



COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

(Libero Consorzio Comunale di Ragusa)

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE - ORIGINALE

OGGETTO: Anticipazione di cassa ai sensi dell'art.222 D.lgs 267/2000 e ai sensi dell'art.1 C 555 legge 160 del 27/12/2019 legge di bilancio 2020- autorizzazione al Tesoriere Comunale per il periodo esercizio 2021.

			P	A
PAGANO	SALVATORE	Sindaco	X	—
GIAQUINTA	CONCETTA	Assessore	X	—
MAZZARELLO	GIACOMO	“ “ “	X	—

L'anno duemilaventi addì undici del mese di Dicembre alle ore 14,00 e ss nella
residenza Municipale a seguito di regolare invito, si è riunita la Giunta Municipale.

Accertata la sussistenza del numero legale assume la Presidenza il Sindaco

Dott. Salvatore Pagano con l'assistenza del Vice Segretario Comunale Dott.ssa Morello
Maria Rita.

LA GIUNTA MUNICIPALE

Esaminata la proposta del Responsabile dell'area finanziaria avente ad oggetto:
"Anticipazione di cassa ai sensi dell'art.222 D.lgs 267/2000 e ai sensi dell'art.1C 555 legge 160 del 27/12/2019 legge di bilancio 2020- autorizzazione al Tesoriere Comunale per il periodo esercizio 2021.",facente parte integrante e sostanziale del presente atto.

Ritenuto opportuno provvedere con urgenza;

Visto il decreto sindacale N°27/2019 ;

Visto il Regolamento degli uffici e dei servizi;

Visto il D.Lgs 267 /2000 e ss.mm.ii;

Visto l'O.R.EE.LL. ;

Visto il Vigente Statuto Comunale;

Visti i pareri favorevoli unanimi espressi nelle forme previste dalla legge;

Con voti unanimi espressi nelle forme previste dalla legge;

DELIBERA

Di approvare la superiore proposta nel testo allegata alla presente di cui costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto.

Dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo.

COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

(Provincia di Ragusa)

GIUNTA MUNICIPALE

Ufficio Proponente: _____

Assessore Proponente: _____

OGGETTO: Anticipazione di cassa ai sensi dell'art.222 D.lgs 267/2000 e ai sensi dell'art.1 c.555 legge 160 del 27/12/2019 legge di Bilancio 2020– autorizzazione al Tesoriere Comunale per il periodo esercizio 2021.

**IL RESP. DELL'AREA EC.-
FINANZIARIA**



COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

Provincia di Ragusa

AREA EC. FINANZIARIA

SERVIZIO FINANZA E CONTABILITA'

e-mail: mariarita.morello@comune.monterossoalmo.gov.it



PROPOSTA DI DELIBERA G.M.

OGGETTO: Anticipazione di cassa ai sensi dell'art.222 D.lgs 267/2000 e ai sensi dell'art.1 c.555 legge 160 del 27/12/2019 legge di Bilancio 2020– autorizzazione al Tesoriere Comunale per il periodo esercizio 2021.

La responsabile del Servizio;

RICHIAMATE le seguenti deliberazioni che hanno approvato gli strumenti di programmazione dell'Ente:

- La deliberazione di Consiglio Comunale n. 37 del 18.12.2019, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione ed il bilancio di previsione 2019/2021;
- La deliberazione di Consiglio Comunale n. 38 del 18/12/2019, esecutiva, con la quale si è provveduto ad approvare il bilancio di previsione 2019/2021;

PREMESSO CHE:

- con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 26 febbraio 2018 è stata approvata la convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01/07/2018-31/12/2020;
- con scrittura privata n. 1442 del 17/07/2018 è stato sottoscritto il contratto del servizio di tesoreria tra il Comune di Ragusa e la sopra detta Banca Agricola Popolare di Ragusa;
- Che con nota prot. n. 3121 del 17/04/2019 l'ufficio di ragioneria ha richiesto il rinnovo del servizio;
- Che con nota prot. n. 3949 del 16/05/2019 la Banca agricola popolare di Ragusa, ha accettato la proposta fino al 30/06/2020;

Vista la determinazione registro generale n. 282 del 10/06/2019 di affidamento del servizio di tesoreria a favore della Banca Agricola Popolare di Ragusa per il periodo 01/07/2019 al 30/06/2020;

Vista la determinazione registro generale n. del /12/2020 di affidamento del servizio di tesoreria a favore della Banca Agricola Popolare di Ragusa per il periodo 01/07/2019 al 31/12/2020;

Che con Delibera consiliare n.18 del 25/10/2020 si è provveduto ad approvare la convenzione del Servizio di tesoreria per il periodo 2021/2025;

Che a causa dell'emergenza sanitaria da COVID-19, alla data odierna non si è espletata la gara per l'affidamento del servizio di tesoreria;



COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

Provincia di Ragusa

AREA EC. FINANZIARIA

SERVIZIO FINANZA E CONTABILITA'

e-mail: mariarita.morello@comune.monterossoalmo.gov.it



Che al fine di non arrecare grave danno all'Ente, per il buon funzionamento degli uffici e dei servizi, con delibera G.M. n. del 07/12/2020 è stato richiesto alla Banca agricola popolare di Ragusa di prorogare il servizio per mesi sei dal 01/01/2021 al 30/06/2021;

Considerato che a causa dei minori trasferimenti da parte dello Stato, e dei minori trasferimenti da parte della Regione Sicilia, nonché dei ritardi degli accreditamenti dei trasferimenti erariali e regionali si potrebbe verificare un deficit di cassa tale da non consentire all'Ente il pagamento di spese obbligatorie quali stipendi e relativi oneri riflessi, rate di mutui e altre obbligazioni giuridicamente perfezionate;

Dato atto che concessa l'anticipazione di tesoreria, l'Ente disporrà innanzitutto dell'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate vincolate ai sensi dell'art. 195 del D.lgs. 267/00 (T.U.E.L.);

Considerato che, per assicurare la puntuale corrispondenza delle retribuzioni al personale dipendente, il pagamento delle spese fisse obbligatorie, canoni di energia elettrica e bollette telefoniche, nonché fatture ai fornitori, si rende necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art.222 del D.Lgs.267/2000.

Dare atto che l'art. 222 del TUEL testualmente recita: " Il Tesoriere su richiesta dell'Ente corredata dalla deliberazione della Giunta Municipale, concede allo stesso anticipazione di tesoreria nei limiti dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferente per i comuni, per le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli.

Gli interessi sulle anticipazione di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione;

Richiamato l'art. 1 comma 555 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160 (Legge di Bilancio 2020), pubblicata nella gazzetta ufficiale n. 304 del 30/12/2019, il quale 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, e' elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022;

Ritenuto necessario, ricorrere all'incremento sino a 5/12 dell'anticipazione di tesoreria, per poter far fronte agli impegni già assunti dall'ente e per ovviare ad eventuali temporanee esigenze di cassa che potrebbero insorgere nel corso dell'esercizio 2021, ciò al fine anche di garantire le funzioni essenziali dell'ente ed evitare ulteriori danni per ritardo nei pagamenti;

Dato atto che le entrate afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio, accertate nel penultimo anno precedente a quello cui l'anticipazione si riferisce, anno 2019, ammontano complessivamente ad € 4.207.005,48, importo rilevato dal Rendiconto di gestione del 2019, come di seguito indicato:



COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

Provincia di Ragusa

AREA EC. FINANZIARIA

SERVIZIO FINANZA E CONTABILITA'

e-mail: mariarita.morello@comune.monterossoalmo.gov.it



entrate accertate a consuntivo 2019 afferenti i primi 3 titoli

- Titolo 1°..... € 1.993.034,50
- Titolo 2°.....€ 1.672.713,98
- Titolo 3°.....€ 541.257,00

- Totale.....€ 4.207.005,48**

Visto l'art.222 del D.Lgs.267/2000;

Ritenuto di dovere dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo per l'urgenza che riveste;

Visti i pareri favorevoli espressi dal responsabile del servizio, dal responsabile dell'area ai sensi dell'art.12 della L.R. n.30/2000;

Visto il vigente O.R.EE.LL.;

Vista la L.R.n.48/1991;

Visto il D.Lgs. n.267/2000

Visto lo statuto comunale;

Visto il regolamento di contabilità;

PROPONE A QUESTA SPETT. GIUNTA

- **Di autorizzare il Sindaco a richiedere al tesoriere un'anticipazione di cassa per € 1.752.918,95 pari ai cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, così come citato nell'art.222 del D. Lgs. n.267/2000 modificato dall'art.1 c.555 della L.160/2019 Legge di bilancio 2020, il quale 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, e' elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022", affinché il Comune possa fronteggiare momentaneamente ad improrogabili esigenze di cassa derivanti dallo sfasamento tra il momento dell'accertamento e quello del versamento delle somme nelle casse dell'Ente;
- **Dare atto** che il Tesoriere procederà all'estinzione dell'anticipazione non appena verranno acquisiti introiti dell'Ente non soggetti a vincoli di destinazione e che la quota interessi pari



COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

Provincia di Ragusa

AREA EC. FINANZIARIA

SERVIZIO FINANZA E CONTABILITA'

e-mail: mariarita.morello@comune.monterossoalmo.gov.it



a circa d € 25.000,00 così come prevista nella convenzione stipulata con la Tesoreria viene imputata al cap.1268 del bilancio di Previsione 2019/2021 annualità 2021.

- **Dichiarare** la presente deliberazione di immediata esecuzione ai sensi dell'art.12 Della L.R.n.44/91.

Il resp. del Serv. Finanza e contabilità

(Rag. Guzzardi Loredana)

La resp. dell'area Ec.-Finanziaria

(D.ssa Morello Maria Rita)



IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Ai sensi dell'art.151 comma 4° del D. Lgs. 267/2000.

SI ATTESTA

Che l'impegno di spesa previsto dalla presente proposta, trova copertura finanziaria all'intervento _____

Cap. _____ del Bilancio _____

Li _____

IL RESP. AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

Ai sensi dell'art.12 della L.R. 30/2000

SI ESPRIME

a) ☒ ai fini della regolarità tecnica:

Parere favorevole

Parere contrario _____

Li _____

IL RESPONSABILE

a) ☒ ai fini della regolarità contabile:

Parere favorevole

Parere contrario _____

Li _____

IL RESPONSABILE

Il presente verbale, previa lettura, è stato approvato e firmato a termini di legge

IL PRESIDENTE

L'ASSESSORE ANZIANO

F.to Dott.ssa Concetta Giaquinta

F.to Dott. Salvatore Pagano

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE

F.to Dott.ssa Morello Maria Rita

Reg. Albo n° _____ 2020

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale, certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line dal
al

IL MESSO COMUNALE

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE

Monterosso Almo Li _____

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva:

- ☐ Decorsi dieci giorni dalla data d'inizio pubblicazione all'albo e nel portale informatico, nelle forme di Legge, non essendo soggetta a controllo Preventivo di legittimità, per cui la stessa è divenuta esecutiva ai sensi dell'articolo 12 primo comma della L.R. 3.12.1991 n°44 e dell'art. 4 della L.R. 23 del 05/7/1997
- ☐ E' stata dichiarata immediatamente esecutiva art.12 o 16 L.R. 44/91 e ss.mm.e ii.;

Monterosso Almo, li _____

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE

o Atto trasmesso per l'esecuzione all'ufficio..... in data.....

Monterosso Almo Li

IL Responsabile del Servizio