



# COMUNE DI CASTEL SANT'ANGELO

*Provincia di Rieti*

**COPIA**

## **DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 66 DEL 15-12-2020**

**OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000).**

L'anno **duemilaventi**, il giorno **quindici** del mese di dicembre, alle ore **13:40**, nella sede Comunale, in seguito a convocazione disposta dal Sindaco pro-tempore, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei Signori:

| N. | NOME                | CARICA    | PRESENZA |
|----|---------------------|-----------|----------|
| 1. | TADDEI LUIGI        | SINDACO   | PRESENTE |
| 2. | PIRRI SANDRO        | ASSESSORE | PRESENTE |
| 3. | IACHETTINI STEFANIA | ASSESSORE | PRESENTE |

Partecipa alla seduta il SEGRETARIO COMUNALE Manuela De Alfieri.

Il Sig. Luigi TADDEI, nella sua qualità di SINDACO, assunta la Presidenza e constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e pone in discussione l'argomento all'ordine del giorno.

**COMUNE DI CASTEL SANT'ANGELO**

***Provincia di Rieti***

*Cron. 460*

*Pubblicato dal 22-12-2020*

*Al 06-01-2021 per giorni 15*

**L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE**

*F.to Vallocchia Luciana*

**Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000).**

**LA GIUNTA COMUNALE**

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;

Appurato che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2019 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro 1.642.491,06 e sono così ripartite:

|                                |                          |
|--------------------------------|--------------------------|
| Entrate titolo I               | Euro 786.907,18          |
| Entrate titolo II              | Euro 531.907,07          |
| Entrate titolo III             | Euro 323.676,81          |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b> | <b>Euro 1.642.491,06</b> |

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2021 è di Euro 410.622,76, pari ai 3/12 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”***;

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**

- di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2021 entro il limite massimo dei 3/12, pari a Euro 410.622,76;
- il responsabile del servizio finanziario e contabile utilizzerà l'anticipazione entro il limite massimo sopra citato, in relazione alle necessità di cassa che si verificheranno nell'esercizio;
- di autorizzare il Tesoriere ad utilizzare in termini di cassa le entrate a specifica destinazione per il pagamento delle spese correnti ancorché provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria, con l'obbligo però di vincolare una quota corrispondente della stessa anticipazione;
- di garantire che verrà ricostruita la consistenza iniziale delle somme vincolate che saranno utilizzate per il pagamento delle spese correnti, con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione;
- di ritenere valida per tutto l'anno 2021 la richiesta avanzata con il presente atto;
- di trasmettere copia del presente atto al Tesoriere Comunale;
- di dichiarare la presente deliberazione, con separata e autonoma votazione, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D Lgs. 267/2000.

---

### **PARERI OBBLIGATORI**

*espressi ai sensi dell'art. 49, comma 1, e dell'art. 147-bis, comma 1, del T.U.O.EE.LL.,  
approvato con D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e ss.mm.ii.*

PROPOSTA DELIBERATIVA ad oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000)..

---

### **PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Verificata la regolarità e la correttezza amministrativa della proposta di deliberazione di cui all'oggetto, si esprime parere **FAVOREVOLE**

Castel Sant' Angelo Lì 15-12-2020

IL RESPONSABILE DEL SETTORE  
F.to Sig. Luigi TADDEI

---

### **PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Verificata la regolarità contabile della proposta di deliberazione di cui all'oggetto, si esprime parere **FAVOREVOLE**

Castel Sant' Angelo Lì 15-12-2020

IL RESPONSABILE DEL SETTORE  
F.to Sig. Luigi TADDEI

---

---

---

Il presente verbale viene così sottoscritto:

IL SINDACO  
F.to Sig. Luigi TADDEI

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to Manuela De Alfieri

---

---

*ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE*

Si attesta che copia della deliberazione viene pubblicata all'Albo pretorio di questo Comune per 15 giorni consecutivi dal 22-12-2020

Castel Sant' Angelo Lì 22-12-2020

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE  
F.to Luciana Vallocchia

---

---

E' copia conforme all'originale in carta libera per gli usi consentiti dalla legge

Castel Sant' Angelo Lì 15-12-2020

IL SEGRETARIO COMUNALE  
Manuela De Alfieri

---

---

*ESECUTIVITA'*

Immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134, comma 4 del T.U. n. 267/00

Castel Sant' Angelo Lì 15-12-2020

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to Manuela De Alfieri

---

---