



COMUNE DI GUALDO

Provincia di Macerata

Viale Vittorio Veneto, 4 – 62020 Gualdo (MC) – Tel. 0733-668122 – Fax 0733-668427
E-mail: info@comune.gualdo.mc.it - P.IVA 00287090435 – C.F. 83002290431

COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

DELIBERAZIONE NUMERO 73 DEL 14-12-20

OGGETTO:

**ANTICIPAZIONE DI TESORERIA E SVINCOLO DI SOMME A SPECIFICA
DESTINAZIONE PER TEMPORANEE ESIGENZE DI CASSA ESERCIZIO FINANZIARIO
2021.**

L'anno duemilaventi il giorno quattordici del mese
di dicembre alle ore 19:30, nella Residenza Municipale in seguito a
convocazione, disposta nei modi di legge, si è riunita la Giunta
Comunale nelle persone dei signori:
=====

ZAVAGLINI GIOVANNI	SINDACO	P
TIBURZI EMANUELE	VICE SINDACO	P
MORETTI FILOMENA	ASSESSORE	P

=====

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

Assiste in qualità di segretario verbalizzante il SEGRETARIO COMUNALE
Sig. CARDINALI DR. MARISA
Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il
Sig. ZAVAGLINI GIOVANNI nella sua qualità di SINDACO ed invita la
Giunta Comunale alla discussione dell'oggetto su riferito.

LA GIUNTA COMUNALE

CONSIDERATO che, nel corso dell'esercizio 2021, può verificarsi l'eventualità di una momentanea deficienza di cassa dovuta all'andamento dei flussi finanziari facenti capo all'ente;

VISTO l'art.195, comma 1 del Decreto Legislativo 267/2000 il quale stabilisce:

-che gli Enti Locali, ad eccezione degli Enti in dissesto, sino all'emanazione del decreto di cui all'art.261 possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione 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;

-che l'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della Giunta relativa all'anticipazione di Tesoreria di cui all'art.222 comma 1, viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'Ente;

DATO ATTO che il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità sopracitate, vincola una quota corrispondente all'anticipazione di tesoreria e che con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione verrà ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento delle spese correnti;

RITENUTO necessario deliberare l'utilizzo di somme a specifica destinazione in termini generali per l'esercizio finanziario 2021, come sopra specificato;

RITENUTO, altresì, di 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;

VISTI gli artt.195 e 222 del D.Lgs. n. 267/2000 i quali dispongono che l'indebitamento per anticipazioni di tesoreria dei Comuni non può superare il limite dei 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

VERIFICATO che le entrate accertate nel Rendiconto di gestione dell'esercizio finanziario 2019 (penultimo esercizio) approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 19.06.2020, ai sensi dei predetti articoli di legge, sono quelle di seguito riepilogate:

ENTRATA			
ACCERTAMENTI	Titolo 1°	€	363.792,96
	Titolo 2°	€	1.139.558,31
	Titolo 3°	€	710.368,30

	TOTALE	€	2.213.719,57

per cui i 3/12 corrispondono ad Euro 553.429,90;

RITENUTO, quindi, per le necessità sopra accennate, di poter richiedere una anticipazione di Euro 553.000,00 (di importo poco inferiore al limite massimo richiedibile) che potrà essere restituita al tesoriere comunale con la riscossione di tutte le entrate dei primi tre titoli del bilancio 2021, nonché le entrate non aventi specifica destinazione, riscuotibili entro il 31.12.2021;

VISTO il D.Lgs. 18/08/2000 n. 267;

VISTI i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi

DELIBERA DI GIUNTA n.73 del 14-12-2020 COMUNE DI GUALDO

dal Ragioniere Comunale come prescritto dagli articoli 49 e 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000;

CON voti favorevoli unanimi, espressi per alzata di mano,

D E L I B E R A

1. **DI ASSUMERE** con il Tesoriere comunale un'anticipazione di tesoreria dell'importo di Euro 553.000,00 per tutto l'esercizio finanziario 2021, da utilizzare per le necessità esposte nella premessa.
2. **DI VINCOLARE** a favore del Tesoriere Comunale tutte le entrate dei primi tre titoli del bilancio 2021, nonché le entrate non aventi specifica destinazione, riscuotibili entro il 31.12.2021, sino alla concorrenza della somma anticipata.
3. **DI AUTORIZZARE** il Tesoriere Comunale ad utilizzare direttamente le riscossioni di cui al precedente punto per la progressiva riduzione dell'anticipazione.
4. **DI IMPEGNARSI** ad accettare il tasso di interesse che praticherà la Ubi Banca SpA al momento dell'anticipazione, secondo quanto stabilito dal vigente contratto di tesoreria comunale.
5. **DI DARE ATTO** che l'eventuale spesa sarà imputata al Tit. I Sez. 8, Cap. 2469 -Cod. 01.03-1.07.06.04.001 "Interessi passivi per anticipazione di tesoreria" del Bilancio 2021.
6. **DI 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.
7. **DI DARE ATTO** che l'utilizzo di dette somme a specifica destinazione vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria.
8. **DI TRASMETTERE** copia della presente deliberazione alla tesoreria comunale per i provvedimenti di competenza.
9. **DI 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.

PROPOSTA DI PROVVEDIMENTO

da sottoporre:

- alla G.C. nella seduta del 14-12-2020

Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA E SVINCOLO DI SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE PER TEMPORANEE ESIGENZE DI CASSA ESERCIZIO FINANZIARIO 2021.

artt.49 e 147 bis del D.L.vo 18/8/2000, n. 267

TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

PARERE: Favorevole in ordine alla **regolarità tecnica della proposta ai sensi degli artt.49 e 147 bis del D.L.vo 18/8/2000, n. 267**

Data: 14-12-2020

Il Responsabile del servizio
F.to **Vita Sonia**

PARERE: Favorevole in ordine alla **regolarità contabile della proposta ai sensi degli artt.49 e 147 bis del D.L.vo 18/8/2000, n. 267**

Data: 14-12-2020

Il Responsabile del servizio
F.to **Vita Sonia**

Approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.TO ZAVAGLINI GIOVANNI

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.TO CARDINALI DR. MARISA

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

- che la presente deliberazione:

[] E' stata affissa a questo albo pretorio per quindici giorni consecutivi dal 18-12-20 al 02-01-21, come prescritto dall'art.124, comma 1, del D.Lgs. n. 267 del 18/8/2000, senza reclami;

[] E' stata comunicata, con lettera n. in data ai signori capigruppo consiliari così come prescritto dall'art.125, del D.Lgs. n. 267 del 18/8/2000;

- che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno:

[] perchè dichiarata immediatamente eseguibile (art.134, comma 4);

[] decorso il decimo giorno dalla pubblicazione (Art.134, comma 3).

Dalla Residenza municipale, li

Il Segretario Comunale
F.TO CARDINALI DR. MARISA

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

Il Segretario Comunale
CARDINALI DR. MARISA