



# COMUNE DI PRECI

Provincia di Perugia

COPIA

## DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero 14 Del 24-02-2021

**Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA - AUTORIZZAZIONE AL TESORIERE COMUNALE PERIODO 01/01/2021 - 31/12/2021 ART. 222 D. LGS. N. 267/2000.**

L'anno duemilaventuno il giorno ventiquattro del mese di febbraio alle ore 17:45, presso questa Sede Municipale, a seguito di convocazione disposta dal Sindaco, la Giunta Municipale si è riunita con la presenza dei signori:

<b>Messi Massimo</b>	<b>SINDACO</b>	<b>P</b>
<b>TAGLIAVENTO MICHELA</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>P</b>
<b>MONTANI DIEGO</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>P</b>

Assume la presidenza il Sig. Messi Massimo in qualità di SINDACO assistito dal Segretario Dr. Benedetti Giuseppe

Il Presidente, accertato il numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

### LA GIUNTA MUNICIPALE

VISTO il T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con il D.Lgs. 18.8.2000 n. 267;

PREMESSO che sulla proposta di deliberazione in oggetto hanno espresso parere favorevole rispettivamente per la propria competenza, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs 18.08.2000 n. 267;

Rientra l'Assessore Diego Montani;

- il Responsabile del servizio finanziario;

VISTO l'art.222 T.U.267/2000 "Anticipazione di tesoreria" che testualmente recita:

"Il Tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni dei comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio o per le comunità montane ai primi due titoli. Gli interessati sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210".

VISTO che, in relazione alla convenzione per il servizio di tesoreria in atto, il tesoriere è tenuto ad assicurare le anticipazioni di cassa nei limiti di cui all'art. 222 del T.U. n.267/2000, prima riportato;

RICHIAMATO l'art.1 comma 555 della Legge del 27 Dicembre 2019 n. 160 ( Legge di Bilancio 2020) che testualmente recita:" 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;"

VISTO e richiamato l'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede la possibilità per gli Enti Locali di utilizzare, in termini di cassa, le entrate vincolate di cui all'art. 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'art. 222. Prevede, inoltre, che i movimenti di utilizzo e reintegro delle somme vincolate di cui all'art. 180 comma 3 siano oggetto di registrazione contabile secondo la modalità indicata nel principio applicato di contabilità finanziaria

;

DATO ATTO che l'attuale momento storico caratterizzato da uno stato di crisi economica e sociale dovuta alle misure che il Governo ha dovuto mettere in atto per contenere il contagio da Covid-19, potrebbe rendere instabile il quadro finanziario che governa l'andamento delle entrate del Bilancio Comunale, tali da poter causare delle difficoltà in termini di cassa;

RITENUTO comunque necessario provvedere alla quantificazione dell'importo di anticipazione di tesoreria da richiedere al Tesoriere Comunale al fine di assicurare la puntuale corresponsione delle spese fisse obbligatorie quali retribuzioni al personale e pagamento dei fornitori;

DATO ATTO che le anticipazioni di cassa erogate dal Tesoriere dell'ente, ai sensi dell'articolo 3, comma 17, della legge 350/2003, non costituiscono debito per l'ente, in quanto destinate a fronteggiare eventuali esigenze di liquidità dell'ente e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio;

VISTO che nel penultimo anno precedente (2019) a quello per il quale si autorizza l'anticipazione di tesoreria, nei primi tre titoli del bilancio sono state accertate le seguenti entrate:

TITOLO 1 - ENTRATE TRIBUTARIE.....	€ 544.051,31
TITOLO 2 - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI, TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLE REGIONI E DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE.....	€ 1.404.114,77
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE.....	€ 489.070,21
TOTALE.....	€ 2.437.236,29

DI CUI 5/12 AMMONTANO AD € 1.015.515,12

VISTO che ai sensi dell'art. 14 della vigente convenzione gli interessi passivi saranno calcolati sulla somma di effettiva utilizzazione e relativo periodo, con liquidazione trimestrale;

ATTESA la necessità in pura linea teorica e in osservanza al disposto di legge, di autorizzare il ricorso all'anticipazione di cassa e la precisazione del tasso di interesse passivo a carico del comune sulle somme effettivamente utilizzate;

VISTO il vigente regolamento comunale di contabilità;

VISTO il D.Lgv. 18.08.2000 n. 267, recante "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";

VISTO l'art. 77-quater del D.L. 25.06.2008 n. 112 convertito con legge 06.08.2008 n. 133;

VISTO l'art. 7 del D.Lgs. 07.08.1997 n. 279;

Con voti unanimi favorevoli legalmente resi;

#### **DELIBERA**

Per i motivi in premessa:

1) Di prendere atto della proposta del responsabile dell'Area Finanziaria n.9 del 07.01.2021;

2) Di autorizzare l'anticipazione di tesoreria, per l'anno 2021, nei limiti dei 5/12 dell'importo accertato a consuntivo 2019, dei primi tre titoli dell'entrata, corrispondente a Euro 1.015.515,12 conforme all'art. 222 del D.Lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

3) Di dare atto che l'anticipazione verrà richiesta solo in caso di necessità;

4) Di dare atto che gli eventuali interessi sull'anticipazione decorreranno dall'effettivo utilizzo delle somme, con le modalità previste nel contratto di tesoreria;

5) di disporre che copia della presente deliberazione sia trasmessa al Tesoriere comunale - Istituto Banco Desio - Ag. di Norcia;

Infine, riscontrata l'urgenza di provvedere in merito,

6) Di dichiarare, con successiva ed unanime votazione favorevole, il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

\*\*\*\*\*

Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario in ordine alla proposta di deliberazione di cui all'oggetto esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, parere favorevole per quanto concerne la regolarità tecnica, attestante la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

IL RESPONSABILE  
Stefania Marucci

Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario in ordine alla proposta di deliberazione di cui all'oggetto esprime, ai sensi degli

artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, parere favorevole per quanto concerne la regolarità contabile.

IL RESPONSABILE  
Stefania Marucci

\*\*\*\*\*

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

F.to Dr. Benedetti Giuseppe

**IL PRESIDENTE**

F.to Messi Massimo

---

---

La presente deliberazione, in applicazione del D.Lgs. n. 267/2000:

Viene pubblicata all'Albo Pretorio per quindici giorni consecutivi:  
dal 01-04-21 al 16-04-21, come prescritto dall'art. 124, comma 1.

- Viene comunicata con lettera n. del            alla Prefettura.  
 Viene comunicata, con lettera n. 2924 in data 01-04-21, ai signori capigruppo  
consiliari ai sensi dell'art. 125.  
 E' stata dichiarata immediatamente eseguibile.

Preci, li 01-04-21

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

F.to DR. BENEDETTI GIUSEPPE

---

---

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

**IL FUNZIONARIO REPONSABILE**

RAG. MARUCCI STEFANIA

Preci, li 01-04-21

---

---

La presente deliberazione, in applicazione del D.Lgs. n. 267/2000:

E' stata affissa all'Albo Pretorio come da attestazione del messo comunale per quindici  
giorni consecutivi: dal 01-04-21 al 16-04-21.

E' divenuta esecutiva il giorno 24-02-21:

- perché dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4);  
 decorsi 10 giorni dalla pubblicazione all'albo (art. 134, comma 3).

Preci, li

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

DR. BENEDETTI GIUSEPPE