



COMUNE DI MONTECRETO

Provincia di Modena

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N° 75 DEL 28.11.2023

**OGGETTO: RICHIESTA DI ANTICIPAZIONE DI TESORERIA NEI LIMITI
CONSENTITI DALL'ART. 222 DEL D.LGS. N. 267/2000. ESERCIZIO
2024.**

L'anno **duemilaventitre** addì **ventotto** del mese di **novembre** alle ore **20.40** in modalità mista come disciplinato dall'art. 12 del regolamento comunale per lo svolgimento degli organi collegiali in modalità telematica, approvato con delibera di consiglio comunale nr. 11 del 27.04.22, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente normativa, vennero oggi convocati a seduta i componenti. All'appello risultano:

1 - BONUCCHI LEANDRO	P in presenza
2 - CAPPELLINI MONICA	P in presenza
3 - SCAGLIONI ELISABETTA	P in video

Totale presenti **3**
Totale assenti **0**

Assiste alla seduta il Segretario Dott. **ELENA BALESTRIERI** il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. **BONUCCHI LEANDRO** assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA

Premesso che si ritiene opportuno e necessario autorizzare sin d'ora il Servizio Finanziario ad attivare tempestivamente l'anticipazione di tesoreria per ovviare ad eventuali temporanee esigenze di cassa che potrebbero insorgere nel corso dell'esercizio 2024;

Visto l'art. 222 comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000 il quale recita testualmente: "Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli";

Visto altresì 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.

Dato atto che lo stesso articolo 222/TUEL prevede, al comma 2°, che gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione che disciplina il servizio di Tesoreria;

Richiamata la determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 3 del 9/02/2023 di affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 01/10/2023 – 31/12/2027;

Considerato che il totale accertato delle entrate nel rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 2022, relativamente ai primi tre titoli dell'entrata, è pari a € 1.888.997,21 come da prospetto di seguito indicato:

Titolo I ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA	€ 1.186.519,55
Titolo II TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 196.649,43
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 505.828,23
TOTALE	€ 1.888.997,21

e che, conseguentemente, il limite massimo dell'anticipazione di Tesoreria concedibile dal Tesoriere, ai sensi del combinato disposto dell'art. 222 c. 1 del D.Lgs. n. 267/2000 e dell'art. 1 c. 782 della L. 197/2022 è pari ai 5/12 delle entrate correnti sopra indicate ed ammonta per l'esercizio 2024 ad €. 787.082,17;

Considerata l'opportunità di provvedere in merito;

Visto il parere favorevole espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario in ordine alla regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 49 – comma 1 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa secondo quanto previsto dall'art.147-bis comma 1 del D. Lgs. 267/2000, introdotto dall'art. 3 comma 1 lettera d) della Legge 213/2012.

Visto altresì il parere favorevole espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49 – comma 1 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267;

Con voti unanimi favorevoli, resi nei modi e forme di legge;

DELIBERA

- 1) Di richiamare le premesse quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2) Di richiedere al Tesoriere di questo Ente, Banco Bpm Spa, l'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2024 dell'importo dei € 787.082,17, nei limiti della normativa vigente rispetto alle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli di entrata del rendiconto 2022, così come previsto dall'art. 222 – 1° comma del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267 e dal comma 782 dell'art. 1 delle legge n. 197/2022;
- 3) Di autorizzare, per l'anno 2024, ai sensi dell'art. 195 del D. Lgs. n. 267/2000 (così come modificato dal D. Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii e dal D. Lgs. n. 126/2014), 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;
- 4) Di dare atto che per quanto concerne la liquidazione degli interessi sulle somme effettivamente utilizzate verrà applicato il tasso debitore nella misura prevista dalla convenzione di tesoreria in essere e il Responsabile del Servizio provvederà al relativo impegno;
- 5) Di trasmettere il presente atto al Tesoriere unitamente alla richiesta di anticipazione, così come previsto dall'art. 222 – comma 1 del D. Lgs. 267/2000 sopracitato;
- 6) Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, con separata votazione, favorevole ed unanime, resa tramite appello nominale, ai sensi e in conformità del comma 4 dell'art. 134 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267, per dare corso a quanto deliberato.

Letto, approvato e sottoscritto:

**IL PRESIDENTE
F.to BONUCCHI LEANDRO**

**IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott. ELENA BALESTRIERI**

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi:
Addì, 12/12/2023

**IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott. ELENA BALESTRIERI**

Il sottoscritto Segretario comunale, visti gli atti d'ufficio.

ATTESTA

Che la presente deliberazione:

[] è stata comunicata ai capigruppo consiliari (art. 45/2 – 3);

[] è divenuta esecutiva il . . .

[] decorsi 10 giorni dalla pubblicazione;

Copia conforme all'originale, in carta libera, ad uso amministrativo.

Addì, _____

**IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. ELENA BALESTRIERI**