

COMUNE DI SANT'ANGELO IN PONTANO

**COPIA DI DELIBERAZIONE
DELLA
GIUNTA COMUNALE**

DELIBERAZIONE NUMERO 26 DEL 22-04-21

OGGETTO:

**ANTICIPAZIONE DI TESORERIA E SVINCOLO SOMME A SPECIFICA
DESTINAZIONE ANNO 2021**

L'anno duemilaventuno il giorno ventidue del mese di aprile 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:

=====

BROGLIA VANDA	SINDACO	P
ANTOGNOZZI ROLANDO	VICESINDACO	P
COMPAGNONI MONIA	ASSESSORE	P

=====

Assegnati n. 3 In carica n. 3 Presenti n. 3 Assenti n. 0

Partecipa in qualità di segretario verbalizzante il Segretario Sig. D.SSA
MARISA CARDINALI

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il
Sig. BROGLIA VANDA nella sua qualità di SINDACO ed invita la Giunta
Comunale alla discussione dell'oggetto su riferito.

LA GIUNTA COMUNALE

Visto il documento istruttorio riportato in calce alla presente deliberazione 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'art. 48 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 in ordine alla competenza per l'adozione del presente atto;

Acquisiti i pareri favorevoli sulla regolarità tecnica e contabile espressi dai Responsabili dei servizi secondo il disposto degli artt. 49 e 147-bis del Decreto Legislativo 267/2000;

Atteso che il Segretario Comunale, a ciò espressamente richiesto, rileva la conformità dell'atto alle norme legislative, statutarie e regolamentari ai sensi dell'art. 97, comma 2, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Con voti favorevoli unanimi, espressi in modo palese per alzata di mano;

D E L I B E R A

IL documento istruttorio, allegato in calce alla deliberazione, forma parte integrante e sostanziale del presente dispositivo.

ASSUMERE con il tesoriere comunale BPER BANCA SPA una anticipazione di tesoreria dell'importo di Euro 200.000,00 da utilizzare per le necessità esposte nell'istruttoria allegata, così calcolata:

TITOLO: 1 ENTRATE TRIBUTARIE	763.030,18
TITOLO: 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGI	1.062.761,38
TITOLO: 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	112.688,00
TOTALE GENERALE	1.938.479,56
Calcolo dei 5/12	807.699,80

DARE ATTO che l'anticipazione stessa non eccede il limite massimo di cui all'art. 222, primo comma, del decreto legislativo 18 agosto 2000, N. 267.

STABILIRE che il rimborso avverrà con i trasferimenti statali dell'anno 2021 e con le entrate proprie dell'Ente.

DARE ATTO del tasso di interesse che pratica BPER BANCA SPA al momento dell'anticipazione.

DARE ATTO che l'eventuale spesa sarà imputata al Tit. I Sez. 8, cap. 2462 "interessi per anticipazione di tesoreria" del Bilancio 2021.

AUTORIZZARE il tesoriere ad utilizzare le somme vincolate a specifica destinazione ogni qualvolta se ne presenti la necessità senza richiesta preventiva del responsabile del servizio finanziario dell'Ente, impegnandosi a ricostituire la consistenza delle somme vincolate al momento della riscossione dei primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione.

DARE ATTO che l'utilizzo di dette somme a specifica destinazione vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria.

TRASMETTERE copia della presente deliberazione alla tesoreria comunale per i provvedimenti di competenza.

DICHIARARE il presente atto immediatamente eseguibile con separata votazione unanime e palese resa per alzata di mano, ai sensi dell'art.134 - comma 4° - del D.Lgs. 18/08/2000, n.267.

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

1) **NORMATIVA**

D. LGS. N. 267/2000.

2) **MOTIVAZIONE ED ESITO DELL'ISTRUTTORIA**

ATTESA la necessità di dover far fronte a pagamenti indilazionabili quali stipendi, contributi sociali, rimborso quote ammortamento mutui ed altri anche quando le ordinarie disponibilità di cassa non lo consentono;

VISTI gli artt. 195 e 222 del D.L.vo n. 267/2000 i quali dispongono che l'indebitamento per anticipazioni di tesoreria dei Comuni non può superare il limite dei 5/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

COSTATATO che l'importo complessivo delle entrate afferenti i primi tre titoli del Bilancio accertate definitivamente nell'anno 2019 ammonta ad € 1.938.479,56 ed i 5/12 corrispondono ad Euro 807.699,80, come si evince dalla tabella di seguito riportata:

Descrizione	Accertato 2019
TITOLO: 1 ENTRATE TRIBUTARIE	763.030,18
TITOLO: 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGI	1.062.761,38
TITOLO: 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	112.688,00
TOTALE GENERALE	1.938.479,56
Calcolo dei 5/12	807.699,80

PRESO ATTO che attualmente questo Ente non ha in corso alcuna anticipazione di tesoreria;

RITENUTO, quindi, per le necessità di cui sopra, di poter richiedere una anticipazione di Euro 200.000,00, che potrà essere restituita al tesoriere comunale con la riscossione dei trasferimenti erariali per l'anno 2021 o altri incassi propri dell'Ente;

RITENUTO di dover utilizzare prima dell'anticipazione di tesoreria le somme a specifica destinazione giacenti presso la tesoreria comunale fino all'importo massimo della disponibilità, vincolando a garanzia l'anticipazione di tesoreria di cui sopra;

3) **PROPOSTA**

Sulla base di quanto sopra esposto, si propone di deliberare quanto segue:

ASSUMERE con il tesoriere comunale BPER BANCA SPA una anticipazione di tesoreria dell'importo di Euro 200.000,00 da utilizzare per le necessità esposte nell'istruttoria allegata, così calcolata:

Descrizione	Accertato 2019
TITOLO: 1 ENTRATE TRIBUTARIE	763.030,18
TITOLO: 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGI	1.062.761,38
TITOLO: 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	112.688,00
TOTALE GENERALE	1.938.479,56
Calcolo dei 5/12	807.699,80

DARE ATTO che l'anticipazione stessa non eccede il limite massimo di cui all'art. 222, primo comma, del decreto legislativo 18 agosto 2000, N. 267.

STABILIRE che il rimborso avverrà con i trasferimenti statali dell'anno 2021 e con le entrate proprie dell'Ente.

DARE ATTO del tasso di interesse che pratica BPER BANCA SPA al momento dell'anticipazione.

DARE ATTO che l'eventuale spesa sarà imputata al Tit. I Sez. 8, cap. 2462 "interessi per anticipazione di tesoreria" del Bilancio 2021.

AUTORIZZARE il tesoriere ad utilizzare le somme vincolate a specifica destinazione ogni qualvolta se ne presenti la necessità senza richiesta preventiva del responsabile del servizio finanziario dell'Ente, impegnandosi a ricostituire la consistenza delle somme vincolate al momento della riscossione dei primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione.

DARE ATTO che l'utilizzo di dette somme a specifica destinazione vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria.

TRASMETTERE copia della presente deliberazione alla tesoreria comunale per i provvedimenti di competenza.

DICHIARARE l'atto deliberativo immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 - comma 4° - del D.L.vo 18/8/2000 n. 267.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA ESPRESSA DAL RESPONSABILE DEL SERVIZIO:

Il sottoscritto responsabile del servizio, considerata la motivazione espressa nell'atto, esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, alla correttezza dell'azione amministrativa e sotto il profilo di legittimità della presente deliberazione ai sensi degli artt. 49 e 147-bis del D.L.vo 267/2000.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Dott. Antony Fortuna

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA:

Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario, esaminato il documento istruttorio e visto il parere del responsabile del servizio in ordine alla regolarità tecnica, alla correttezza dell'azione amministrativa e sotto il profilo di legittimità, esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile attestante la copertura finanziaria della presente deliberazione ai sensi degli artt. 49 e 147-bis del D.L.vo 267/2000.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott. Antony Fortuna

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto
IL PRESIDENTE IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to BROGLIA VANDA F.to D.SSA MARISA CARDINALI

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.
Dalla Residenza Municipale, li

IL SEGRETARIO COMUNALE
D.SSA MARISA CARDINALI

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti di Ufficio,
A T T E S T A

- che la presente deliberazione:

[] E' stata pubblicata nel sito istituzionale di questo Comune per
quindici giorni consecutivi dal 27-04-21 al 12-05-21 ,come prescritto
dall'art.124, comma 1, del D.L.gs.N.267 del 18.8.2000, senza reclami;

[] E' stata comunicata, con lettera n. 2903 in data 27-04-21 ai
signori capigruppo consiliari cosi come prescritto dall'art.125, del
D.L.gs N.267 del 18.8.2000;

- che la presente deliberazione é divenuta esecutiva il giorno

[] perché dichiarata immediatamente eseguibile (Art.134, comma 4);
>[] decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art.134, c.3, D.Lgs.vo
n.267/2000).

Dalla Residenza municipale, li

Il Segretario Comunale
F.to D.SSA MARISA CARDINALI