



CITTA' DI LENTINI

(Libero Consorzio Comunale di Siracusa)

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N. 109

data 27 GIU. 2023

OGGETTO: Art.222 del D.Lgs. 267/2000. Anticipazione di Tesoreria per il periodo 01/07/2023 – 31/12/2023 da parte del Tesoriere Comunale.

L'anno duemilaventitrè il giorno *ventisette* del mese di Giugno alle ore *17.50* e segg., nell'aula delle adunanze, convocata dal Sindaco, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei Sigg.

	P	A	
1. LO FARO Rosario	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Sindaco
2. LA FERLA Cirino	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Assessore
3. CULICI Maria Grazia	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Assessore
4. PUPILLO Vincenzo	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Assessore
5. CUNSOLO Maria	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Assessore – Vice Sindaco
6. STUTO Cristina	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Assessore

TOTALE

|

Assiste il Segretario Generale dott. ssa Stefania Finocchiaro. Il Sindaco, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione e invita a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA MUNICIPALE

Vista la proposta di deliberazione entro riportata;

Visti i pareri espressi ai sensi dell'art. 53 della L. n. 142/90, recepita con L.R. n. 48/91 e successive modificazioni;

Con voti unanimi favorevoli,

DELIBERA

- di approvare la entro riportata proposta di deliberazione, con le seguenti: (1)
- aggiunte/integrazioni (1)
-
- modifiche/sostituzioni (1)
-
- con separata unanime votazione, potendo derivare all'Ente danno nel ritardo della relativa esecuzione, stante l'urgenza, dichiarare la presente delibera immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 16 della L.R. n. 44/91.(1)
- con separata unanime votazione, dichiarare la presente immediatamente esecutiva, ai sensi dell'art 12, comma 2° della L.R. 44/91. (1)

(1) Segnare con X le parti deliberate e depennare le parti non deliberate.

N.B. Il presente verbale deve ritenersi manomesso allorquando l'abrasione, l'aggiunta o la correzione al presente atto non sia affiancata dall'approvazione del Segretario verbalizzante.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

Registro del 5° Settore n. 10 del 19/06/2023

OGGETTO: ART.222 DEL D.LGS. 267/2000 - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER IL PERIODO 01/07/2023 - 31/12/2023 DA PARTE DEL TESORIERE COMUNALE.

Proponente: **IL SINDACO e/o L'ASSESSORE**

Proponente/Redigente: **IL FUNZIONARIO**

.....
A. Di Giorgio

PREMESSO CHE:

- con delibera del Consiglio Comunale n. 82 del 29/12/2022 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2022-2024 (Art.170 - comma I - del D.to Lgs 267/2000);
- con delibera del Consiglio Comunale n. 83 del 29/12/2022 è stato approvato il bilancio di previsione 2022-2024;

ATTESO 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;
- inoltre, che per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle spese correnti, può rivelarsi necessario ricorrere all'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione derivanti da mutui e da disposizioni di legge;
- che la quantificazione dell'entità dell'anticipazione va effettuata sui conti consuntivi approvati dal Consiglio e che conseguentemente l'ultimo consuntivo approvato risulta essere quello dell'anno 2021 di cui alla delibera del Consiglio Comunale n. 79 del 29/12/2022 sulla cui base è stata concessa l'anticipazione;

VISTO il disposto dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000:

- comma 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*";
- comma 2." *Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'art. 210*";

VISTO il comma 782 dell'articolo 1 della Legge di bilancio 2023 (Legge n. 197/2022) che ha modificato il comma 555 dell'articolo 1, della Legge n. 160/2019, prevedendo che l'anticipazione di tesoreria richiedibile dall'ente locale può essere pari ai 5/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli delle entrate del bilancio, fino a tutto il 2025.

VISTO che con determina n. 41 del 19/06/2023 del coordinatore del 5° settore il Servizio di Tesoreria per l'esercizio finanziario 2023 è stato affidato alla BANCA AGRICOLA POPOLARE DI RAGUSA;

ATTESO che delibera G.C. n. 42 del 13/03/2023, a seguito del completamento delle attività di fuoriuscita dal dissesto finanziario, è stato disposto di richiedere al Tesoriere l'integrazione dell'anticipazione di cassa da €. 4.223.396,03 a €. 5.088.162,29, pari ai 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente (2021);

CONSIDERATO che, ai sensi dell'art 222 del Dlgs 267/2000, la base di calcolo per il limite massimo di utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria, è costituito dalle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli del bilancio, per il comune di Lentini sono riferiti ai primi tre titoli del bilancio 2021, ultimo bilancio approvato;

DATO ATTO che, l'ammontare massimo previsto dall'anticipazione di Tesoreria, ai sensi del succitato art. 222 comma 1, Dlgs 267/2000, viene calcolato nel seguente modo:

ENTRATE CORRENTI ACCERTATE NELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

TOTALE TITOLO I – ENTRATE TRIBUTARIE	€ 9.783.122,46
TOTALE TITOLO II – ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO	€ 7.089.324,88
TOTALE TITOLO III – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 3.480.201,81
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 20.352.649,15
IMPORTO PARI AI 3/12	€ 5.088.162,29
IMPORTO PARI AI 5/13	€ 8.480.270,48

DATO ATTO che l'Amministrazione comunale ritiene di ricorrere alla anticipazione di cassa entro i limiti dei 3/12 delle entrate accertate e quindi per €. 5.088.162,29;

VISTI:

- Il D.Lgs 267/2000 "Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli EE.LL.";
- Il Consuntivo dell'esercizio 2021 approvato con delibera del C.C. n. 79 del 29/12/2022
- La vigente Convenzione di Tesoreria;
- Il regolamento di Contabilità,

PROPONE

DI AUTORIZZARE, ai sensi dell'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di Tesoreria per il secondo semestre dell'esercizio 2023 (01/07/2023 - 31/12/2023) da richiedere al Tesoriere Comunale - BANCA AGRICOLA POPOLARE DI RAGUSA, fino a un importo massimo di €. **5.088.162,29** corrispondente ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente (bilancio 2021) e determinate alle seguenti condizioni:

- tasso di interesse creditore BCE aumentato di 0,40 punti vigente tempo per tempo;
- su specifica richiesta del servizio finanziario dell'Ente di anticipazione di Tesoreria al tasso di interesse passivo: spread positivo rispetto all'Euribor (tasso365) scadenza tre mesi massimo 4,5 punti;

DI DARE ATTO che:

- l'utilizzo di cassa di entrate a specifica destinazione vincola una corrispondente quota dell'anticipazione di tesoreria, ai sensi dell'art. 195, comma 3, del d.Lgs. n. 267/2000;
- l'attivazione, da parte del Tesoriere Comunale, dell'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione sarà disposto in via automatica in caso di insufficienza di fondi liberi, secondo le modalità indicate dal punto 10 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011;
- sarà cura dell'ente provvedere alla registrazione contabile dei movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate, nel rispetto di quanto previsto dal principio contabile applicato della contabilità finanziaria all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011;

PRECISARE che la spesa per interessi passivi sarà impegnata sul bilancio di previsione esercizio 2023 alla missione 010700604001 con provvedimento del Responsabile del Servizio Finanziario;

DI DARE ATTO altresì che gli interessi sulle anticipazioni di Tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme anticipate, secondo le norme previste dalla citata convenzione.

DI NOTIFICARE copia del presente atto al Tesoriere Comunale - BANCA AGRICOLA POPOLARE DI RAGUSA, per i conseguenti adempimenti di legge;

DI DICHIARARE, con separata votazione unanime, il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Coordinatore del 5° settore - Responsabile del Servizio Finanziario – in ordine alla regolarità tecnica del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 12 della Legge Regionale n. 30 del 23/12/2000 e dell'art. 147-bis del D. Lgs 267/2000 rilascia:

PARERE FAVOREVOLE

Il Coordinatore del 5° Settore
Dott.ssa A. Licciardello
Firmato digitalmente da
Angela Licciardello
C = IT
Data e ora della firma:
27/06/2023 16:15:41

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Coordinatore del 5° settore - Responsabile del Servizio Finanziario – in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 12 della legge regionale n. 30 del 23/12/2000 e ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e del relativo Regolamento comunale sui controlli interni, comportando lo stesso riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, rilascia:

PARERE FAVOREVOLE

Il Coordinatore del 5° Settore
Dott.ssa A. Licciardello
Firmato digitalmente da
Angela Licciardello
C = IT
Data e ora della firma:
27/06/2023 16:15:52

Il presente verbale dopo la lettura si sottoscrive

L'ASSESSORE ANZIANO

[Signature]

IL SINDACO

[Signature]

IL SEGRETARIO GENERALE

[Signature]



È copia conforme per uso amministrativo

Li,

IL SEGRETARIO GENERALE

La presente deliberazione è stata trasmessa per l'esecuzione all'ufficio con prot. n.

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO DI SEGRETERIA

Li,

Si attesta che il presente atto, ai sensi dell'art.32, comma 5, della L.69/2009 e s.m.i. è stato pubblicato all'Albo Pretorio del sito informatico del Comune

www.comune.lentini.sr.it al n. in data **28 GIU. 2023**

e che avverso il presente atto, nel periodo dal **28 GIU. 2023** al **13 LUG. 2023** non sono pervenuti reclami e/o opposizioni.

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO PROTOCOLLO

Li,

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario certifica, su conforme attestazione del Responsabile del servizio protocollo, che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio del sito informatico del Comune www.comune.lentini.sr.it da **28 GIU. 2023** al **13 LUG. 2023** a norma dell'art. 197 del vigente O.EE.LL. e che contro la stessa – non – sono stati presentati reclami.

IL SEGRETARIO GENERALE

Li,

La presente delibera è divenuta esecutiva in data **27 GIU. 2023** ai sensi dell'art. 12, comma 9, della L.R. n.44/91

Li **27 GIU. 2023**

IL SEGRETARIO GENERALE

[Signature]

