



COMUNE DI SARACENA

Provincia di Cosenza

COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero 155 del 09-12-2020

Oggetto: ANTICIPAZIONE ORDINARIA DI TESORERIA PER L'ANNO 2021 AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D.LGS 267/2000

L'anno **duemilaventi** addì **nove** del mese di **dicembre** alle ore **12:45**, in modalità telematica, si è riunita la Giunta Municipale, nelle persone seguenti:

RUSSO RENZO	SINDACO	P
DIANA BIAGIO	VICE SINDACO	P
FERRARA ADELINA	ASSESSORE	P
PROPATO ROSANNA	ASSESSORE	P
GAGLIARDI FRANCO	ASSESSORE	P

ne risultano presenti n. **5** e assenti n. **0**.

Partecipa il Vice Segretario Comunale Avv. **ALFIO PISANI**, con le funzioni previste dall'art. 97, comma 4.a, del T.U.E.L. n. 267/2000;

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Dott. **RENZO RUSSO** nella sua qualità di **SINDACO** assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

VISTI i seguenti pareri rilasciati ai sensi dell'art. 49, comma 1, del T.U.E.L. n. 267/2000: in ordine alla Regolarità Tecnica- Area Finanziaria si esprime parere **FAVOREVOLE**

Saracena, lì 09.12.2020

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
F.to DOTT. LORENZO RUSSO

In ordine alla Regolarità Contabile – Ufficio Ragioneria – si esprime parere: **FAVOREVOLE**

Saracena, lì 09.12.2020

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
F.to DOTT. LORENZO RUSSO

LA GIUNTA COMUNALE

Richiamata la deliberazione del Consiglio comunale n. 46 del 14/12/2015 con la quale è stata approvata la convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria del Comune di Saracena (CS) per il periodo 01/01/2016 al 31/12/2018 e la successiva richiesta di proroga tecnica del servizio di tesoreria comunale, deliberazione di Giunta Municipale n. 178 del 31.12.2018;

Premesso che in data 31/12/2020 scade il servizio di Tesoreria intercorrente tra il Comune di Saracena e UBI Banca;

Considerato che è stato richiesto al Consiglio Comunale di autorizzare l'indizione di gara per l'affidamento del servizio di Tesoreria comunale per il prossimo triennio, giusta deliberazione di C.C. n. 32 del 30.07.2019 e riconfermata con deliberazione del C.C. n. 14 del 26/04/2020;

Che non è stato possibile giungere all'aggiudicazione del servizio di Tesoreria comunale entro la data di scadenza, e che sono andati deserti ben quattro esperimenti di gara, rispettivamente con scadenza al 22/11/2019, al 20/12/2019, al 15/06/2020 e al 30/11/2020;

Che, al fine indire una nuova procedura di gara per detto affidamento, è necessaria una proroga tecnica per consentirne l'espletamento;

Che si è ritenuto dover prorogare, nelle more della nuova gara, per un periodo di sei mesi (fino al 30.06.2021), giusta deliberazione di Giunta n. 154/2020;

Atteso che nel corso della gestione finanziaria possono verificarsi temporanee deficienze di liquidità dovute all'irregolare andamento dei flussi finanziari e che, quindi, potrebbe rendersi necessario il ricorso ad anticipazioni ordinarie di Tesoreria, al fine di garantire la tempestività dei pagamenti e di evitare ulteriori oneri finanziari per eventuali interessi passivi da riconoscersi nei casi di ritardo nei pagamenti medesimi;

Visto l'art. 222 Anticipazioni di tesoreria del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, che testualmente recita:

1. Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede alla 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'articolo 210.

2-bis. Per gli enti locali in dissesto economico-finanziario ai sensi dell'articolo 246, che abbiano adottato la deliberazione di cui all'articolo 251, comma 1, e che si trovino in condizione di grave indisponibilità di cassa, certificata congiuntamente dal responsabile del servizio finanziario e dall'organo di revisione, il limite massimo di cui al comma 1 del presente articolo è elevato a cinque dodicesimi fino al raggiungimento dell'equilibrio di cui all'articolo 259 e, comunque, per non oltre cinque anni, compreso quello in cui è stato deliberato il dissesto. È fatto divieto ai suddetti enti di impegnare tali maggiori risorse per spese non obbligatorie per legge e risorse proprie per partecipazione ad eventi o manifestazioni culturali e sportive, sia nazionali che internazionali.

Visto l'articolo 1, comma 555 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020) che ha elevato da tre a cinque dodicesimi il limite massimo di ricorso alle anticipazioni di tesoreria di cui al comma 1, per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022;

Dato atto che nell'esercizio finanziario 2019, penultimo esercizio precedente, relativamente ai primi tre titoli del bilancio sono state accertate le seguenti entrate:

Titolo I Entrate tributarie	€ 2.390.864,48
Titolo II Entrate correnti	€ 687.096,31
Titolo III Entrate extratributarie	€ 679.063,36
TOTALE € 3.757.024,15	€ 3.757.024,15
di cui, i cinque dodicesimi	1.565.426,73 €

Visto il vigente regolamento comunale di contabilità;
Acquisiti i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile, previsti dall'art. 49 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Con voto unanime,

DELIBERA

1) Di approvare il ricorso all'anticipazione di Tesoreria per l'esercizio in corso, determinando in euro € 1.565.426,73 il relativo limite massimo (pari ai cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo esercizio precedente, determinate come specificato in narrativa);

2) Di dare atto che, ai sensi dell'art. 222, comma 1, del T. U. 18 agosto 2000, n. 267, l'effettivo ricorso all'anticipazione di Tesoreria avverrà tramite specifica richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario;

3) Di dare atto che ai sensi del comma 3-bis dell'art. 187 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, l'avanzo di amministrazione non vincolato non potrà essere applicate nel caso in cui l'Ente dovesse utilizzare le somme a specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti o dovesse attivare l'anticipazione di tesoreria, fatto salvo il suo utilizzo per i provvedimenti di riequilibrio di cui all'art. 193;

4) Di dare atto che la spesa per interessi passivi sarà determinata al tasso indicato nell'offerta presentata dall'affidatario del servizio;

5) Di dare atto che detta spesa sarà commisurata all'effettivo scoperto giornaliero, anche parziale, della presente anticipazione di Tesoreria, e che tale spesa sarà liquidata con successivo e separato provvedimento ai sensi della vigente convenzione di Tesoreria;

6) Di dare atto che copia della presente deliberazione sarà notificata al Tesoriere comunale.

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE
F.to Avv. Alfio Pisani

IL SINDACO
F.to Dott. Renzo Russo

Il Dirigente Area Servizi Generali, visti gli atti d'ufficio, attesta che :

- La presente deliberazione è stata affissa all'albo Pretorio per 15 giorni consecutivi a partire dal (n. Reg. Pub. _____)
- E' stata comunicata con lettera, protocollo n. _____, del _____ ai Capigruppo consiliari (art. 125 del T.U.E.L. n. 267/2000);

- è divenuta esecutiva

- Decorsi 10 giorni dall'inizio della pubblicazione senza richieste di invio al controllo;
- Perché dichiarata immediatamente eseguibile;

Il Dirigente Area Servizi Generali
F.to Avv. Alfio Pisani
