



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

COPIA DI ATTO DELLA GIUNTA COMUNALE

Seduta del 21-01-2020 n. 1

OGGETTO: UTILIZZO, AI FINI DI CASSA, DELLE ENTRATE A DESTINAZIONE VINCOLATA E RICHIESTA DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER IL 2020, AI SENSI DELLA'RT. 222 DEL D.LGS. N. 267/2000. PROVVEDIMENTI.

L'Anno duemilaventi il giorno ventuno del mese di gennaio alle ore 18:45, nella Residenza Municipale si e' riunita la Giunta Comunale nelle persone dei Signori:

Cognome	Nome	Carica	Presenza
Ortzeni	Michele	SINDACO	Presente
BACALINI	MARIA GIORDANA	VICE SINDACO	Presente
Petrini	Alan	ASSESSORE	Presente
VITA	MICHELA	ASSESSORE	Presente
MARZIALETTI	LORENA	ASSESSORE	Presente

Presenti: 5

Assenti : 0

Assiste il Segretario Giorgio Mariarosaria

Il presidente, che ha constatato il numero legale degli intervenuti e dichiarata valida la seduta, passa alla trattazione dell'argomento di cui all'oggetto.



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

Il Responsabile del Servizio Economico-Finanziario, dott. Andrea Piergentili, ai sensi del combinato disposto degli artt. 195 e 222 del D.Lgs. n. 267/2000, formula, alla Giunta Comunale, la seguente proposta di deliberazione:

PREMESSO che:

- l'art. 195, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dall'art. 74, comma 1, n. 36, lett. b), del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, aggiunto dall'art. 1, comma 1, lett. aa), D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, testualmente recita: *"Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'articolo 261, comma 3, possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate vincolate di cui all'art. 180, comma 3, lettera d) per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa depositi e prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'articolo 222. **I movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate di cui all'art. 180, comma 3, sono oggetto di registrazione contabile secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria**";*
- l'art. 195, comma 2, del Tuel, come modificato dall'art. 74, comma 1, n. 36), lett. c) del D.Lgs. n. 118/2011, aggiunto dall'art. 1, comma 1, lett. aa), del D.Lgs. n. 126/2014, dispone: *"L'utilizzo di entrate vincolate presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 222, comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dall'ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolazione contabile";*
- l'art. 195, comma 3, del Tuel, come modificato dall'art. 74, comma 1, n. 36), lett. d) del D.Lgs. n. 118/2011, aggiunto dall'art. 1, comma 1, lett. aa), del D.Lgs. n. 126/2014, dispone, inoltre: *"Il ricorso all'utilizzo delle entrate vincolate, secondo le modalità di cui ai commi 1 e 2, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti. La ricostituzione dei vincoli è perfezionata con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolazione contabile";*
- l'art. 222, comma 1, del medesimo D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dall'art. 74, comma 1, n. 50), del D.Lgs. n. 118/2011, aggiunto dall'art. 1, comma 1, lett. aa) del D.Lgs. n. 126/2014, così dispone: *"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 ai primi tre titoli di entrata del bilancio";*
- il comma 2 bis dell'art. 222 del Tuel, come inserito dall'art. 3, comma 1, lett. i bis, del D.L. n. 174/2012, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 2013/2012, testualmente dispone: *"Per gli enti locali in dissesto economico-finanziario ai sensi dell'articolo 246, che abbiano adottato la deliberazione di cui all'articolo 251, comma 1, e che si trovino in condizione di grave indisponibilità di cassa, certificata*



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

congiuntamente dal responsabile del servizio finanziario e dall'organo di revisione, il limite massimo di cui al comma 1 del presente articolo è elevato a cinque dodicesimi per la durata di sei mesi a decorrere dalla data della predetta certificazione. È fatto divieto ai suddetti enti di impegnare tali maggiori risorse per spese non obbligatorie per legge e risorse proprie per partecipazione ad eventi o manifestazioni culturali e sportive, sia nazionali che internazionali";

- l'art. 14, comma 3, del D.L. n. 153 del 07/05/1980, convertito con modificazioni nella Legge n. 299/1980, stabilisce che: *"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";*
- la circolare del Ministero dell'Interno – Finanza Locale – n. 18 del 22/4/1997 precisa la possibilità dell'ulteriore utilizzo delle somme a destinazione vincolata nei limiti dei trasferimenti erariali, senza vincolo di destinazione, che si renderanno via via disponibili presso la competente Tesoreria dello Stato ai sensi dell'art. 3, comma 214, della L. n. 662/96 e dell'art. 9 della L. 38/97 di conversione del D.L. 669/96;
- la Corte dei Conti, con sentenza n. 34 emessa dalla 1° Sezione in data 13/3/95, ha così deciso: *"Non costituisce danno erariale e non comporta responsabilità amministrativa degli amministratori di Enti Locali l'utilizzo temporaneo in termini di cassa di un entrata a destinazione vincolata e il mancato temporaneo versamento della somma in apposito conto vincolato, specie se l'operazione è volta ad evitare un maggiore aggravio di interessi passivi, ove si fosse ricorso ad una anticipazione del Tesoriere lasciando bloccati gli introiti sul conto vincolato";*

CONSIDERATO che la dinamica degli incassi e dei pagamenti di parte corrente, per la loro natura di non ciclicità e, soprattutto, per il possibile verificarsi di ritardi temporali nell'introito delle entrate previste, potrebbe manifestare una insufficienza delle giacenze di cassa non vincolata, arrecando un grave pregiudizio al regolare svolgimento del servizio di tesoreria dell'Ente;

RICHIAMATA la delibera del Consiglio Comunale n. 16 del 27/06/2019 avente ad oggetto *"Esame ed approvazione del rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario dell'anno 2018"* dalla quale si evince che le entrate correnti, accertate nel penultimo anno precedente il 2020, sono così riepilogabili:

Titolo	Descrizione	Importo in €
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.329.303,48
Titolo 2	Trasferimenti correnti	1.129.034,65
Titolo 3	Entrate extratributarie	1.042.520,77
Totale entrate correnti accertate nel 2018		5.500.858,90

EVIDENZIATO che, in via ordinaria, il limite massimo di cui all'art. 222 del Tuel è da intendersi misurato secondo il prospetto seguente:



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

3/12 delle entrate correnti accertate nel 2018	1.375.214,72
---	---------------------

RICHAMATO, tuttavia, l'art. 1, comma 555, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020, pubblicata G.U. n. 304 del 30/12/2019), a norma del quale *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.*

EVIDENZIATO, pertanto, che, allo stato attuale, il limite massimo di cui all'art. 222 del Tuel è da intendersi rapportato agli importi come di seguito specificati:

5/12 delle entrate correnti accertate nel 2018	2.292.024,54
---	---------------------

RAVVISATA, pertanto, la necessità di disporre sia dell'utilizzo dei fondi vincolati per fronteggiare le eventuali esigenze di cassa che si renderanno necessarie nel corso dell'esercizio 2020, ovvero della eventuale anticipazione di tesoreria di cui all'art. 222 Tuel, nel limite massimo di euro 2.292.024,54 per il periodo intercorrente tra il 1° gennaio 2020 e il 31 dicembre 2020;

RITENUTO, nel caso si rendesse necessario, di doversi avvalere della facoltà prevista dalla circolare del Ministero dell'Interno sopra citata per l'utilizzo di dette somme, eccedendo i limiti di cui all'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000;

CONSIDERATO, dunque, necessario ed opportuno richiedere, al Tesoriere comunale, l'apertura di credito sul c/c di tesoreria unica per un importo massimo di euro 2.292.024,54 da utilizzarsi solamente per i pagamenti urgenti e indilazionabili e da ricostituire, con i primi introiti di bilancio 2020 non soggetti a vincoli di destinazione, l'anticipazione eventualmente utilizzata;

DATO ATTO che il Comune di Montegiorgio non rientra nelle condizioni previste dagli artt. 242 e 244 del D.Lgs. n. 267/2000, in ordine, rispettivamente, agli enti strutturalmente deficitari ed agli enti in condizioni di dissesto finanziario;

RICHIAMATA la determinazione del Responsabile del Servizio Economico-Finanziario n. 80 del 03/02/2018, con la quale è stato affidato il Servizio di Tesoreria all'Istituto di credito Cassa di Risparmio di Fermo – Carifermo SpA, Filiale di Piane di Montegiorgio, per il periodo 01/01/2018 – 31/12/2022;

RICHIAMATI gli articoli 19 e 23 della convenzione di tesoreria, approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 30/10/2017, accettata e sottoscritta dalla Carifermo Spa in sede di presentazione dell'offerta di gara, che testualmente recitano:



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

- art. 19, comma 1: *"Ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, il Tesoriere, su richiesta dell'Ente, presentata, di norma, all'inizio dell'esercizio finanziario e corredata dalla deliberazione dell'organo esecutivo, è tenuto a concedere anticipazioni di tesoreria entro il limite massimo consentito dalla legge rispetto alle entrate afferenti ai primi tre titoli di bilancio di entrata di competenza dell'ente accertate nel consuntivo del penultimo anno precedente. L'utilizzo dell'anticipazione ha luogo di volta in volta limitatamente alle somme strettamente necessarie per sopperire a momentanee esigenze di cassa. Più specificatamente, l'utilizzo della linea di credito si ha in vigore dei seguenti presupposti: assenza dei fondi disponibili sul conto di tesoreria e sulle contabilità speciali, nonché assenza degli estremi per l'applicazione della disciplina di cui al successivo art. 21".*
- art. 23, comma 1: *"Sulle anticipazioni ordinarie di tesoreria di cui al precedente articolo 19, viene applicato un interesse nella seguente misura: 3,00 per cento la cui liquidazione ha luogo con cadenza annuale. Il Tesoriere procede, pertanto, di iniziativa, alla contabilizzazione, sul conto di tesoreria, degli interessi a debito per l'Ente, trasmettendo, inoltre, l'apposito riassunto scalare. L'Ente emette i relativi mandati di pagamento entro trenta giorni dalla scadenza dei termini di cui al precedente art. 5, comma 4";*

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, pubblicato nella G.U. n. 227 del 28/09/2000, recante *"Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali"*;

VISTO e richiamato il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, pubblicato nella G.U. n. 172 del 26/07/2011, recante *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42"*, con particolare riferimento ai principi contabili applicati ivi allegati;

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, pubblicato nella G.U. n. 106 del 09/05/2001, recante *"Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche"*;

RICHIAMATO, in particolare, l'art. 4 del D.Lgs. n. 165/2001 che testualmente recita *"1. Gli organi di governo esercitano le funzioni di indirizzo politico-amministrativo, definendo gli obiettivi ed i programmi da attuare ed adottando gli altri atti rientranti nello svolgimento di tali funzioni, e verificano la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa e della gestione agli indirizzi impartiti. Ad essi spettano, in particolare: a) le decisioni in materia di atti normativi e l'adozione dei relativi atti di indirizzo interpretativo ed applicativo; b) la definizione di obiettivi, priorità, piani, programmi e direttive generali per l'azione amministrativa e per la gestione; c) la individuazione delle risorse umane, materiali ed economico-finanziarie da destinare alle diverse finalità e la loro ripartizione tra gli uffici di livello dirigenziale generale; d) la definizione dei criteri generali in materia di ausili finanziari a terzi e di determinazione di tariffe, canoni e analoghi oneri a carico di terzi; e) le nomine, designazioni ed atti analoghi ad essi attribuiti da specifiche disposizioni; f) le richieste di pareri alle autorità amministrative indipendenti ed al Consiglio di Stato; g) gli altri atti indicati dal presente decreto. 2. Ai dirigenti spetta l'adozione degli atti e provvedimenti amministrativi, compresi tutti gli atti che impegnano l'amministrazione verso l'esterno, nonché la gestione finanziaria, tecnica e amministrativa*



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

mediante autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane, strumentali e di controllo. Essi sono responsabili in via esclusiva dell'attività amministrativa, della gestione e dei relativi risultati. 3. Le attribuzioni dei dirigenti indicate dal comma 2 possono essere derogate soltanto espressamente e ad opera di specifiche disposizioni legislative" 4. Le amministrazioni pubbliche i cui organi di vertice non siano direttamente o indirettamente espressione di rappresentanza politica, adeguano i propri ordinamenti al principio della distinzione tra indirizzo e controllo, da un lato, e attuazione e gestione dall'altro. A tali amministrazioni è fatto divieto di istituire uffici di diretta collaborazione, posti alle dirette dipendenze dell'organo di vertice dell'ente";

VISTO e richiamato lo Statuto Comunale, approvato con deliberazioni del Consiglio Comunale n. 30 del 09/05/1996 e n. 32 del 30/05/1996, come modificato ed integrato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 del 28/06/2010;

VISTO e richiamato il vigente Regolamento Comunale di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 28/11/2014, esecutiva nei modi di legge, come modificato, da ultimo, con delibera consiliare n. 30 del 30/11/2015;

VISTO e richiamato il vigente Regolamento Generale per la disciplina delle entrate comunali, approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 13 del 30/03/2009, eseguibile nei modi di legge, come modificato ed integrato con deliberazione consiliare n. 4 del 28/01/2016;

VISTO e richiamato il Regolamento comunale per la disciplina e l'attuazione dei controlli interni, approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 2 del 10/01/2013, eseguibile nei modi di legge;

ATTESO che, ai sensi dell'art. 109, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000, nei comuni privi di personale di qualifica dirigenziale le funzioni di cui all'articolo 107, commi 2 e 3, fatta salva l'applicazione dell'articolo 97, comma 4, lettera d), possono essere attribuite, a seguito di provvedimento motivato del sindaco, ai responsabili degli uffici o dei servizi, indipendentemente dalla loro qualifica funzionale, anche in deroga a ogni diversa disposizione;

VISTO il Decreto Sindacale n. 11 del 24/12/2019 di nomina dei Responsabili degli uffici e dei servizi con attribuzione dei compiti e delle funzioni della dirigenza, fissazione della retribuzione di posizione e di risultato per il periodo 01/01/2020 – 30/06/2020" con il quale si attribuiscono, al sottoscritto, le funzioni dirigenziali del Servizio Economico – Finanziario, ai sensi e per gli effetti dell'art. 109, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000;

VERIFICATA la regolarità tecnica, contabile e la correttezza dell'azione amministrativa conseguente all'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000, nonché ai sensi del punto 5.1, dell'allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011;



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

DATO ATTO che, sulla presente proposta di deliberazione, sono stati richiesti ed ottenuti gli allegati pareri favorevoli, espressi dal Funzionario Responsabile del Servizio Economico-Finanziario ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, e dell'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000, in ordine alla regolarità tecnica, amministrativa e contabile dell'atto, nonché ai sensi del punto 5.1, dell'allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011;

RICONOSCIUTA, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 175, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000, la propria competenza a deliberare in merito all'argomento oggetto del presente provvedimento,

PROPONE

- 1) DI RICHIAMARE la premessa narrativa che precede, approvandola e assumendola quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, dando atto che essa ne costituisce motivazione anche ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/90 e ss.mm.ii..
- 2) DI UTILIZZARE, nel corso dell'esercizio finanziario 2020, in termini di cassa, entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per un importo non superiore ad euro 2.292.024,54 per il periodo 01/01/2020 – 31/12/2020, pari ai 5/12 delle entrate correnti accertate nell'esercizio 2018, secondo la disciplina prevista dal combinato disposto degli artt. 195 e 222 del D.Lgs. n. 267/2000, come in premessa variata ed integrata.
- 3) DI RICOSTITUIRE, con i primi introiti 2020 non soggetti a vincolo di destinazione, la consistenza delle somme vincolate che verranno eventualmente utilizzate per il pagamento delle spese correnti.
- 4) DI RICHIEDERE, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, al Tesoriere Cassa di Risparmio di Fermo – Carifermo SpA, la concessione dell'anticipazione di tesoreria, da effettuarsi tramite apertura di credito di c/c sul conto di Tesoreria Unica, fino all'importo massimo di euro 2.292.024,54.
- 5) DI DESTINARE la presente anticipazione al pagamento delle spese di gestione da utilizzarsi in concomitanza delle necessità che si presenteranno, al fine di mettere in condizione l'ente di operare i pagamenti relativi ad impegni di spese fisse (stipendi, contratti in essere, ecc.) e di altri validamente assunti nel rispetto delle leggi e dei regolamenti.
- 6) DI DARE ATTO che questo ente procederà alla effettiva utilizzazione dell'anticipazione di tesoreria ex art. 222 Tuel, per gli importi strettamente necessari ad assicurare il pagamento delle spese indifferibili.
- 7) DI DARE ATTO che l'anticipazione di tesoreria trova collocazione nell'ambito della missione 1, programma 3, titolo 7, corrispondente al codice di entrata 7.01.01.01.001 e nell'ambito della missione 60, programma 1, titolo 5, corrispondente al codice di spesa n. 60.01-5.01.01.01.000 del bilancio di previsione 2020/2022 in corso di predisposizione ed approvazione.



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

- 8) DI DARE ATTO che l'eventuale onere finanziario, inerente e conseguente l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria, trova imputazione nell'ambito della missione 1, programma 3, titolo 1, corrispondente al codice di spesa n. 01.03-1.07.05.04.003 del bilancio di previsione 2020/2022 in corso di predisposizione.
- 9) DI INCARICARE il Funzionario Responsabile del Servizio Finanziario dell'adozione dei provvedimenti inerenti e conseguenti il presente atto, con particolare riferimento alla immediata presentazione della richiesta, al Tesoriere, della anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art. 222 del Tuel, con assunzione dell'impegno di spesa relativo agli oneri finanziari.
- 10) DI DARE ATTO che il responsabile dei procedimenti inerenti e conseguenti l'adozione del presente deliberato, anche ai sensi e per gli effetti della legge n. 241/1990 e successive integrazioni, risulta essere il Funzionario Responsabile del Servizio Economico-Finanziario di questo Comune il quale, provvederà, tra l'altro, per quanto di propria competenza, all'adozione e/o alla promozione dei relativi e necessari atti amministrativi.
- 11) DI NOTIFICARE copia del presente atto al Tesoriere comunale Cassa di Risparmio di Fermo – Carifermo SpA – Filiale di Piane di Montegiorgio – nella sua qualità di tesoriere dell'Ente, per i conseguenti adempimenti di legge.

Successivamente,

in considerazione dell'urgenza rappresentata dalla necessità di adottare, quanto prima, gli atti amministrativi inerenti e conseguenti l'approvazione del provvedimento in oggetto, anche al fine di evitare possibili e certamente non auspicabili soluzioni di continuità nel corretto svolgersi dell'attività amministrativa e contabile-finanziaria dell'Ente,

SI PROPONE

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti dell'articolo n. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

LA GIUNTA COMUNALE

Considerata la proposta sopra descritta meritevole di approvazione anche per i motivi nella stessa meglio evidenziati;

Ritenuto, pertanto, di dover provvedere all'adozione del conseguente atto deliberativo;



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

Dato atto dell'acquisizione dei pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49 e dell'art. 147 bis dello stesso Decreto Legislativo n. 267/2000 dal Responsabile del Servizio Finanziario per quanto concerne la regolarità tecnica, la correttezza amministrativa e la regolarità contabile dell'atto;

Visto l'art. 6bis della 241 del 1990;

Con votazione palese unanime;

DELIBERA

1. Di richiamare ed approvare la proposta che precede quale parte integrante e sostanziale del dispositivo di cui al presente atto, anche ai fini della motivazione dello stesso;
2. DI UTILIZZARE, nel corso dell'esercizio finanziario 2020, in termini di cassa, entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per un importo non superiore ad euro 2.292.024,54 per il periodo 01/01/2020 – 31/12/2020, pari ai 5/12 delle entrate correnti accertate nell'esercizio 2018, secondo la disciplina prevista dal combinato disposto degli artt. 195 e 222 del D.Lgs. n. 267/2000, come in premessa variata ed integrata.
3. DI RICOSTITUIRE, con i primi introiti 2020 non soggetti a vincolo di destinazione, la consistenza delle somme vincolate che verranno eventualmente utilizzate per il pagamento delle spese correnti.
4. DI RICHIEDERE, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, al Tesoriere Cassa di Risparmio di Fermo – Carifermo SpA, la concessione dell'anticipazione di tesoreria, da effettuarsi tramite apertura di credito di c/c sul conto di Tesoreria Unica, fino all'importo massimo di euro 2.292.024,54.
5. DI DESTINARE la presente anticipazione al pagamento delle spese di gestione da utilizzarsi in concomitanza delle necessità che si presenteranno, al fine di mettere in condizione l'ente di operare i pagamenti relativi ad impegni di spese fisse (stipendi, contratti in essere, ecc.) e di altri validamente assunti nel rispetto delle leggi e dei regolamenti.
6. DI DARE ATTO che questo ente procederà alla effettiva utilizzazione dell'anticipazione di tesoreria ex art. 222 Tuel, per gli importi strettamente necessari ad assicurare il pagamento delle spese indifferibili.
7. DI DARE ATTO che l'anticipazione di tesoreria trova collocazione nell'ambito della missione 1, programma 3, titolo 7, corrispondente al codice di entrata 7.01.01.01.001 e nell'ambito della missione 60, programma 1, titolo 5, corrispondente al codice di spesa n. 60.01-5.01.01.01.000 del bilancio di previsione 2020/2022 in corso di predisposizione ed approvazione.
8. DI DARE ATTO che l'eventuale onere finanziario, inerente e conseguente l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria, trova imputazione nell'ambito della missione 1, programma 3, titolo 1, corrispondente al codice di spesa n. 01.03-1.07.05.04.003 del bilancio di previsione 2020/2022 in corso di predisposizione.



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

9. DI INCARICARE il Funzionario Responsabile del Servizio Finanziario dell'adozione dei provvedimenti inerenti e conseguenti il presente atto, con particolare riferimento alla immediata presentazione della richiesta, al Tesoriere, della anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art. 222 del Tuel, con assunzione dell'impegno di spesa relativo agli oneri finanziari.
10. DI DARE ATTO che il responsabile dei procedimenti inerenti e conseguenti l'adozione del presente deliberato, anche ai sensi e per gli effetti della legge n. 241/1990 e successive integrazioni, risulta essere il Funzionario Responsabile del Servizio Economico-Finanziario di questo Comune il quale, provvederà, tra l'altro, per quanto di propria competenza, all'adozione e/o alla promozione dei relativi e necessari atti amministrativi.
11. DI NOTIFICARE copia del presente atto al Tesoriere comunale Cassa di Risparmio di Fermo – Carifermo SpA – Filiale di Piane di Montegiorgio – nella sua qualità di tesoriere dell'Ente, per i conseguenti adempimenti di legge.

Inoltre;

LA GIUNTA COMUNALE

In relazione all'urgenza che tale provvedimento riveste, in considerazione della necessità di adottare, quanto prima, gli atti amministrativi inerenti e conseguenti l'approvazione del provvedimento in oggetto, anche al fine di evitare possibili e certamente non auspicabili soluzioni di continuità nel corretto svolgersi dell'attività amministrativa e contabile-finanziaria dell'Ente,

Con separata, palese ed unanime votazione;

DELIBERA

Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi del IV comma dell'art. 134 del Decreto Legislativo n. 267/2000.



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

Pareri ex art. 49 del Decreto Legislativo n. 267/2000 e successive variazioni

Per quanto concerne la **REGOLARITA' TECNICA** il sottoscritto Responsabile del Servizio Interessato esprime **PARERE Favorevole** in relazione alla proposta riguardante la deliberazione in oggetto.

Montegiorgio, li 18-01-2020

Il Responsabile del Servizio Interessato
F.to Dott. **ANDREA PIERGENTILI**
(Firma all'originale)

Per quanto concerne la **REGOLARITA' CONTABILE** il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario esprime **PARERE Favorevole** in relazione alla proposta riguardante la deliberazione in oggetto.

Montegiorgio, li 18-01-2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Dott. **ANDREA PIERGENTILI**
(Firma all'originale)

Pareri ex art. 147 del Decreto Legislativo n. 267/2000 e successive variazioni

Si rilascia e si esprime **PARERE Favorevole** di regolarità tecnica e si attestano la **REGOLARITA'** e la **CORRETTEZZA** dell'azione amministrativa in relazione alla proposta riguardante la deliberazione in oggetto.

Montegiorgio, li 18-01-2020

Il Responsabile del Servizio Interessato
F.to Dott. **ANDREA PIERGENTILI**
(Firma all'originale)



COMUNE DI MONTEGIORGIO

Provincia di Fermo

Il presente atto viene letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Mariarosaria Giorgio

II PRESIDENTE

F.to Michele Ortenzi

Si attesta che copia della presente deliberazione viene pubblicata, per rimanervi per 15 giorni consecutivi, all'Albo Pretorio presente nel sito web istituzionale di questo Comune www.comune.montegiorgio.fm.it accessibile al pubblico (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69)

In data 10-02-2020

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Giorgio Mariarosaria

La presente delibera, a norma dell'art. 134 del Decreto Legislativo n° 267/2000 e' divenuta esecutiva in data 21-01-2020

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Giorgio Mariarosaria

Copia della presente deliberazione viene trasmessa agli uffici competenti

Si certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all' Albo Pretorio presente nel sito web istituzionale di questo Comune www.comune.montegiorgio.fm.it accessibile al pubblico (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009 n. 69) dal 10-02-2020 al 25-02-2020 per 15 giorni consecutivi, senza reclami e opposizioni.

Montegiorgio li

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Giorgio Mariarosaria

.....

Il presente atto è conforme all'originale e si rilascia in carta libera per uso amministrativo.

Montegiorgio, li _____

IL SEGRETARIO COMUNALE

Giorgio Mariarosaria