

COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO

PROVINCIA DI COSENZA

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

ORIGINALE COPIA

N. 6 Data 05/01/2023

OGGETTO: RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2023 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 (ART. 195 D.LGS. 267/2000

L'anno duemila VENTITRE , il giorno CINQUE del mese di GENNAIO alle ore 12,40 regolarmente convocati, all'appello nominale risultano i Signori:

N.	Cognome e Nome		Presenti	Assenti
1	CASCINI VINCENZO	Sindaco	X	
2	IMPIERI FRANCESCA	Vice Sindaco	X	
3	SANSONI RAFFAELA	Assessore	X	
4	GRECO EUGENIO	Assessore	X	
5	CARROZZINO MARCO	Assessore		X
			4	1

Presiede il Dott. Vincenzo Cascini nella sua qualità di SINDACO

Partecipa alla seduta il Segretario Comunale Dott. Antonio Marino.

Il Presidente, accertato il numero legale, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato, premettendo che sulla proposta della presente deliberazione da parte:

X del Responsabile del servizio interessato, in ordine alla regolarità tecnica;

X del Responsabile di ragioneria, in ordine alla regolarità contabile,

è stato espresso parere favorevole ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000.

VISTA la proposta di deliberazione come predisposta dal Responsabile del SETTORE FINANZIARIO avente ad oggetto: **RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2023 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 (ART. 195 D.LGS. 267/2000**

DATO ATTO dell'avvenuta acquisizione:

- a. del parere favorevole, in ordine alla regolarità tecnica, espresso dal Responsabile del Settore FINANZIARIO ai sensi dell' art. 49 comma 1 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 (T.U.E.L.); allegato alla presente per farne parte integrante e sostanziale;
- b. del parere favorevole del Responsabile del Settore Economico in ordine alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49 commi 1 e 147-bis, del D.Lgs n. 267/2000 allegato alla presente per farne parte integrante e sostanziale

RITENUTA la proposta in parola rispondente alle esigenze dell'Ente e quindi meritevole di approvazione

CON VOTI UNANIMI ESPRESSI NELLA FORMA DI LEGGE

DELIBERA

APPROVARE, come approva, la proposta di deliberazione come predisposta dal Responsabile del Settore FINANZIARIO avente ad oggetto: **RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2023 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 (ART. 195 D.LGS. 267/2000**

LA GIUNTA COMUNALE

Stante l'urgenza di provvedere;

Sulla proposta del Presidente

Con separata, unanime votazione

DELIBERA

Dichiarare la presente IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 (T.U.E.L.)

La presente deliberazione viene rimessa:

All'Ufficio proponente ed agli altri uffici interessati, per i provvedimenti di rispettiva competenza.

Ai Capigruppo consiliari viene data informativa dell'avvenuta adozione del presente atto ai sensi dell'art. 125 TUEL

COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO

PROVINCIA DI COSENZA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO:

RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2023 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 (ART. 195 D.LGS. 267/2000)

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

PREMESSO che, a causa delle discrepanze dei tempi fra i flussi finanziari di entrata e di spesa dell'esercizio 2023, potrebbe rendersi necessario richiedere al tesoriere comunale un'anticipazione di cassa, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000 e nei limiti nello stesso previsti;

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, anche per lavori pubblici, ecc, può rilevarsi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

RICHIAMATO l'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere dell'Ente, su richiesta a previa deliberazione della Giunta, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di legge e in riferimento alle entrate accertate nel penultimo anno precedente;

VISTO l'art. 195 del Tuel 267/2000, comma 2, il quale dispone che l'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 222, comma, Tuel 267/2000, viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'Ente;

VISTO il Documento Unico di Programmazione, DUP, per gli anni 2022/2024, approvato con delibera del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Comunale n. 9 del 09.06.2022, nel quale per l'intero triennio è prevista l'anticipazione di tesoreria;

DATO ATTO che:

- le entrate accertate dei primi tre titoli dell'esercizio finanziario 2021, convalidate con il Conto Consuntivo dell'anno 2021 (ultimo conto consuntivo) approvato con deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del C.C. n. 6 del 19.05.2022, sono:

Titolo I° (entrate tributarie)	€ 5.378.462,50
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€ 1.180.860,64
Titolo III° (entrate extratributarie)	€ 3.489.740,97
TOTALE	€ 10.049.064,11
- pertanto, l'importo dei 4/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, dati desunti dal conto consuntivo dell'anno 2021, corrispondenti all'anticipazione massima concedibile, ammonta a € **3.349.688,04**;
- il ricorso all'anticipazione di cassa tra il Tesoriere e l'Ente, è stato previsto nel Documento Unico di Programmazione, per gli anni 2022/2024, approvato con delibera del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Comunale n. 9 del 09.06.2022;
- nel Bilancio 2022/2024, approvato con delibera del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Comunale n. 10 del 09.06.2022 è previsto il capitolo di anticipazione di Tesoreria, per gli anni 2022, 2023 e 2024 e che il DUP 2022/2024, costituisce atto autorizzatorio, a norma legge;

DATO ATTO pertanto:

- che, per quanto precede, si chiede una anticipazione pari ad **3.349.688,04**;
- che l'istituto dell'anticipazione di cassa, tra il Tesoriere e l'Ente, è regolato ed approvato con atto deliberativo della Giunta Comunale n. 67 dell'8.6.2015;

VISTO l'art. 11 del D.L. 31.08.1987 n. 359 convertito nella Legge 29.10.1987 n. 440, che consente l'utilizzo delle entrate a specifica destinazione in termini di cassa;

VISTA la convenzione per il Servizio di Tesoreria per il periodo 1.7.2015 - 31.12.2019, attualmente in regime di proroga, approvata con atto C.C. n. 67 dell'8.6.2015;

VISTI i pareri favorevoli resi ai sensi dell'art. 49 del D.L.vo. n. 267/2000;

PROPONE

- 1) Di chiedere, al Tesoriere Comunale- Banca UNICREDIT Spa, una anticipazione di cassa per l'esercizio 2023, di **3.349.688,04**, eseguibile entro il limite massimo dei quattro dodicesimi delle entrate accertate nell'ultimo consuntivo approvato, 2021, afferenti ai primi tre titoli di entrata;
- 2) Di stabilire che tale anticipazione sarà regolata dalle condizioni previste dalla convenzione per il Servizio di Tesoreria, per il periodo 1.7.2015 - 31.12.2019, approvata con atto C.C. n. 67 dell'8.6.2015 attualmente in regime di proroga;
- 3) Di rimborsare l'anticipazione di che trattasi con tutte le entrate a destinazione indistinta, di questo Ente, le quali, pertanto, restano vincolate irrevocabilmente in favore del Tesoriere - Banca UNICREDIT Spa fino alla concorrenza dell'anticipazione eseguita con relativi interessi ed accessori;
- 4) Di fissare agli effetti del rimborso dell'anticipazione la durata massima fino al 31 dicembre 2023, salvo rimborso anticipato;
- 5) Di disporre, nel limite dell'ultimo bilancio 2022/2024, DUP approvato, l'utilizzo del capitolo di spesa, con relativo stanziamento finalizzato al pagamento degli interessi ed accessori, conteggiati in via presuntiva sull'importo dell'eventuale anticipazione ottenuta, fatto salvo eventuali variazioni da regolarizzarsi mediante opportuna variazione di bilancio, al pari delle spese per conto terzi;
- 6) Di disporre, con ogni possibile sollecitudine, l'emissione del mandato di pagamento relativo agli interessi ed accessori calcolati dal Tesoriere - Banca UNICREDIT Spa sugli utilizzi effettivi verificatisi;

- 7) Di stabilire che ogni eventuale imposta e tassa od altro aggravio fiscale o di altra natura e genere inerente al rapporto che si determina e che sotto qualsiasi aspetto lo colpisce o lo dovesse colpire, è posta a carico di questo ente che, al fine di lasciare completamente indenne il Tesoriere - Banca UNICREDIT Spa - da qualsiasi aliena pretesa, si obbliga ad espletare tutte le incombenze relative alla stipula del contratto di anticipazione verso i competenti Uffici, compresa la eventuale registrazione; conseguentemente, qualora il Tesoriere - Banca UNICREDIT Spa dovesse sopportare oneri fiscali o di altra natura e genere relativi al presente atto, questo ente si impegna a farne immediatamente rimborso al Tesoriere stesso, il quale non è tenuto a contestare la legittimità della pretesa;
- 8) Di disporre che il Tesoriere deve, comunque, dare immediata comunicazione a questo Ente affinché possa svolgere l'eventuale contestazione esercitando così, ove occorra, la facoltà di impugnativa e difesa contro gli atti; il Tesoriere nel momento in cui attinge all'anticipazione deve darne immediata comunicazione all'Ente, oltre che via Web, on line, anche nella forma scritta, affinché possa svolgere le azioni contabili consequenziali;
- 9) Di dichiarare che la presente deliberazione costituisce parte integrante, fino al termine dell'anticipazione, del contratto che, per la gestione in corso, regola il Servizio di Tesoreria dell'Ente;
- 10) Di autorizzare il Responsabile del Settore Finanziario, a porre in essere tutti gli adempimenti successivi e consequenziali necessari per il perfezionamento dell'anticipazione, compresa la eventuale registrazione in solo caso d'uso ai sensi del D.P.R. n. 131/1986 e successive modifiche ed integrazioni.

Successivamente, ai i sensi dell'art. 134 comma 4° del D.L.vo n. 267/2000;

PROPONE

Di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo

Il Responsabile del Settore Finanziario
Dott.ssa A. Grosso Ciponte



OGGETTO:

RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2023 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 (ART. 195 D.LGS. 267/2000)

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile del Settore Finanziario in ordine alla regolarità tecnica del presente provvedimento, ai sensi degli articoli 49 comma 1 e 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 rilascia **PARERE FAVOREVOLE** sulla presente proposta di deliberazione.

Data 05.01.2023

Il Responsabile del Settore Finanziario
Dott.ssa A. Grosso Ciponte



PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Settore Finanziario in ordine alla regolarità contabile del presente provvedimento, ai sensi degli articoli 49 comma 1 e 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 rilascia **PARERE FAVOREVOLE** sulla presente proposta di deliberazione.

Data 05.01.2023

Il Responsabile del Settore Finanziario
Dott.ssa A. Grosso Ciponte



► Il Presidente
Dott. Vincenzo Cascini

► Il Segretario Comunale
DOTT. Antonio Marino

PUBBLICAZIONE

In data odierna, la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio informatico comunale per 15 giorni consecutivi (art. 124, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000)

Data

- 9 GEN. 2023

► Il Responsabile

DANIELE PONTE

ATTESTAZIONE

Il sottoscritto, visti gli atti d'ufficio, attesta che la presente deliberazione:

è stata pubblicata all'albo pretorio informatico comunale per 15 giorni consecutivi (art. 124, D.Lgs. n. 267/2000);

è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 del D.Lgs. n. 267/2000;

è divenuta esecutiva il, decorsi dieci giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3, D.Lgs. n. 267/2000).

Data

- 9 GEN. 2023



► Il Responsabile

DANIELE PONTE

È copia conforme all'originale.

Data

► Il Responsabile

.....

