

COMUNE DI ROCCAFLUVIONE
(Provincia di Ascoli Piceno)

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

ORIGINALE

Numero 89 Del 24-06-21

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ANNO 2021 AI SENSI DELL'ART. 222 D.LVO 267/2000 E AUTORIZZAZIONE ALL' U TILIZZO DELLE ENTRATE AVENTI SPECIFICA DESTINAZIONE AI SENSI DELL' ART. 195 COMMA 2 D.LVO 267/2000 - PROVVEDIMENTI A SEGUITO DELL'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO TESORERIA ALLA INTESA SANPAOLO SPA DAL 01.07.2021

L'anno duemilaventuno il giorno ventiquattro del mese di giugno alle ore 18:30 nella Residenza Municipale in seguito a convocazione, disposta nei modi di legge, si è riunita la GIUNTA COMUNALE nelle persone dei Signori:

=====

LEONI FRANCESCO	SINDACO	P
IANNI GUIDO	VICESINDACO	P
ALFONSI LUIGINO	ASSESSORE	A

=====

Assiste in qualità di segretario verbalizzante il Segretario Comunale DOTT. ERCOLI PASQUALE

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la Presidenza il Sig. LEONI FRANCESCO in qualità di SINDACO ed invita la Giunta Comunale alla discussione dell'oggetto su riferito.

LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art. 222 comma 1 del D.L.vo n.18.08.2000 n.267 il quale prevede che..." Il tesoriere, su richiesta dell'Ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi [cinque/ dodicesimi per il 2020 come da art.1 comma 555 della legge 160/2019. " 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"] delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i Comuni, le Province, le città metropolitane e le Unioni di Comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli"

Ritenuto necessario attivare tale procedura per l'anno 2021 periodo 01/07/2021 – 31/12/2021 a seguito dell'affidamento del servizio di tesoreria comunale alla Intesa Sanpaolo periodo 01/07/2021 – 30/06/2026 avvenuto con determina del servizio finanziario nr. 45 del 22/06/2021 a seguito della scadenza della precedente convenzione;

Considerato che dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019 approvato con deliberazione di C.C. n.9 del 21.07.2020, esecutiva ai sensi di legge, il totale delle entrate accertate nei primi tre titoli é E.2.347.674,16 e di conseguenza l'ammontare dei cinque dodicesimi é di E.978.197,57;

Visto l'art.195 del D.L.vo n.18.08.2000 n.267 il quale prevede:

- *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'articolo 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'articolo 180, comma 3, sono oggetto di registrazione contabile secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria.*

- *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.*

- *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.*

Visti

- Il d.lgs 267/2000
- Lo statuto comunale
- Il regolamento di contabilità dell'Ente

Visto il parere favorevole di regolarità tecnica del Responsabile dell'Area competente;

Visto il parere di regolarità contabile del Responsabile dell'Area medesima;

Ad unanimità di voti favorevoli legalmente espressi;

DELIBERA

- **la premessa** narrativa forma parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;
- **di dare atto** che dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2019 approvato con deliberazione di C.C. n.9 del 21.07.2020, esecutiva ai sensi di legge, il totale delle entrate accertate nei primi tre titoli é E.2.347.674,16 e di conseguenza l'ammontare dei cinque dodicesimi é di E.978.197,57;
- **di autorizzare** pertanto, per l'anno 2021 periodo 01/07/2021 – 31/12/2021, ai sensi e per gli effetti dell'art.222 del D.L.vo 18.08.2000, n.267 l'anticipazione di tesoreria per l'importo di E. 978.197,57;
- **di autorizzare** conseguentemente, per l'esercizio anno 2021, ai sensi e per gli effetti del comma 2 dell'art.195 del D.L.vo 18.08.2000, n.267 e per l'importo di E. 978.197,57 in termini di cassa, l'utilizzo delle entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti come nella premessa descritto.
- **di dare mandato** all'ufficio proponente di dare esecuzione al presente atto;
 - **di inviare** copia della presente alla Tesoreria;
 - **di dichiarare**, con successiva e separata votazione unanime e palese, l'atto immediatamente eseguibile a tutti gli effetti di legge;
- **di dare atto** che la presente deliberazione verrà comunicata, contestualmente alla pubblicazione all'Albo Pretorio, ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125, del D.Lgs.vo 18.8.2000 n. 267.

Parere del _____ di REGOLARITA' TECNICA
Il Responsabile del Servizio
RONCATI SABRINA

Parere del _____ circa la REGOLARITA' CONTABILE dell'atto,
attestazione della copertura finanziaria e dell'avvenuta annotazione
contabile.
Il Responsabile del Servizio
RONCATI SABRINA

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

Il SEGRETARIO
DOTT. ERCOLI PASQUALE

Il PRESIDENTE
LEONI FRANCESCO

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Della stessa deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi, trascorsi i quali sarà esecutiva nei casi di cui all'art. 134 comma 3 D.lgs. n. 1267/2000.

Li 02-07-2021

Il Segretario Comunale
DOTT. ERCOLI PASQUALE

Della presente deliberazione è data comunicazione ai capigruppo consiliari mediante elenco, ai sensi dell'art. 125 c. 1 D. Lgs. 267/2000.

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione, è divenuta esecutiva il:

- () 24-06-21 perchè dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4 D.Lgs. 267/2000;
- () 13-07-2021 per decorrenza dei termini previsti dall'art. 134, c. 3 del D.Lgs. 267/2000;

ANNOTAZIONI

