



COMUNE DI MONTE CAVALLO

Provincia di Macerata

COPIA

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero 5 Del 15-01-2021

**Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021
(ART. 222, D.LGS. N. 267/2000).**

L'anno duemilaventuno il giorno quindici del mese di gennaio alle ore 15:00, presso questa Sede Municipale, convocata nei modi di legge, si è riunita la Giunta Comunale per deliberare sulle proposte contenute nell'ordine del giorno unito all'avviso di convocazione.

Dei Signori componenti della Giunta Comunale di questo Comune:

CECOLI PIETRO	SINDACO	P
BOLDRINI GAIA	ASSESSORE	P
PAOLETTI SANTE	ASSESSORE	P

ne risultano presenti n. 3 e assenti n. 0.

Assume la presidenza il Signor CECOLI PIETRO in qualità di SINDACO assistito dal SEGRETARIO COMUNALE Signor Montaruli dott. Angelo

Il Presidente, accertato il numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta Comunale ad esaminare e ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto.

Soggetta a controllo	N	Immediatamente eseguibile	S
----------------------	---	---------------------------	---



COMUNE DI MONTE CAVALLO

Provincia di Macerata

PARERE: Favorevole in ordine alla **REGOLARITA' TECNICA**

Data: 15-01-2021

Il Responsabile del servizio
F.to **REMIGI VALENTINA**

PARERE: Favorevole in ordine alla **REGOLARITA' CONTABILE**

Data: 15-01-2021

Il Responsabile del servizio
F.to **REMIGI VALENTINA**



COMUNE DI MONTE CAVALLO

Provincia di Macerata

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 in data 28.09.2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 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'articolo 1, comma 555, della Legge di bilancio 2020, approvata in via definitiva dal Parlamento il 23 dicembre e in attesa di pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale, il quale ha elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022 il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria, al fine di agevolare il rispetto dei termini di pagamento nei confronti dei fornitori di cui al D.Lgs. n. 231/2002 e velocizzare il pagamento dei debiti;

Richiamati altresì gli articoli n. 21 e n. 25 del capitolato d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 2016/2020 il quale disciplina le modalità e il tasso di interesse relativo all'anticipazione di tesoreria, tutt'ora prorogato;

Appurato che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2019 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro 608.823,03 e sono così ripartite:

Entrate titolo I	Euro 69.088,31
------------------	----------------



COMUNE DI MONTE CAVALLO

Provincia di Macerata

Entrate titolo II	Euro 363.865,29
di cui Sisma 2016 (non considerate ai fine dell'anticipazione) (- Euro 151.265,70)	
Entrate titolo III	Euro 175.869,43
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Euro 457.557,33

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2021 è di Euro 190.648,88, pari ai 5/12 del totale delle entrate sopra indicate;

Vista la deliberazione della Corte dei conti – Sezione autonomie, n. 23/SEZAUT/2014 del 15 settembre 2014, con la quale è stato chiarito che **“il limite massimo delle anticipazioni 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 tempore intervenute”**;

Dato atto che:

- l'anticipazione verrà gestita su un apposito conto sul quale il Tesoriere metterà 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 d'appalto;
- gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme e saranno liquidati con cadenza annuale al 01.03;
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione finanziario dell'esercizio 2021 dove in fase di redazione verrà predisposto apposito capitolo;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011 e in particolare il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;

Visto lo Statuto Comunale;



COMUNE DI MONTE CAVALLO

Provincia di Macerata

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

A votazione unanime e palese

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, pari a Euro 190.648,88;
- 2) di dare atto che l'anticipazione di tesoreria sarà attivata su richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario e verrà regolata sulla base di quanto previsto dall'art. 13 del capitolato d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 2010/2015 tutt'ora prorogato;
- 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 ad utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed 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 dove in fase di redazione verrà predisposto apposito capitolo;

Infine la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con votazione unanime e palese,

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.



COMUNE DI MONTE CAVALLO

Provincia di Macerata



COMUNE DI MONTE CAVALLO

Provincia di Macerata

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente
CECOLI PIETRO

Il Segretario Comunale
f.to Montaruli dott. Angelo

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

La suesposta deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio di questo comune dal giorno 03-02-2021 al giorno 18-02-2021 ai sensi dell'art. 124, comma 1 della Legge n. 267/00 e contemporaneamente comunicata ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art.125, comma 1 della Legge n. 267/00.

Lì, 03-02-2021

Il Responsabile del Servizio
f.to PODUTI ALESSANDRO

La presente deliberazione è esecutiva a far data dal 15-01-2021
X essendo stata dichiarata immediatamente esecutiva
ai sensi dell'art. 134 del TUEL approvato con D.Lgs 18 agosto 2000, n. 267

Monte Cavallo, li 03-02-2021

Il Segretario Comunale
F.to Montaruli dott. Angelo

La presente copia, da me collazionata, formata da n. ____ fogli, è conforme alla deliberazione originale emessa da questo ufficio.

Monte Cavallo, li 03-02-2021

Il Segretario Comunale
Montaruli dott. Angelo