



**Comune di
Torre de' Negri**

PROVINCIA DI PAVIA

G.C.

5

10/02/2022

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2022 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000 E ART.1 COMMA 555 LEGGE 27 dicembre 2019, n. 160).

L'anno duemilaventidue, addì Dieci del mese di Febbraio, alle ore 9.00 , si è riunita la Giunta Comunale , l'Assessore Marazzi è collegato in via telematica.

Risultano:

		PRESENTI	ASSENTI
Sindaco	RIBONI Mara	X	
Assessore	BELTRAME Stefano		X
Assessore	MARAZZI Maurizio	X	
	Totale	2	1

Partecipa il Segretario Comunale Dott. DE FEO Giovanni.

La Sig.ra RIBONI Mara, Sindaco, assunta la presidenza e constatata la legalità dell'adunanza dichiara aperta la seduta e pone in discussione la seguente pratica segnata all'ordine del giorno:

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2022 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000 E ART.1 COMMA 555 LEGGE 27 dicembre 2019, n. 160).

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATA la circolare di Finanza Locale n. 97 del 22 dicembre 2022 che prevede il differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2022/2024 da parte degli enti locali al 31 marzo 2022;

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;
- Il comma 555 della legge n.160 del 27 dicembre 2019, il quale cita testualmente "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";

RICHIAMATO altresì l'art. 9 del capitolato d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 2018/2022, il quale disciplina le modalità ed il tasso di interesse relativo all'anticipazione di tesoreria;

APPURATO CHE le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2020 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro **280.942,40** e sono così ripartite:

Entrate titolo I. 197.301,15

Entrate titolo II 61.612,86

Entrate titolo III 22.028,39

TOTALE ENTRATE CORRENTI 280.942,40

VERIFICATO dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2022 è di Euro 117.059,34 , pari ai 5/12 del totale delle entrate sopra indicate;

RITENUTO, tuttavia di limitare la richiesta al Tesoriere dell'anticipazione di Tesoreria nell'importo di € 75.000,00 da utilizzare durante l'anno 2022;

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 verrà gestita su un apposito conto sul quale il Tesoriere metterà 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;
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria troverà stanziamento nel bilancio di previsione dell'esercizio 2022 al Cap. 1420 ;

RITENUTO di provvedere in merito;

VISTI:

- il d.Lgs. n. 267/2000;
- il d.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;

ACQUISITI i pareri favorevoli sulla proposta di deliberazione espressi ai sensi degli artt. 49, 147 bis del D. Lgs. 267/2000 e della normativa comunale.

Con votazione unanime favorevole resa in forma palese

DELIBERA

1) di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2022 entro il limite massimo dei 5/12, limitato comunque ad Euro 75.000,00;

- a) di dare atto che l'anticipazione di tesoreria sarà attivata su richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario e verrà regolata sulla base di quanto previsto dalle condizioni per l'affidamento del servizio di tesoreria vigente;
- b) 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;
- c) di autorizzare il tesoriere comunale ad utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi, sino alla completa estinzione;
- d) di dare atto che l'eventuale spesa per gli interessi passivi che matureranno sull'anticipazione di tesoreria troverà stanziamento nel bilancio di previsione dell'esercizio 2022 al Cap. 1420 ;

Infine la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con votazione unanime e palese,

DELIBERA

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



COMUNE DI TORRE DE' NEGRI
C.A.P. 27011 (Provincia di Pavia)

ALLEGATO ALLA DELIBERA DI G.C. N. 5 del 10/02/2022.

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2022 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000 E ART.1 COMMA 555 LEGGE 27 dicembre 2019, n. 160).

- 1) Il sottoscritto Segretario Comunale esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica della suddetta proposta.

IL SEGRETARIO COMUNALE
(F.to Dott. De Feo Giovanni)

- 2) Il sottoscritto Segretario Comunale esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile della suddetta proposta.

IL SEGRETARIO COMUNALE
(F.to Dott. De Feo Giovanni)

Torre de' Negri, addì **10/02/2022**

Fatto, letto e sottoscritto:

IL PRESIDENTE
Riboni Mara

IL SEGRETARIO COMUNALE
DE FEO Giovanni

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario certifica che il presente verbale viene affisso all'Albo Pretorio di questo Comune il giorno 17/02/2022 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi

Lì, 17/02/2022

IL SEGRETARIO COMUNALE
DE FEO Giovanni

Nello stesso giorno 17/02/2022 in cui è stato affisso all'Albo Pretorio, il presente verbale viene comunicato ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.L.gs. n.267 del 18.8.2000 T.U.E.L

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione, 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, per cui la stessa E' DIVENUTA ESECUTIVA ai sensi del 3° comma dell' art. 134 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267.

Si certifica che la presente deliberazione È DIVENUTA ESECUTIVA per intervenuta dichiarazione di immediata eseguibilità, ai sensi del 4° comma dell' art. 134 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267.

Lì, 10/02/2022

IL SEGRETARIO COMUNALE
DE FEO Giovanni

Fatto, letto e sottoscritto:

IL PRESIDENTE
F.to Riboni Mara

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to DE FEO Giovanni

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario certifica che il presente verbale viene affisso all'Albo Pretorio di questo Comune il giorno 17/02/2022 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi

Li, 17/02/2022

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to DE FEO Giovanni

Nello stesso giorno 17/02/2022 in cui è stato affisso all'Albo Pretorio, il presente verbale viene comunicato ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.L.gs. n.267 del 18.8.2000 T.U.E.L.

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione, 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, per cui la stessa E' DIVENUTA ESECUTIVA ai sensi del 3° comma dell' art. 134 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267.

Si certifica che la presente deliberazione È DIVENUTA ESECUTIVA per intervenuta dichiarazione di immediata eseguibilità, ai sensi del 4° comma dell' art. 134 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267.

Li, 10/02/2022

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to DE FEO Giovanni

Copia conforme all'originale in carta libera ad uso amministrativo.

Li 17/02/2022

IL SEGRETARIO COMUNALE
DE FEO Giovanni