



COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO
PROVINCIA DI COSENZA

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

con i poteri della Giunta Comunale

☐ ORIGINALE

☐ COPIA

N. 31 Data 16/12/2021

OGGETTO:

RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2021 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022 (ART. 195 D.LVO N. 267/2000)

L'anno DUEMILAVENTUNO, il giorno 16 del mese di DICEMBRE, alle ore 11,30 nella residenza comunale, premettendo che sulla proposta della presente deliberazione è stato espresso parere favorevole ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000 da parte:

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

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

e che partecipa alla seduta il dott. Antonio MARINO, Segretario comunale.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

con i poteri della Giunta Comunale

VISTA la proposta del Responsabile del Settore FINANZIARIO, recante: " **RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2021 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022 (ART. 195 D.LVO N. 267/2000)** "

RITENUTA la stessa meritevole di accoglimento

DELIBERA

1. Di approvare la proposta del Responsabile del Settore FINANZIARIO recante: **RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2021 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022 (ART. 195 D.LVO N. 267/2000)**
2. DI DEMANDARE AL RESPONSABILE DEL SETTORE COMPETENTE OGNI ULTRIORE CONSEQUENZIALE ADEMPIMENTO.

Successivamente,

il COMMISSARIO Straordinario giusto D.L.gvo 18/08/2000, n. 267, art. 134, comma 4^a, stante l'urgenza di provvedere sulla proposta,

DELIBERA

di dichiarare la presente immediatamente eseguibile.

COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO

PROVINCIA DI COSENZA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO CON I POTERI DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO:

RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2022 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022 (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 2020, 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 2021/2023, approvato con delibera del Commissario Prefettizio con i poteri del Consiglio Comunale n. 3 del 02.09.2021, 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 2020, convalidate con il Conto Consuntivo dell'anno 2020 (ultimo conto consuntivo approvato) con deliberazione del Commissario Prefettizio con i poteri del C.C. n. 2 del 02.09.2021, sono:

Titolo I° (entrate tributarie)	€ 6.046.726,55
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€ 1.575.114,16
Titolo III° (entrate extratributarie)	€ 3.289.688,92
TOTALE	€ 10.911.529,63

- pertanto, l'importo dei 4/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, dati desunti dal conto consuntivo dell'anno 2020, corrispondenti all'anticipazione massima concedibile, ammonta a € **3.637.176,54**;
- il ricorso all'anticipazione di cassa tra il Tesoriere e l'Ente, è stato previsto nel Documento Unico di Programmazione, per gli anni 2021/2023, approvato con delibera delibera del Commissario Prefettizio con i poteri del Consiglio Comunale n. 3 del 02.09.2021
- nel Bilancio 2021/2023, approvato con delibera del Commissario Prefettizio con i poteri del Consiglio Comunale n. 4 del 02.09.2021 è previsto il capitolo di anticipazione di Tesoreria, per gli anni 2021, 2022 e 2023 e che il DUP 2021/2023, costituisce atto autorizzatorio, a norma legge;

DATO ATTO pertanto:

- che, per quanto precede, si chiede una anticipazione pari ad **3.637.176,54**;
- 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 2022, di **3.637.176,54**, eseguibile entro il limite massimo dei quattro dodicesimi delle entrate accertate nell'ultimo consuntivo approvato, 2020, 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 2022, salvo rimborso anticipato;
- 5) Di disporre, nel limite dell'ultimo bilancio 2021/2023, 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 Economico-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. Grosse Ciponte



OGGETTO:

RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2022 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022 (ART. 195 D.LGS. 267/2000)

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile del Settore di Polizia Locale 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 16.12.2021

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



PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Settore Economico 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 16.12.2021

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



Approvato e sottoscritto

► Il Segretario Comunale

Dr. Antonio MARINO



► Il Commissario straordinario

D.ssa Regina Antonella BARDARI

[Handwritten signature of Regina Antonella Bardari]

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 16 DIC. 2021



Il Responsabile SETTORE

[Handwritten signature]

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).

☐ è trasmessa in elenco ai Capigruppo consiliari (art. 125, D. Lgs n. 267/2000)

Data 16 DIC. 2021

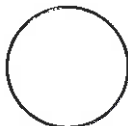


Il Responsabile

[Handwritten signature]

È copia conforme all'originale.

Data



► Il Responsabile