



COMUNE DI GURRO

Provincia del V.C.O.



DELIBERAZIONE N. 3

☒ Soggetta invio Capigruppo Consiliari

con prot. n. 419

in data 09.02.2024

Verbale di deliberazione della Giunta Comunale

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI CASSA ANNO 2024 DA PARTE DEL TESORIERE COMUNALE – BANCA POPOLARE DI SONDRIO.

L'anno **duemilaventiquattro** addì **diciannove** del mese di **gennaio** alle ore 17,30 nella Sala delle adunanze. Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

PATRITTI ADRIANO

Sindaco

DR. COSTANTINI LUIGI VALTER

Vice Sindaco

TESTORI CATIA GIOVANNA

Assessore

TOTALI

PRESENTE	ASSENTE
X	
A.V.	
A.V.	
3	/

Partecipa all'adunanza l'infrascritto Segretario Comunale Dott.ssa Martina Scapellato, la quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. Patritti Adriano, in qualità di Sindaco, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Rilevata la necessità di chiedere al Tesoriere Comunale una anticipazione ordinaria di cassa entro i limiti fissati dall'art. 222 del D.LGS. n. 267/2000 sulla base delle risultanze del Conto di bilancio 2022, approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 4 del 08.04.2023, dando atto che l'anticipazione ordinaria di cassa sarà attivata solo in caso di assoluta necessità del Comune;

Preso atto della proiezione dei flussi di cassa effettuata dal servizio finanziario, dalla quale emerge la possibilità che il Comune, in alcuni periodi dell'anno, possa trovarsi con scarsa liquidità e quindi nell'impossibilità di procedere alla liquidazione di un certo numero di spese a scadenza fissa, non prorogabili, quali retribuzioni e contributi oltre ad alcuni contratti e forniture in scadenza;

Richiamato il D. Lgs. n. 267/2000 che, all'art. 222, testualmente recita:

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'art. 210. Stabilito che, in conformità all'art. 222 del D. Lgs. n. 267/2000 succitato, questo Comune può richiedere al proprio Tesoriere una anticipazione di tesoreria corrispondente ai 3/12 degli accertamenti di competenza dei primi tre titoli dell'entrata derivanti dal penultimo esercizio finanziario e quindi, per l'anno 2024, dal rendiconto di gestione 2022;

Atteso che i dati in oggetto sono i seguenti:

Entrate accertate nell'esercizio finanziario 2022 come risulta dal Conto di bilancio 2022:

Titolo 1° - Entrate tributarie	€ 267.905,81
Titolo 2° - Entrate da trasferimenti	€ 81.662,34
Titolo 3° - Entrate extratributarie	€ 83.406,21
	€ 432.974,36
Dedotte poste correttive e compensative	==
DIFFERENZA	€ 432.974,36

Ammontare massimo dell'anticipazione di tesoreria:

5/12 di €. 432.974,36 pari a €. 180.405,98

Ritenuto comunque di limitare ad **€ 60.000,00** il limite massimo dell'anticipazione da richiedere;

Vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 73 in data 09/11/2019 con la quale si è provveduto all'affidamento della gestione del servizio di tesoreria alla BANCA POPOLARE DI SONDRIO – Filiale di Cannobio per il periodo 01.01.2020 – 31.12.2024;

Visto che le condizioni di assegnazione del servizio di cui sopra stabiliscono, tra l'altro, quale tasso debitore quello ottenuto dall'aumento di 3,25 punti percentuali rispetto al tasso euribor (base 360) a sei mesi, vigente tempo per tempo;

Visto il T.U. 267/2000;

Dato atto che :

Sulla proposta di deliberazione cui sopra esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile ai sensi dell'art. 49 del T.U. Enti Locali, il Responsabile del Servizio F.F. che qui di seguito sottoscrive:

f.to Dott.ssa Martina Scapellato

Sulla proposta di cui sopra, il Segretario Comunale esprime parere favorevole sulla regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 49 del T.U. Enti locali, così come richiesto da questa Amministrazione Comunale, che qui sottoscrive:

f.to Dott.ssa Martina Scapellato

Con voti unanimi favorevoli legalmente resi e verificati:

DELIBERA

Di richiedere al Tesoriere Comunale BANCA POPOLARE di SONDRIO la concessione dell'anticipazione di cassa di euro 60.000,00 entro il limite massimo previsto dall'art. 222, comma 1, del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 da estinguersi entro il 31.12.2024 al tasso pari a quanto previsto dalla vigente convenzione.

Le anticipazioni di tesoreria sono attivate dal Tesoriere sulla base delle specifiche necessità dopo aver accertato che siano utilizzate le disponibilità accantonate per vincoli di destinazione, secondo le modalità previste dal Regolamento di contabilità e nel rispetto delle priorità dei pagamenti connessi a obblighi legislativi o contrattuali a scadenze determinate, ovvero, negli altri casi, secondo l'ordine cronologico di ricevimento delle fatture al protocollo dell'Ente.

Di autorizzare il Tesoriere Comunale BANCA POPOLARE di SONDRIO ad utilizzare, in termini di cassa, per il corrente esercizio finanziario, le entrate a specifica destinazione, per il pagamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con Istituti diversi dalla Cassa DD.PP. per l'importo pari all'anticipazione di cassa.

Di dare atto che non si rende necessario alcuno stanziamento di fondi per il servizio interessi in quanto, allo stato, non si prevede l'utilizzo effettivo, neppure parziale, dell'anticipazione di tesoreria, richiesta soltanto al fine dell'utilizzo, in termini di cassa, di fondi a destinazione vincolata per legge.

Di dare atto che ai sensi dell' art. 195, comma 1, del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, l'utilizzo in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti è attivato dal Tesoriere su specifica richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario dell'ente.

Di dare atto che l'anticipazione di cassa sarà attivata solo in caso di effettiva necessità del Comune.

Di trasmettere copia della presente al Tesoriere Comunale per i provvedimenti di competenza.

Di comunicare la presente deliberazione ai Capo Gruppi Consiliari contemporaneamente all'affissione all'albo pretorio ai sensi dell'art.125, del Dlgs.267/2000.

Di rendere, con successiva votazione unanime favorevole, la presente Deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi del D.lgs. 267/00.

Letto, confermato e sottoscritto:

Il Sindaco

f.to Patritti Adriano

Il Segretario Comunale

f.to Dott.ssa Martina Scapellato

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Certifico io sottoscritto Segretario Comunale su conforme dichiarazione del Messo, che copia del presente Verbale viene pubblicata il giorno 09.02.2024 all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Gurro, lì 09.02.2024

Il Segretario Comunale

f.to Dott.ssa Martina Scapellato

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la su estesa deliberazione è divenuta esecutiva in data 19.01.2024:

- ☐ Perché è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo Pretorio del Comune senza riportare nei primi dieci giorni di pubblicazione denunce di vizi di legittimità o competenza (art. 134, 3° comma, D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267).
- ☒ Perché dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, 4° comma, D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267).

Gurro, lì 19.01.2024

Il Segretario Comunale

f.to Dott.ssa Martina Scapellato

Copia conforme all'originale.

Gurro, lì 09.02.2024

Il Segretario Comunale

Dott.ssa Martina Scapellato