;
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. 10 del capitolato di appalto per l'affidamento del servizio tesoreria per il periodo 2015/2020;
3. di vincolare irrevocabilmente a favore del tesoriere comunale tutte le entrate relative ai primi tre titoli del bilancio, nonché tutte le entrate non avente 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 dare atto che l'eventuale spesa per gli interessi passivi che matureranno sull'anticipazione di tesoreria concessa trova copertura nel bilancio di previsione finanziario – annualità 2021 capitolo 163 il quale presenta sufficiente disponibilità;
6. di notificare copia del presente atto a BPER BANCA SPA, nella sua qualità di Tesoriere dell'Ente, per i conseguenti adempimenti di legge.

Infine la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con separata ed unanime votazione

Il presente verbale viene così letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO - PRESIDENTE
F.to Dott. Vincenzo Mirarchi



IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott.ssa Maria Ausilia Paravati

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE N. _____

Il sottoscritto responsabile della pubblicazione

CERTIFICA

- Che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio Elettronico del Comune in data odierna e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124, comma 1, del T. U. approvato con D.lgs. 18/08/2000 n. 267.
- Che altresì la presente deliberazione è stata trasmessa in elenco ai capigruppo consiliari con nota del 22.01.2021 prot. n. 222 ai sensi dell'art. 125 del medesimo T.U...

Isca Sullo Ionio 22.01.2021



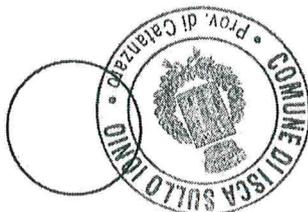
IL RESPONSABILE
F.to Mirijello Celestina

Ai sensi dell'art. 18 del D. P. R. 28/12/2000, N. 45

SI CERTIFICA

Che la presente copia è conforme all'atto originale presso questo Ufficio

Isca Sullo Ionio, 22.01.2021



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Maria Ausilia Paravati

ESECUTIVITÀ

Il sottoscritto, Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio, attesta che la presente deliberazione:

E' stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

E' divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 134, comma 3, del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267, in data _____ (dopo il decimo giorno dalla pubblicazione in Albo Pretorio).

Isca Sullo Ionio, 22.01.2021



IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott.ssa Maria Ausilia Paravati