

# COMUNE DI SANTA VITTORIA IN MATENANO

## Provincia di Fermo

### COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 1 del Reg. Data 03-01-20

<b>Oggetto:</b>	ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2020 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000).
-----------------	---

L'anno duemilaventi, il giorno tre del mese di gennaio alle ore 15:00, in S.VITTORIA IN MATENANO, nella sala delle adunanze, convocata con appositi avvisi, si é riunita la Giunta Comunale nelle persone dei Signori:

VERGARI FABRIZIO	SINDACO	P
SENZACQUA NAZZARENO	VICE SINDACO	P
TEMPESTILLI	ASSESSORE	A
AGOSTINO-ANTONIO		

Presenti n. 2 Assenti n. 1

Partecipa il Segretario Comunale Sig.ra Dott.ssa NERLA GIULIANA

Il Sindaco, constatato legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato premettendo che la presente proposta é stata adottata in conformità alla L.267/00.

---

Il Presidente, accertato il numero legale, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato,

del Responsabile del servizio interessato, in ordine alla regolarità tecnica;

del Responsabile di ragioneria, in ordine alla regolarità contabile,

è stato espresso parere favorevole ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000.

### LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 44 in data 19/12/2019, 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 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"*;

Appurato che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2018 (penultimo anno precedente) ammontano a € 1.559.771,46 e sono così ripartite:

Entrate titolo I	€	791.328,72
Entrate titolo II	€	523.720,26
Entrate titolo III	€	244.722,48
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>€</b>	<b>1.559.771,46</b>

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2020 è di Euro 649.904,78, pari ai 5/12 (cinque dodicesimi) 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 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 d'appalto;
- gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme;
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria sarà prevista nel bilancio di previsione finanziario dell'esercizio 2020 nel caso in cui si presenta la necessità dell'utilizzo;

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;

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 2020 entro il limite massimo dei 5/12 (cinque dodicesimi), pari a € 649.904,78;
- 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 dal capitolato d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria;
- 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;

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 SANTA VITTORIA IN MATENANO**  
**Provincia di Fermo**

<b>Oggetto:</b>	ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2020 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000).
-----------------	---

Pareri espressi ai sensi dell'art. 49 D.Lgs. 18/08/2000 n. 267:

Parere di regolarità tecnica, esprime parere: Favorevole

S. Vittoria in Matenano, li 03-01-2020

Il Responsabile del servizio  
F.to GASPARRI ENRICO

Parere di regolarità contabile, esprime parere: Favorevole

S. Vittoria in Matenano, li 03-01-2020

Il Responsabile del servizio  
F.to GASPARRI ENRICO

Approvato e sottoscritto:

IL SINDACO  
F.to VERGARI FABRIZIO

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to NERLA GIULIANA

L' ASSESSORE  
F.to SENZACQUA NAZZARENO

---

Il sottoscritto Segretario comunale, visti gli atti d'ufficio,

**A T T E S T A**

- che la presente deliberazione:

E' stata affissa all'albo pretorio comunale il giorno 10-01-20 per rimanervi per quindici giorni consecutivi;

E' stata comunicata con lettera n. , in data , ai signori capigruppo consiliari così come prescritto dall'art.125, comma 1, L. 267/00;

E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE.

Dalla Residenza comunale, li 10-01-20

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
GASPARRI ENRICO

---

Il sottoscritto Segretario comunale, visti gli atti d'ufficio,

**A T T E S T A**

- che la presente deliberazione:

E' divenuta esecutiva il giorno:

perché dichiarata immediatamente eseguibile (art.134, comma 4);

decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art.134, comma 3);

E' stata affissa all'albo pretorio On line per quindici giorni

consecutivi dal 10-01-20 al 25-01-20 come prescritto dall'art.124, comma 1, L. 267/00, senza reclami;

Dalla Residenza comunale, li

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
F.to GASPARRI ENRICO

---

E' copia conforme da servire per uso amministrativo.

Dalla Residenza comunale, li 10-01-20

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
GASPARRI ENRICO

---