



COMUNE DI RADDUSA

(Prov. di Catania)

C.A.P. 95040
C.F. 82001950870
Servizio di Tesoreria C.C.P.: 15897952

☎ 095/662060

FAX 095/662982

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N. <i>100</i> del <i>23-12-2022</i>	Oggetto: Anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2023 ai sensi dell'art. 222 del D. Lgs. n. 267/2000.
--	---

L'anno duemilaventidue, il giorno **ventitre** del mese di **Dicembre** alle ore *12:06*
Nella sala della Giunta Municipale, convocata con appositi avvisi si è riunita la Giunta Municipale.

All'appello risultano:

N.	Cognome e nome	Qualifica	Presente	Assente
1	Dott. Emilio Cosentino	Sindaco	×	
2	Dott. Giuseppe Marino	Vice Sindaco	×	
3	Renzo Dragone	Assessore		×
4	Luigi Vitanza	"	×	
5	Maria Concetta Cutrona	"	×	

Partecipa il Segretario Comunale **Dott.ssa Monia Rinaldi**.

Il Sindaco, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

La Giunta Municipale

Visto il Decreto Legislativo n. 267 del 18/08/2000;

Vista la legge regionale n. 30 del 23/12/2000;

Premesso che sulla proposta della presente deliberazione:

- Il Responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnico-amministrativa;
- Il Responsabile di ragioneria, per quanto concerne la regolarità contabile;

ai sensi del art. 49 del D. L.vo n. 267/2000, come recepito dalla L. R. n. 30/2000 hanno espresso parere favorevole;

Vista la proposta di deliberazione n. **41** del **22.12.2022** ed il cui oggetto è trascritto al documento allegato, che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

Ribadito che la proposta è munita dei pareri prescritti dalle succitate leggi;

Fatto proprio il contenuto formale e sostanziale del provvedimento proposto;
con votazione unanime e palese

delibera

- **Approvare** la proposta di cui in premessa ed avente l'oggetto ivi indicato.
- **Dichiarare** il presente atto immediatamente esecutivo.



COMUNE DI RADDUSA

(Città Metropolitana di Catania)

C.A.P. 95040
C.F. 82001950870
Servizio di Tesoreria C.C.P.: 15897952

☎ 095/662060
FAX 095/662982

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA MUNICIPALE

N. 41 del Registro Data: 22.12.2022	Anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2023 ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000
--	--

Su proposta dell'Assessore al Bilancio



Visto
(Dr. Giuseppe Marino)

Pareri

ai sensi del decreto Legislativo n. 267/2000 – come recepito dalla L. R. n. 30/2000

Per quanto concerne la regolarità tecnica, si esprime parere favorevole.

Li 22.12.2022



La ragioniera comunale

Per quanto concerne la regolarità contabile si esprime parere favorevole.

Li 22.12.2022



La ragioniera comunale

COMUNE DI RADDUSA

PROVINCIA DI CATANIA

Servizio di Tesoreria c/cp. 15897952
Tel. 095 662323 – 095 662060 Fax 095 662982

Codice Fiscale 82001950870
C.A.P. 95040

Proposta di deliberazione da sottoporre alla Giunta Municipale n. 41 del 22.12.2022

Con oggetto: Anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2023 ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000.

L'ASSESSORE AL BILANCIO

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;

Richiamato altresì l'art. 12 del capitolato d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 01.12.2020/30.11.2025, il quale disciplina le modalità e il tasso di interesse relativo all'anticipazione di tesoreria;

Appurato che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2021 (dati di pre-consuntivo al penultimo anno precedente) ammontano a €. 4.166.984,49 e sono così ripartite:

Entrate titolo I	€ 1.276.180,77
Entrate titolo II	€ 2.814.518,45
Entrate titolo III	€ 76.285,27
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 4.166.984,49

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2023 è di Euro 1.041.746,13, pari ai 3/12 (cinque dodicesimi) 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”**;

Dato atto che:

- l'anticipazione è gestita su un apposito conto sul quale il Tesoriere mette a disposizione dell'ente l'ammontare dell'anticipazione concordata a norma di legge;
- il tasso di interesse applicato all'anticipazione di tesoreria è quello stabilito in sede di offerta economica per l'aggiudicazione della gara d'appalto, pari al tasso Euribor a 3 mesi maggiorato del 3,06%;
- gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme e saranno liquidati a CDP con cadenza annuale con valuta pari al 1° marzo successivo al periodo annuale di riferimento;
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione finanziario dell'esercizio 2023 al Cap. 303200 (PdC 60.01.1.107) il quale presenta una disponibilità di € 10.000,00;

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;

PROPONE DI DELIBERARE

- 1) di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2023 entro il limite massimo dei 3/12 (tre dodicesimi), pari a € 1.041.746,13;
- 2) di dare atto che l'anticipazione di tesoreria sarà attivata su richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario e sarà regolata sulla base di quanto previsto dall'art. 12 del capitolato d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 01.12.2020/30.11.2025;
- 3) di vincolare irrevocabilmente a favore del tesoriere comunale tutte le entrate relative ai primi tre titoli del bilancio, nonché tutte le entrate non aventi specifica destinazione, fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi interessi maturandi ed eventuali oneri accessori;
- 4) di autorizzare il tesoriere comunale a utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale e inerenti interessi, sino alla completa estinzione;
- 5) di dare atto che l'eventuale spesa per gli interessi passivi che matureranno sull'anticipazione di tesoreria concessa trova copertura nel bilancio di previsione finanziario – annualità 2023 al Cap. 303200 (PdC 60.01.1.107) il quale presenta una disponibilità di € 10.000,00
- 6) Infine, stante l'urgenza di provvedere,

PROPONE DI DELIBERARE

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Comune di Raddusa

Città Metropolitana di Catania

Servizio Finanziario

VERIFICA RISPETTO LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE DI TESORERIA – ANNO 2023

(Artt. 222 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267)

DETERMINAZIONE DEL LIMITE

A) DATI DI PRE-CONSUNTIVO DAL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2021

Titolo I – Entrate tributarie	€.	1.276.180,77
Titolo II – Entrate derivanti da contributi e trasferimenti	€.	2.814.518,45
Titolo III – Entrate extra-tributarie	€.	<u>76.285,27</u>
TOTALE A)	€.	4.166.984,49

B) LIMITE MASSIMO: 3/12 DI A) €. 1.041.746,13
(art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000)

Data 22.12.2022



Il Responsabile del servizio finanziario



Approvato e sottoscritto.

Il Sindaco




Il Segretario Comunale


RELATA DI PUBBLICAZIONE
(per 15 – 30 – 60 gg.)

Pubblicata sul sito web istituzionale dal _____ al _____
senza opposizione e reclami.
Dalla residenza municipale, li _____

Il Responsabile delle Pubblicazioni

Il Capo Area

Il Segretario Comunale, vista la relazione del Responsabile delle Pubblicazioni

certifica

Che il presente atto è stato pubblicato all'Albo Pretorio on-line per quindici ⁽¹⁾ giorni consecutivi.

Dalla Residenza Municipale, li _____

Il Segretario Comunale

ATTESTATO DI ESECUTIVITA'

Il presente atto è divenuto esecutivo in data 23 DIC. 2022

-  essendo stata dichiarata l'immediata eseguibilità (art. 12, co. 2, L. R. n. 44/91);
- essendo trascorsi 10 gg. dal _____, data di inizio pubblicazione (art. 12, c. 1, L. R. n. 44/91)

Dalla Residenza Municipale, li 23 DIC. 2022



Il Segretario Comunale


Per copia conforme all'originale, per uso amministrativo

Dalla Residenza Municipale, li _____

Il Funzionario del Comune
