



COMUNE DI CAPRI LEONE
(CITTÀ METROPOLITANA DI MESSINA)

N. 141 del Reg.

Data 13/06/2024

Deliberazione della Giunta Comunale

OGGETTO Anticipazione di tesoreria II° semestre esercizio 2024.-

L'anno **Duemilaventiquattro** il giorno Tredici del mese di Giugno alle ore 18:00 nella sala delle adunanze del Comune suddetto. Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale.

All'Appello risultano:

			PRESENTE	ASSENTE
GRASSO	BERNARDETTE FELICE	Sindaco	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
MANCARI	RICCARDO	Assessore	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
TODARO	MARIA ROSALBA	Assessore	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
MANCUSO	CALOGERO	Assessore	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
TASCONE	VALENTINA	Assessore	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Partecipa il Segretario Comunale D.ssa **Maria Gabriella Crimi** la quale provvede alla redazione del presente verbale;

Riscontrata la validità della seduta dal numero degli intervenuti, il Sindaco Bernardette Grasso assume la presidenza, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta a deliberare sull'argomento di cui all'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: Anticipazione di tesoreria II° semestre esercizio 2024.

Il Responsabile dell'Area Finanziaria e Contabile;

Attesta di non trovarsi in nessuna ipotesi di conflitto di interessi nemmeno potenziale per la presentazione della presente proposta;

PREMESSO:

che l'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2024, richiesta con delibera di G.M. n. 286 del 06/11/2023, è stata accordata dal Tesoriere fino al 30/06/2024;

Visti:

- l'art. 9 della vigente convenzione di tesoreria che prevede, da parte del Tesoriere, la concessione obbligatoria dell'anticipazione di cassa per sopperire a necessità di cassa per fronteggiare spese correnti;
- l'art. 222 del D. Lgs. N.267 del 18 agosto 2000 che fissa il limite massimo concedibile delle anticipazioni di tesoreria entro i 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio;
- il D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 il quale regola sia le modalità di utilizzo in termini di cassa delle entrate vincolate da legge, da trasferimenti o da prestiti dell'Ente (art. 180, c. 3 let. d) per pagare spese correnti (art. 195), sia il correlato limite massimo di indebitamento (art. 222);
- il D. Lgs 267/2000 ha subito, in relazione al punto precedente, profonde modifiche apportate dal D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 sull'armonizzazione contabile (a sua volta modificato dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126); l'art. 195 in particolare viene modificato ed integrato dall'art. 74, comma 1, n. 36), lett. a), b), c) del suddetto D. Lgs. 118/2011;
- il comma 782 dell'articolo 1 della Legge di bilancio 2023 (Legge n. 197/2022), che ha modificato il comma 555 dell'articolo 1 della Legge n. 160/2019, prevedendo che l'anticipazione di tesoreria richiedibile dall'ente locale può essere pari ai 5/12 (anziché ai 3/12 previsti dall'art. 222 del TUEL- Decreto Legislativo n. 267 del 2000) delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli delle entrate del bilancio, fino a tutto il 2025;
- il rendiconto della gestione relativo all'anno 2022, approvato dal Consiglio Comunale in data 27/04/2023 con delibera n. 17 che evidenzia le seguenti risultanze:

TITOLO I°	- Entrate correnti	€. 1.798.105,95
TITOLO II°	- Entrate derivanti da contributi e Trasferimenti correnti dallo Stato	€. 1.886.924,97
TITOLO III°	- Entrate extra tributarie	€. 967.673,10
	TOTALE	€. 4.652.704,02

Tenuto conto che, da quanto sopra, l'anticipazione massima concedibile è pari ad €. 1.938.626,68

Visto l'O.A.EE.LL. vigente in Sicilia;

Visti gli artt. n. 195 e n. 222 del D. Lgs. 18 Agosto 2000, n.267;

Per quanto sopra,

SI PROPONE CHE LA GIUNTA DELIBERI

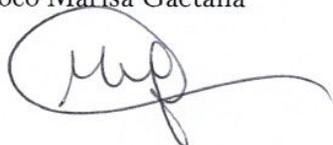
- 1) Di richiedere al proprio Tesoriere Comunale, Monte dei Paschi di Siena Tesoreria centrale di Reggio Calabria, ai sensi dell'art.9 della vigente convenzione di Tesoreria, dell'art. 195 e dell'art.222 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, per il II° semestre dell'esercizio 2024, la concessione di un'anticipazione di €. 1.938.626,68 pari ai cinque dodicesimi delle entrate accertate afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio consuntivo 2022 che, complessivamente, ammontano ad €. 4.652.704,02, come rappresentato in premessa;
- 2) Di autorizzare, per il II° semestre dell'anno 2024, ai sensi dell'art 195 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (così come modificato dal D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i. e dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126), l'utilizzo in termini di cassa delle entrate vincolate (art. 180, comma 3,

lettera d, del D.Lgs. 267/2000) per il finanziamento di spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile; e quindi pari a cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio (art. 222, c. 1 D.Lgs. 267/2000) giusto quanto statuito dal comma 782 dell'articolo 1 della Legge di bilancio 2023 (Legge n. 197/2022), che ha modificato il comma 555 dell'articolo 1 della Legge n. 160/2019, prevedendo che l'anticipazione di tesoreria richiedibile dall'ente locale può essere pari ai 5/12 (anziché ai 3/12 previsti dall'art. 222 del TUEL- Decreto Legislativo n. 267 del 2000) ;

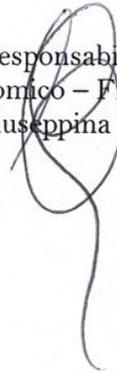
- 3) Di autorizzare il Sindaco ad accettare le condizioni che saranno poste dal Tesoriere per la concessione dell'anticipazione stessa ed in particolare:
 - a) durata dell'anticipazione: 31 dicembre 2024;
 - b) il rientro dell'anticipazione avverrà all'atto dell'incasso delle somme afferenti i titoli relativi al bilancio di entrata per l'esercizio 2024, nonché delle somme erogate dal Ministero dell'Interno a titolo di trasferimenti; tali cespiti restano, pertanto, ceduti a favore del Tesoriere che, conseguentemente, acquista il diritto a trattenerli all'atto dell'incasso fino a concorrenza del suo credito;
 - c) Ove il rientro come sopra previsto non si verificasse alla scadenza dell'anticipazione, il Tesoriere viene autorizzato a rivalersi su tutte le entrate del Comune;
 - d) Tasso d'interesse: 3,75 (tre/settantacinque);
 - e) In caso di cessazione del servizio l'Ente assume l'obbligo di far rilevare dal Tesoriere subentrante, all'atto dell'assunzione dell'incarico, ogni esposizione derivante dalla suddetta anticipazione di cassa.
- 4) Impegnare al cap.10180602 bilancio 2024 la spesa relativa ad interessi ed eventuali altri oneri consequenziali all'anticipazione di cui in oggetto, per un ammontare annuo presunto di €20.000,00 con l'impegno di impinguare lo stesso all'occorrenza.
- 5) Dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo ai sensi di legge.

Li 06 giugno 2024

L'Istruttore
Coco Marisa Gaetana



Il Responsabile
Area Economico - Finanziaria
Dott.ssa Giuseppina Mangano



IL PROPONENTE
IL SINDACO
Avv. Bernardette Felice Grasso



COMUNE DI CAPRI LEONE
(Città Metropolitana di Messina)

UFFICIO RAGIONERIA

Ai sensi dell'articolo 49 del D. Lgs 18/08/2000, sulla proposta di deliberazione ante riportata e presentata dal Responsabile dell'Area

Per quanto riguarda la regolarità TECNICA si esprime parere "FAVOREVOLE"

Li, 06 giugno 2024

Il Responsabile dell'Area Economico - Finanziaria
(D.ssa Giuseppina Mangano)

UFFICIO RAGIONERIA

Per quanto riguarda la regolarità contabile si esprime parere "FAVOREVOLE"

Li, 06 giugno 2024

Il Responsabile dell'Area Economico - Finanziaria
(D.ssa Giuseppina Mangano)

ATTESTAZIONE COPERTURA FINANZIARIA PROP. DI IMPEGNO (ART. 153 - COMMA 5- D.L.GS N. 267/2000)

Ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs 267 del 18/08/2000

SI ATTESTA LA COPERTURA FINANZIARIA COME SEGUE:

Capitolo ___ 10180602/1 ___

Il Responsabile dell'Area Economico - Finanziaria
(D.ssa Giuseppina Mangano)

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la proposta di deliberazione e soprariportata;
VISTI i pareri acquisiti ai sensi dell'art. 53 della Legge 142/90, recepito dalla L.r. 48/91 e s.m.i.;
CONSIDERATO che nulla osta per l'approvazione;
VISTA La Legge 142/90 recepita nella Regione Siciliana con L.R. 48/91;
RITENUTO di dover approvare e fare propria la proposta di deliberazione di cui prima;
VISTO l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;
Con voti unanimi espressi nei modi e termini di legge

DELIBERA

Di approvare la superiore proposta di deliberazione che si intende integralmente trascritta ad ogni effetto di Legge nel presente dispositivo.

Successivamente, stante l'urgenza di provvedere, ad unanimità di voti la Giunta Comunale

DELIBERA

Dichiarare la presente immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 12, L.R. 44/91.

Il presente verbale, dopo la lettura, si sottoscrive per conferma

L'ASSESSORE ANZIANO

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO COMUNALE

Manca F. C. C. C.

[Signature]

[Signature]

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto attesta, che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio – On Line del Comune (www.comune.caprileone.me.it) il giorno _____ e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi dal _____ al _____

L'ADDETTO

ATTESTAZIONE

Il sottoscritto Segretario attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata dal _____ al _____ e che nessuna osservazione e reclamo è pervenuto.

Capri Leone li, _____

Il Segretario Comunale

Il Responsabile del Servizio

<p><input type="checkbox"/> Trasmessa ai Capigruppo Consiliari con nota Prot. n. _____ del _____.</p> <p>L'Addetto</p> <p>_____</p> <p>Il Responsabile del Servizio</p> <p>_____</p>	<p>ESECUTIVITÀ</p> <p>La presente deliberazione è divenuta esecutiva:</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Essendo stata dichiarata immediatamente eseguibile;</p> <p><input type="checkbox"/> Dopo trascorsi dieci giorni dalla data di pubblicazione;</p> <p>Capri Leone li <u>13/06/2024</u></p> <p>Il Segretario Comunale</p> <p><i>[Signature]</i></p>
<p>È copia conforme all'originale li _____</p> <p>Il Segretario Comunale</p> <p>_____</p>	<p>La presente deliberazione è stata trasmessa all'Ufficio</p> <p>_____</p> <p>Li _____</p> <p>Il Responsabile dell'Ufficio Segreteria</p> <p>_____</p>