

	<b>Comune di Torre de' Negri</b> PROVINCIA DI PAVIA	<b>G.C.</b>	<b>5</b>	<b>27/01/2024</b>
---	--	-------------	----------	-------------------

## DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**OGGETTO:** ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2024 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000 E ART.1 COMMA 555 LEGGE 27 dicembre 2019, n. 160).

L'anno Duemilaventiquattro, addì Ventisette del mese di Gennaio, alle ore 15.00, si è riunita la Giunta Comunale, Il Sindaco e il Segretario Comunale in presenza, gli Assessori Beltrame e Marazzi collegati in via telematica

Risultano:

		PRESENTI	ASSENTI
Sindaco	RIBONI Mara	X	
Assessore	BELTRAME Fabio	X(da remoto)	
Assessore	MARAZZI Maurizio	X(da remoto)	
Totale		3	

Partecipa il Segretario Comunale Dott. SFONDRINI Massimo.

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 2024 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000 E ART.1 COMMA 555 LEGGE 27 dicembre 2019, n. 160).

## LA GIUNTA COMUNALE

**VISTO** lo Statuto comunale vigente;

**VISTO** il Regolamento comunale di Contabilità;

**VISTA** la deliberazione del Consiglio Comunale n. 39 del 19/12/2023 con la quale è stato approvato il documento unico di programmazione (D.U.P.) per il triennio 2024/2026;

**VISTA** la deliberazione del Consiglio Comunale n. 40 del 19/12/2023 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2024/2026 e relativi allegati di legge;

**RICHIAMATO** l'art. 222 del D.Lgs. 267/2000 il quale dispone che il Tesoriere, su richiesta dell'Ente, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria entro il limite massimo dei 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli dell'entrata del bilancio;

**VISTO** l'art. 1, comma 555 della Legge 160/2019 il quale eleva il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali all'anticipazione di tesoreria da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2025;

**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;

**APPURATO CHE** le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2021 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro **301.059,53** e sono così ripartite:

Entrate titolo I. 193.880,40

Entrate titolo II 51.603,55

Entrate titolo III 55.575,58

**TOTALE ENTRATE CORRENTI 301.059,53**

**VERIFICATO** dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2024 è di Euro 125.441,47, 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 2024;

**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 2024 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 2024 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 2024 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.

**Ai sensi dell'artt. 49 del D. Lgs. 267/2000.**

**IL SOTTOSCRITTO**

Vista la deliberazione in oggetto

**ESPRIME**

**Per la regolarità contabile e copertura finanziaria** parere FAVOREVOLE

Torre de' Negri, 27/01/2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

F.to Massimo Sfondrini

-----

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

**IL SOTTOSCRITTO**

Vista la deliberazione in oggetto in oggetto

**ESPRIME**

Parere FAVOREVOLE

Torre de' Negri, 27/01/2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

F.to Massimo Sfondrini

-----

Fatto, letto e sottoscritto:

IL PRESIDENTE  
Riboni Mara

IL SEGRETARIO COMUNALE  
SFONDRINI Massimo

### **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Segretario certifica che il presente verbale viene affisso all'Albo Pretorio di questo Comune il giorno 06/06/2024 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi

Lì, 06/06/2024

IL SEGRETARIO COMUNALE  
SFONDRINI Massimo

---

Nello stesso giorno 06/06/2024 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, 27/01/2024

IL SEGRETARIO COMUNALE  
SFONDRINI Massimo

Fatto, letto e sottoscritto:

IL PRESIDENTE  
F.to Riboni Mara

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to SFONDRINI Massimo

### **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Segretario certifica che il presente verbale viene affisso all'Albo Pretorio di questo Comune il giorno 06/06/2024 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi

Lì, 06/06/2024

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to SFONDRINI Massimo

---

Nello stesso giorno 06/06/2024 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, 27/01/2024

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to SFONDRINI Massimo

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

Li 06/06/2024

IL SEGRETARIO COMUNALE  
SFONDRINI Massimo