

COMUNE DI SCHEGGINO
Provincia di Perugia

COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 4 del Reg. Data 11-01-21

Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA DI CUI ALL ART. 222 C. 1 DEL TUEL

L'anno duemilaventuno, addì undici del mese di gennaio alle ore 14:30, nella sala delle riunioni della Giunta Comunale di Scheggino si è riunita la Giunta Comunale con la presenza dei signori:

=====

DOTTORI FABIO	SINDACO	P
ERESIA GIAMPIERO	ASSESSORE COMUNALE	P
MERCANTINI STEFANIA	ASSESSORE COMUNALE	P

=====

Assume la presidenza DOTTORI FABIO in qualità di Sindaco
Assiste il Segretario del Comune ROBERTA ISIDORI

Il Presidente accertato il numero legale dei presenti per la validità della riunione invita a deliberare in ordine all'oggetto.

=====

LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art. 222 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267, Testo Unico degli Enti Locali, il quale espressamente prevede:

1. "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, afferente per i comuni .. ai primi tre titoli di bilancio...";
2. "Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'art. 210";

Richiamato l'articolo 2, comma 3-bis, del decreto-legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 marzo 2014, n. 50, ai sensi 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, e' elevato da tre a cinque dodicesimi per gli anni dal 2020 al 2022;

Visto l'articolo 1, comma 555 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020) che ha elevato da tre a cinque dodicesimi il limite massimo di ricorso alle anticipazioni di tesoreria di cui al comma 1, per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022;

Dato atto che le entrate accertate nell'anno 2019, penultimo esercizio precedente al corrente anno, il cui rendiconto è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20, del 18/06/2020, ammontano a complessivi Euro 740.121,83 di cui Euro 383.145,02 relativi al Titolo I° Entrate Tributarie, Euro 180.181,82 relativi al Titolo II° Entrate da trasferimenti ed Euro 176.794,99 relativi al Titolo III° Entrate Extratributarie;

Dato atto che, conseguentemente, il limite massimo dell'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2021 ammonta ad Euro 308.384,10 pari ai 5/12.

Ricordato che il servizio di tesoreria è stato affidato da questo Ente alla Banca Popolare di Spoleto Ag. Scheggino fino al 31.12.2020, alle seguenti condizioni:

- tasso debitore da corrispondere sulle anticipazioni di tesoreria sono pari all'Euribor a 3 mesi + spread pari a 4%;
- tasso creditore Eur 3 mesi vigente tempo per tempo;
- spese tenuta conto euro 1000,00 canone annuo;
- contributo contrattuale a favore dell'Ente € 0,00;
- eventuali innovazioni tecnologiche e/o nuovi servizi: spese a carico dell'Ente e preventiva valutazione del Tesoriere circa la fattibilità dell'intervento.

Vista la determina Area Finanziaria n. 2 del 08/01/2021 con la quale si esercitava la proroga tecnica del servizio fino al 30/06/2021 con Banca Popolare di Spoleto inglobata nel Gruppo Banco Desio SPA, al fine di consentire l'espletamento della procedura di gara;

Atteso che si rende necessario procedere all'adozione del presente atto deliberativo, a titolo cautelativo, per ovviare ad 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 ed inoltrarlo alla Banca Popolare di Spoleto, Agenzia di Scheggino, che svolge le funzioni di Tesorerie per il Comune di Scheggino;

Visti il D. Lgs. 267/2000, con le successive modifiche ed integrazioni, lo Statuto comunale vigente ed il Regolamento di Contabilità;

Acquisiti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49 D.lgs. 267/2000;

Con voti unanimi e favorevoli validamente espressi,

D E L I B E R A

1. Di confermare che, ai sensi dell'art. 222 del D. Lgs. 267/2000 per l'anno finanziario 2021, il limite massimo per anticipazioni di tesoreria è pari ad Euro 308.384,10;

2. Di autorizzare il tesoriere comunale per le motivazioni di cui in premessa ad effettuare anticipazioni di tesoreria di cui all'art. 222 del D. Lgs. 267/2000 sino ad un importo massimo sopra definito di Euro 308.384,10, qualora l'ente si trovi in carenza di liquidità nel corso del primo semestre dell'esercizio 2021, alle condizioni comunicate dalla Tesoreria, ovvero:

- tasso debitore da corrispondere sulle anticipazioni di tesoreria sono pari all'Euribor a 3 mesi + spread pari a 4%;
- tasso creditore Eur 3 mesi vigente tempo per tempo;
- spese tenuta conto euro 1000,00 canone annuo;
- contributo contrattuale a favore dell'Ente € 0,00;
- eventuali innovazioni tecnologiche e/o nuovi servizi: spese a carico dell'Ente e preventiva valutazione del Tesoriere circa la fattibilità dell'intervento.

3. di trasmettere il presente atto deliberativo al Tesoriere Comunale, Banca Popolare di Spoleto S.p.A. Gruppo Banco Desio, Agenzia di Scheggino per gli adempimenti di sua competenza, ovvero per prendere atto di quanto sopra stabilito e predisporre quanto necessario per l'eventuale utilizzo della suddetta anticipazione;

4. di incaricare il Responsabile del Servizio Finanziario di monitorare i flussi di cassa per limitare al minimo, negli importi e nel tempo, l'eventuale utilizzazione dell'anticipazione da parte del Tesoriere.

Infine, con separata ed unanime votazione favorevole, delibera di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 267/2000.

PARERE FAVOREVOLE DI REGOLARITA' TECNICA E CONTABILE
LA RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
DOTT.SSA BIANCHI PASQUA LENA

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

f.to DOTTORI FABIO

IL SEGRETARIO COMUNALE

f.to ROBERTA ISIDORI

=====

Della suestesa deliberazione, ai sensi dell'art. 32, comma 1, della legge 18.06.2009, n. 69, viene iniziata oggi la pubblicazione all'albo pretorio on line disponibile nel sito web istituzionale per quindici giorni consecutivi.

Dalla Residenza comunale, li 21-01-21

IL SEGRETARIO COMUNALE

f.to ROBERTA ISIDORI

=====

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Dalla Residenza Comunale, li 21-01-21

IL SEGRETARIO COMUNALE

f.to ROBERTA ISIDORI

=====

Il sottoscritto Responsabile del Servizio, visti gli atti d'ufficio,

A T T E S T A

- che la presente deliberazione:

(x) E' stata affissa all'Albo Pretorio on line disponibile nel sito web istituzionale accessibile al pubblico (art. 32 comma 1, della legge 18.06.2009 n. 69 dal 21-01-21 al 05-02-21 per 15 giorni consecutivi al Prot. N. 56 come prescritto dall'art. 124, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, senza reclami.

(x) E' stata trasmessa con lettera n. , in data 21-01-21 , ai signori capigruppo consiliari così come prescritto dall'art. 125 del D. Lgs. 267 del 18.08.2000;

- che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno: 01-02-2021

() decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (Art. 134, comma 3 D. Lgs. 267/2000));

() dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi e con gli effetti di cui all'art. 134, comma 4, D. Lgs. 267/2000.

Dalla residenza municipale, li

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

f.to ROBERTA ISIDORI

=====

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Dalla Residenza Comunale, li

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

ROBERTA ISIDORI
