

Comune di Mombaldone

PROVINCIA DI ASTI

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N.22

OGGETTO:**ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2021**

L'anno duemilaventuno addì venticinque del mese di settembre alle ore dieci e minuti zero nella solita sala delle adunanze, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente normativa, vennero per oggi convocati i componenti di questa Giunta Comunale, nelle persone dei Signori:

Cognome e Nome	Presente
1. POGGIO SONIA - Sindaco	Sì
2. Visconti Sergio Mario - Vice Sindaco	Sì
3. Sifone Roberta - Assessore	Sì
Totale Presenti:	3
Totale Assenti:	0

Con l'intervento e l'opera del Segretario Comunale Signor Dodero Dott. Marco il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti il Sig. POGGIO SONIA assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO si esprime parere favorevole sul presente atto in ordine alla **regolarità TECNICA** art. 49 D.Lgs. N.267/2000 e **controllo preventivo TECNICO** art. 147-bis D.Lgs. N.267/2000

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
POGGIO Sonia

VISTO si esprime parere favorevole sul presente atto in ordine alla **regolarità CONTABILE** art. 49 D.Lgs. N.267/2000 e **controllo preventivo CONTABILE** art. 147-bis D.Lgs. N.267/2000

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
POGGIO Sonia

Richiamato 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 quinti** delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;

Richiamata altresì la convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria la 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 2019 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro 273.104/37. e sono così ripartite:

Entrate titolo I	Euro 193.537/31
Entrate titolo II	Euro 35.459/16
Entrate titolo III	Euro 44.107/95
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Euro 273.104/37

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2021 è di Euro 163862,61 pari ai 3/5 del totale delle entrate sopra indicate;

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 sarà quello stabilito in sede di offerta economica per l'aggiudicazione della gara d'appalto;
- gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme e saranno liquidati con cadenza stabilita dalla convenzione di tesoreria
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione dell'esercizio 2021 al Cap. 1953 (PdC01.03.1);

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011 e in particolare il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

A votazione unanime e 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 2021 entro il limite massimo dei 3/5, pari a Euro **163.862,61**;
- 2) 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 dalla convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria;
- 3) 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;

- 4) 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;
- 5) di dare atto che l'eventuale spesa per gli interessi passivi che matureranno sull'anticipazione di tesoreria concessa trova copertura nel bilancio di previsione – annualità 2021 al Cap. 1953 (PdC 01.03.1);
- 6) di autorizzare il tesoriere ad utilizzare le entrate a specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti, anche se rinvencono dalla assunzione di mutui nell'ambito dei limiti di legge;
- 7) di autorizzare la richiesta di anticipazione, compreso l'utilizzo delle entrate a specifica destinazione, anche per sopperire a temporanee carenze di cassa, sempre nei limiti di legge;
- 8) di autorizzare il tesoriere a dare corso all'adozione di tutte le opportune procedure, di natura informatica che, nell'ambito dei limiti richiesti, permetta al tesoriere stesso di operare con una gestione dinamica, sulla base dei saldi giornalieri, dell'eventuale ricorso all'utilizzo delle somme vincolate.

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.

Letto, confermato e sottoscritto
Il Sindaco
F.to : POGGIO SONIA

Il Segretario Comunale
F.to : Dodero Dott. Marco

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

N. *Registro Pubblicazioni*

La presente deliberazione è in corso di pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi con decorrenza dal 19/07/2024 al 03/08/2024, come prescritto dall'art.124, 1° comma, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Mombaldone, lì _____

Il Segretario Comunale
F.to:Dodero Dott. Marco

Delibere Progr P

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

che la presente deliberazione è stata comunicata in elenco il primo giorno di pubblicazione:

- ☐ Ai Signori Capi Gruppo consiliari come prescritto dall'art. 125 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267
- ☐ Alla Prefettura di _____ ai sensi dell'art.135, 2° comma del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267

Mombaldone, lì _____

Il Segretario Comunale
F.to:Dodero Dott. Marco

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA' DIVENUTA ESECUTIVA IN DATA

- ☐ Perché dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, 4° comma, D.Lgs 18 agosto 2000, n. 267)
- ☐ Per la scadenza dei 10 giorni della pubblicazione (art.134, 3° comma, D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267)

Il Segretario Comunale
Dodero Dott. Marco

E' copia conforme all'originale, in carta semplice, per uso amministrativo.

lì, _____

Il Segretario ComunaleDodero Dott. Marco