



COMUNE DI MOGLIANO

PROVINCIA DI MACERATA

Tel. 0733 557771 – Fax 0733 557319
Sito internet: www.comune.mogliano.mc.it

C.A.P. 62010
C.C.P. 13555628

P.IVA e Cod. Fisc. 00244400438
E-mail: info@comune.mogliano.mc.it

Copia

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 7 del 14-01-2021

Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ANNO 2021.AUTORIZZAZIONE UTILIZZO SOMME VINCOLATE.

L'anno duemilaventuno il giorno quattordici del mese di gennaio alle ore 18:00, la Giunta Comunale, convocata con appositi avvisi, si è riunita presso la sede comunale.

CESETTI CECILIA	SINDACO	P
ZURA FLAVIO	VICE SINDACO	A
MARCATTILI ILENIA	ASSESSORE	P
NARDI ADRIANO	ASSESSORE	P
SETTEMBRI SIMONE	ASSESSORE	P

Assiste il SEGRETARIO COMUNALE Mirko Nori

Il Presidente Sig. CECILIA CESETTI nella sua qualità di SINDACO dichiara aperta la seduta dopo aver constatato il numero legale degli intervenuti e passa alla trattazione dell'argomento di cui all'oggetto.

ASSESSORATO
UFFICIO PROPONENTE RAGIONERIA

Registro proposte 3

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

PRESO ATTO che:

- il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 regola sia le modalità di utilizzo in termini di cassa delle entrate vincolate da legge, da trasferimenti o da prestiti dell'Ente (art. 180, c. 3 let. d) per pagare spese correnti (art. 195), sia il correlato limite massimo di indebitamento (art. 222);
- il D.Lgs 267/2000 ha subito, in relazione al punto precedente, profonde modifiche apportate dal D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 sull'armonizzazione contabile (a sua volta modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126); l'art. 195 in particolare viene modificato ed integrato dall'art. 74, comma 1, n. 36), lett. a), b), c) del suddetto D.Lgs. 118/2011;

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 non sufficienza delle giacenze di cassa non vincolata, arrecando un grave pregiudizio al regolare svolgimento del servizio di tesoreria dell'Ente;

CONSIDERATO, pertanto, 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;

RICHIAMATO 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;

VISTA l'opportunità di attivare un'anticipazione di tesoreria entro il limite massimo dei 3 dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli delle entrate del bilancio;

VALUTATA la possibile necessità in corso d'anno di ricorrere ad un'anticipazione di tesoreria per far fronte a pagamenti obbligatori a carico dell'Ente anche in presenza di disponibilità connessa a fondi vincolati e considerato che in questo caso l'anticipazione non comporterà oneri;

RICHIAMATA la delibera del Consiglio Comunale n. 20 del 29/06/2020 di Approvazione del Rendiconto di gestione anno 2019 dalla quale si evince che le entrate correnti, accertate nel penultimo anno precedente il 2021, sono così riepilogabili:



COMUNE DI MOGLIANO

PROVINCIA DI MACERATA

Tel. 0733 557771 – Fax 0733 557319
Sito internet: www.comune.mogliano.mc.it

C.A.P. 62010
C.C.P. 13555628

P.IVA e Cod. Fisc. 00244400438
E-mail: info@comune.mogliano.mc.it

Titolo	Descrizione	Importo in €
Titolo 1	Entrate tributarie	1.992.913,91
Titolo 2	Entrate derivanti da contributi, trasferimenti dallo Stato dalla Regione	1.013.639,63
Titolo 3	Entrate extratributarie	1.191.782,22
Totale entrate correnti accertate nel 2019		4.198.335,76
3/12 delle entrate correnti accertate nel 2019		1.049.583,94

DATO ATTO che l'ammontare massimo dell'anticipazione di Tesoreria: € 1.049.583,94 pari a 3/12 del totale delle entrate correnti del rendiconto dell'esercizio finanziario 2019;

CONSIDERATO che si ricorrerà all'anticipazione effettiva di tesoreria solo in casi di necessità, per evitare danni all'Ente per ritardati pagamenti di rate di mutui o di contributi previdenziali, assistenziali, stipendi al personale e per servizi indispensabili alla gestione dell'Ente ecc.;

DATO ATTO che l'art.195 del decreto legislativo 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni prevede la possibilità di disporre l'utilizzo in termini di cassa di entrate aventi specifiche destinazioni per finanziare spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di Tesoreria disponibile;

RITENUTO pertanto necessario attivare l'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2021 nei limiti e con le modalità previste dalle vigenti norme di legge ed alle condizioni riportate nella convenzione di Tesoreria autorizzando il tesoriere ad utilizzare, in termini di cassa, le entrate a specifica destinazione ed alla eventuale liquidazione di interessi passivi, se dovuti, in base agli estratti conto presentati;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità;

PROPONE DI DELIBERARE

1. DI RICHIAMARE la premessa narrativa che precede, approvandola e assumendola quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. DI AUTORIZZARE il Tesoriere ad utilizzare in via prioritaria, in termini di cassa entrate aventi specifica destinazione per il pagamento di spese correnti inderogabili;
3. DI SVINCOLARE pertanto all'occorrenza i fondi depositati, con vincolo di destinazione, e non ancora utilizzati, per il pagamento di parte della spesa corrente indilazionabile e comunque per un importo complessivo non superiore ai 3/12 delle entrate correnti del rendiconto 2019 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 29.06.2020 secondo la normativa vigente;
4. DI DARE ATTO che il Tesoriere comunale dovrà reintegrare le somme così prelevate dalla contabilità dei fondi vincolati con i prossimi introiti non soggetti a vincolo di destinazione;

5. DI RICHIEDERE in caso di eventuale carenza di cassa, in eccedenza all'utilizzo di somme vincolate disposto con la presente deliberazione, l'autorizzazione alla Carifermo Spa, Tesoreria comunale per un'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2021 calcolata nell'importo massimo di Euro € **1.049.583,94** alle condizioni riportate nella Convenzione di Tesoreria;
6. DI TRASMETTERE il presente atto al Tesoriere Comunale Carifermo Spa;
7. DI COMUNICARE il presente atto ai Capigruppo consiliari;
8. 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.

Il Responsabile del Procedimento

F.to LUANA RAMACCIONI



COMUNE DI MOGLIANO

PROVINCIA DI MACERATA

Tel. 0733 557771 – Fax 0733 557319
Sito internet: www.comune.mogliano.mc.it

C.A.P. 62010
C.C.P. 13555628

P.IVA e Cod. Fisc. 00244400438
E-mail: info@comune.mogliano.mc.it

PARERE DI Regolarita' tecnica

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Vista la proposta formulata dal responsabile del procedimento che precede
Ritenuto di dover accogliere tale proposta esprime sulla stessa **PARERE Favorevole** in ordine
alla Regolarita' tecnica ai sensi dell'art.49 comma 1 del D-Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267

Mogliano, li 11-01-2021

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to LUANA RAMACCIONI

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA

Ai sensi dell'art.49 del T.U. - D-Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267 si esprime **PARERE Favorevole**
in ordine alla Regolarita' contabile della proposta di deliberazione di cui al sopra riportato
documento istruttorio.

Mogliano, li 11-01-2021

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
F.to LUANA RAMACCIONI

LA GIUNTA COMUNALE

Visto il documento istruttorio, riportato in premessa alla presente deliberazione, predisposto dal Responsabile del Procedimento dal quale si rileva la necessità di adottare il presente atto;

Ritenuto, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di deliberare in merito;

Visto l'articolo 48 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 in ordine alla competenza per l'adozione del presente atto;

Acquisiti i pareri favorevoli espressi dai responsabili dei servizi interessati secondo quanto disposto dell'articolo 49 del Decreto Legislativo 267/2000;

Con votazione favorevole unanime espressa per alzata di mano,

DELIBERA

1. DI RICHIAMARE la premessa narrativa che precede, approvandola e assumendola quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. DI AUTORIZZARE il Tesoriere ad utilizzare in via prioritaria, in termini di cassa entrate aventi specifica destinazione per il pagamento di spese correnti inderogabili;
3. DI SVINCOLARE pertanto all'occorrenza i fondi depositati, con vincolo di destinazione, e non ancora utilizzati, per il pagamento di parte della spesa corrente indilazionabile e comunque per un importo complessivo non superiore ai 3/12 delle entrate correnti del rendiconto 2019 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 29.06.2020 secondo la normativa vigente;
4. DI DARE ATTO che il Tesoriere comunale dovrà reintegrare le somme così prelevate dalla contabilità dei fondi vincolati con i prossimi introiti non soggetti a vincolo di destinazione;
5. DI RICHIEDERE in caso di eventuale carenza di cassa, in eccedenza all'utilizzo di somme vincolate disposto con la presente deliberazione, l'autorizzazione alla Carifermo Spa, Tesoreria comunale per un'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2021 calcolata nell'importo massimo di Euro € **1.049.583,94** alle condizioni riportate nella Convenzione di Tesoreria;
6. DI TRASMETTERE il presente atto al Tesoriere Comunale Carifermo Spa;
7. DI COMUNICARE il presente atto ai Capigruppo consiliari.

Ed inoltre, stante l'urgenza, ad unanimità dei voti resi nei modi di legge, DELIBERA di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma IV del D.Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267 "T.U. sull'ordinamento degli EE.LL."

LETTO, APPROVATO E SOTTOSCRITTO A NORMA DI LEGGE.

IL PRESIDENTE
F.to CECILIA CESETTI

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Mirko Nori



COMUNE DI MOGLIANO

PROVINCIA DI MACERATA

Tel. 0733 557771 – Fax 0733 557319
Sito internet: www.comune.mogliano.mc.it

C.A.P. 62010
C.C.P. 13555628

P.IVA e Cod. Fisc. 00244400438
E-mail: info@comune.mogliano.mc.it

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Collaboratore Amministrativo Messo del Comune di Mogliano certifica che copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio presente nel sito web istituzionale di questo Comune <http://www.comune.mogliano.mc.it/albo-pretorio/> dal 04-02-2021 al 19-02-2021 per 15 giorni consecutivi, accessibile al pubblico (ai sensi dell'art.32 comma 1 della L.18 giugno 2009 n. 69).
Mogliano lì 04-02-2021

IL MESSO COMUNALE
F.to Malvestiti Egidio

Il giorno 04-02-2021 è stato pubblicato nel sito web istituzionale di questo Comune <http://www.comune.mogliano.mc.it/delibere> e contestualmente comunicato ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'art. 125 del Decreto Legislativo n. 267 del 18/08/2000.

ESECUTIVITÀ

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 14-01-2021 perché dichiarata IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA, ai sensi dell'art. 134, comma IV, del T.U. – D.Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267



IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Mirko Nori

TRASMISSIONE

Copia della presente deliberazione è stata trasmessa ai seguenti uffici:

<input type="checkbox"/> SEGRETERIA _____ data e firma	<input type="checkbox"/> PERSONALE _____ data e firma
<input type="checkbox"/> RAGIONERIA _____ data e firma	<input type="checkbox"/> TRIBUTI _____ data e firma
<input type="checkbox"/> UTC _____ data e firma	<input type="checkbox"/> ANAGRAFE _____ data e firma
<input type="checkbox"/> POLIZ. MUNIC. _____ data e firma	<input type="checkbox"/> _____ data e firma

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo.

Mogliano lì

IL SEGRETARIO COMUNALE
Mirko Nori

