

COMUNE DI FOLIGNANO
(PROVINCIA DI ASCOLI PICENO)

**COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE PER USO AMMINISTRATIVO E D'UFFICIO
DELLA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE N.3 DEL 10-01-20**

Folignano, li 14-01-20

Il Segretario Comunale
Dott.ssa FERRETTI SIMONA

**Oggetto: ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 - D.LGS 267/2000 - UTI=
LIZZO DI SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE - ANTICI=
PAZIONE DI TESORERIA AL 31/12/2020 - RETTIFICA DE=
LIBERA G.M. N. 153/2019**

L'anno duemilaventi il giorno dieci del mese di gennaio alle ore 13:45, presso questa Sede Municipale, convocata nei modi di legge, si è riunita la Giunta Municipale per deliberare sulle proposte contenute nell'ordine del giorno unito all'avviso di convocazione.

Dei Signori componenti della Giunta Municipale di questo Comune:

=====

TERRANI MATTEO	Sindaco	P
Dott. FLAIANI ANGELO	Vice Sindaco	A
CASINI BRUNELLA	Assessore	P
NEPI COSTANTINO	Assessore	P
ACCORSI SERENA	Assessore	A

=====

ne risultano presenti n. 3 e assenti n. 2.

Assume la presidenza il Signor TERRANI MATTEO in
qualità di Sindaco assistito dal Segretario comunale Signor Dott.ssa FERRETTI SIMONA

Il Presidente, accertato il numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta Municipale ad esaminare e ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto.

=====

Soggetta a controllo N Soggetta a comunicazione S
Immediatamente eseguibile N Soggetta a ratifica N

=====

Ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. N. 267 del 18.08.2000 il Responsabile del VI settore, in qualità di Responsabile del Servizio finanziario, esprime, per quanto di propria competenza, parere favorevole per la regolarità tecnica e contabile, sulla proposta in oggetto, di seguito riportata.

Folignano li 02/01/2020

Il Responsabile VI Settore
Marinella Capriotti

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamata la Deliberazione della Giunta Comunale n. 153 del 07.11.2019, avente ad oggetto: Esercizio finanziario 2020 - D.lgs. 267/2000- Utilizzo di somme a specifica destinazione - Anticipazione di tesoreria al 31/12/2020";

Preso atto della errata quantificazione del limite dell'anticipazione di tesoreria, in quanto è stato determinato nei 3/12 delle entrate accertate nell'esercizio finanziario 2017, anziché alle entrate accertate nell'esercizio finanziario 2018;

Ritenuto, quindi di modificare la richiamata deliberazione quanto al limite massimo di ricorso da parte dell'Ente ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'art. 222 del TUEL, riferendolo e ai tre dodicesimi delle entrate accertate nell'esercizio finanziario 2018

Atteso che nel corso della gestione finanziaria possono verificarsi temporanee deficienze di liquidità dovute all'irregolare andamento dei flussi finanziari e che, quindi, potrebbe rendersi necessario il ricorso ad anticipazioni ordinarie di Tesoreria, al fine di garantire la tempestività dei pagamenti e di evitare ulteriori oneri finanziari per eventuali interessi passivi da riconoscersi nei casi di ritardo nei pagamenti medesimi;

Dato atto che l'utilizzo di tali fondi è disciplinato dall'art.195 del D. L.vo 267/2000, che al comma 1 ne consente l'utilizzo in termini di cassa per il finanziamento di spese correnti per un importo non superiore a quello stabilito per l'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi art. 222 del predetto decreto;

Dato atto che il comma 2 del citato art.195 prevede che tale utilizzo venga "deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'Ente";

Ritenuto di dover attivare tale procedura;

Visto l'art. 222 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, che testualmente recita:

«Art. 222 - Anticipazioni di tesoreria

1. 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 ai primi tre titoli di entrata del bilancio.

2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210.

Visto l'articolo 1, comma 906 della legge 30 dicembre 2018, n. 145 (legge di bilancio 2019) che ha elevato, fino al 31 dicembre 2019, da tre a quattro dodicesimi il limite di cui al comma 1 dell'art. 222 sopra citato;

Visto il DDL di bilancio (legge di Bilancio 2020) dispone l'innalzamento dell'anticipazione di tesoreria a **5/12** fino al 2022 compreso;

Dato atto che nel penultimo esercizio precedente (esercizio 2018, approvato con atto del C.C. n. 39 18.07.2019) relativamente ai primi tre titoli del bilancio sono state accertate le seguenti entrate:

Titolo I - Entrate tributarie

€ 4.188.695,31

Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato,

delle Regioni e di altri enti del settore pubblico anche in rapporto

all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione

€ 1.911.478,32

Titolo III - Entrate extratributarie

€ 511.236,37

Totale €

6.611.410,00

Valutata l'opportunità di richiedere un importo inferiore ai 5/12 dei primi tre titoli del bilancio, così come sopra calcolati, in considerazione della previsione di un minor utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria nel corso del 2020;

Ritenuto di richiedere al Tesoriere la concessione, per il 2020, un'anticipazione di Tesoreria per l'importo di euro 1.650.000,00, dando atto che si potrà procedere ad adeguare l'importo dell'anticipazione in caso di necessità ed in applicazione delle norme relative a tale istituto ;

Dato atto che l'utilizzo di tali fondi é disciplinato dall'art.195 del D. L.vo 267/2000, che al comma 1 ne consente l'utilizzo in termini di cassa per il finanziamento di spese correnti per un importo non superiore a quello stabilito per l'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi art. 222 del predetto decreto;

Dato atto che il comma 2 del citato art.195 prevede che tale utilizzo venga "deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed é attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'Ente";

Ritenuto di dover attivare tale procedura;

Visto il parere favorevole concernente la regolarità tecnica espresso ai sensi art.49 D.Lgs. 267/2000 dal Responsabile del VI Settore;

UNANIME DELIBERA

- 1) Di approvare il ricorso all'anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2020, determinando in € 1.650.000,00 il relativo limite massimo (pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo esercizio precedente, determinate come specificato in narrativa), dando atto che si procederà all'adeguamento dell'importo per dell'anticipazione in caso di necessità ed in applicazione delle nuove disposizioni normative relative a tale istituto;
- 2) Di dare atto che, ai sensi dell'art. 222, comma 1, del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, e dell'art. 55 del vigente Regolamento di contabilità dell'Ente, l'effettivo ricorso all'anticipazione di Tesoreria avverrà tramite specifica richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario;
- 3) Di dare atto che ai sensi del comma 3-bis dell'art. 187 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, l'avanzo di amministrazione non vincolato non potrà essere applicato nel caso in cui l'Ente dovesse utilizzare le somme a specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti o dovesse attivare l'anticipazione di tesoreria, fatto salvo il suo utilizzo per i provvedimenti di riequilibrio di cui all'art. 193;
- 4) Di dare atto che la spesa per interessi passivi sarà determinata al tasso indicato nell'offerta presentata dall'affidatario del servizio di cui alla determinazione dirigenziale citata in premessa;
- 5) Di dare atto che detta spesa sarà commisurata all'effettivo scoperto giornaliero, anche parziale, della presente anticipazione di Tesoreria, e che tale spesa sarà liquidata con successivo e separato provvedimento ai sensi della vigente convenzione di Tesoreria;

6) Di dare atto che copia della presente deliberazione sarà notificata al Tesoriere comunale;

SUCCESSIVAMENTE, attesa l'urgenza del provvedimento, con separata votazione unanime, delibera di dichiarare la presente immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 134, comma 4, del T.U. 18 agosto 2000, n. 267

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente
f.to TERRANI MATTEO

Il Segretario comunale
f.to Dott.ssa FERRETTI SIMONA

L'ASSESSORE ANZIANO
f.to CASINI BRUNELLA

=====

Il sottoscritto Segretario Comunale certifica che copia della presente deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune dal giorno 14-01-20 e vi resterà fino al giorno 29-01-20 .

Folignano, li 14-01-20

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dott.ssa FERRETTI SIMONA

=====

La presente deliberazione, è divenuta esecutiva il 25-01-20 ai sensi dell'art. 134 del Decreto Legislativo 18.08.2000, n. 267.

Folignano, li

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dott.ssa FERRETTI SIMONA

=====