



COMUNE DI CERDA

PROVINCIA DI PALERMO

Immediata esecutività art. 12, comma 2 L.R. 44/91
Il Segretario Comunale

COPIA DELLA DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

N. 90 del Registro **Oggetto: Anticipazione di Tesoreria art. 222 del TUEL n. 267/000.- - Anno 2024**

Anno 2023

L'anno duemilaventitre addì TREDICI alle ore 13,55 del mese di DICEMBRE nel Comune di Cerda e nella casa comunale, in seguito a regolare convocazione del Sindaco ai sensi dell'art. 13 della L. R. 26 agosto 1992 n. 7, si è riunita la Giunta Comunale, nelle persone dei Sigg:

| N. | Cognome Nome | Carica | Presente | Assente |
|----|----------------------|--------------|----------|---------|
| 1 | GERACI Salvatore | Sindaco | P | |
| 2 | MENDOLA Andrea Pio | Assessore | P | |
| 3 | DIONISI Maria Elena | Assessore | P | |
| 4 | AMEDEO Giuseppe | Vice Sindaco | | A |
| 5 | DI PASQUALE Giuseppe | Assessore | P | |

TOTALE PRESENTI N. 4

TOTALE ASSENTI N. 1

Assume la Presidenza il Sindaco Geraci Salvatore che, assistito dal Segretario Generale Dott. Valerio Saetta, dichiara legale la presente riunione ed invita a deliberare sull'oggetto iscritto all'ordine del giorno. Pareri espressi sulla proposta di deliberazione ai sensi dell'art. 49 del d.lgs. 267/2000, recepito dalla l.r. 30/2000.

IN VIDEO CONFERENZA

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica.

Addì 06 DIC, 2023

Il Responsabile del Servizio

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile

Addì 06 DIC, 2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

IL RESPONSABILE DEL 2° SETTORE

Richiamato l'art. 222 del D., lgs 267/2000 che testualmente recita:

1. *Il Tesoriere, su richiesta dell'Ente, corredata dalla deliberazione di Giunta Comunale, concede allo stesso anticipazione di tesoreria, entro il limite dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai Comuni..”;*

2. L'art. 14, comma 3, del D. L. 07.05.1980 n. 153, convertito con modificazione nella legge 07.07.1980 n. 299, che recita *... il tesoriere dell'ente non può effettuare anticipazioni di tesoreria se non dopo aver accertato il completo utilizzo delle disponibilità esistenti nelle contabilità speciali intestate all'ente medesimo..”;*

Richiamata la convenzione, che affidava il servizio di Tesoreria al Banco Popolare, per il periodo di cinque anni;

Che:

-detto servizio è scaduto in data 31.12.2017;

-con delibere di C.C. n. 28/2017, n. 02/2018, n. 71/2019, n. 46/21 è state prorogate per gli anni 2019, 2020, 2021 e 2022 il servizio di tesoreria ai sensi dell'art. 21 della convenzione vigente, nelle more che venga espletata una nuova gara;

-con delibera di C.C. n.44 del 07 novembre 2022 è stata autorizzata una ulteriore proroga tecnica del servizio fino al 31.12.2023;

Vista l'esito del verbale di gara della Commissione giudicatrice del giorno 20.11.2023 con cui viene affidato il servizio di tesoreria per gli anni 2024-2025 al Banco BPM;

Considerato che nell'esercizio finanziario 2024 si prevede che potranno verificarsi deficienze di cassa;

Attesa la necessità di disporre di sufficienti disponibilità di cassa poter dar luogo a tutti i pagamenti urgenti ed indifferibili che si prevede di dover effettuare nel corso dell'esercizio;

Richiamato l'art 1 comma 782 della legge finanziaria del 29.12.2022 n. 197 che testualmente recita “ *comma 555 dell'art. 1 della legge 17.12.2019 n. 160, le parole dal 2020 al 2022 sono sostituite dalle seguenti: dal 2020 al 2025”;*

Ritenuto, pertanto, di poter procedere ad attivare l'autorizzazione di tesoreria per l'accensione e l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria fino al 31.12.2024, ai sensi dell'art. . 222 del TUEL ;

Preso atto che le entrate accertate, così come risultano dai primi tre titoli del rendiconto di gestione 2022 (ultimo conto di bilancio approvato), ammontano ad €. 4.500.838,07 così distinte:

| | |
|---|------------------------|
| Titolo 1° - Entrate Tributarie | €. 2.258.006,81 |
| Titolo 2° - Entrate Trasferimenti dello Stato - Regione | €. 1.898.793,41 |
| Titolo 3° - Entrate Extra-tributarie | €. 344.038,63 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | €. 4.500.838,07 |

Visti gli artt. 195 e 222 del Decreto legislativo n. 267/2000;

Visto il rendiconto della gestione per l'esercizio 2022, approvato con delibera di C.C. n. 16 del 09.05.2023;

Ritenuto di poter richiedere dall'esecutività della presente deliberazione fino al 31.12.2024 l'anticipazione di cassa per €. 1.875.349,20 pari ai 5/12 delle entrate correnti accertate nel rendiconto della gestione anno 2022;

PROPONE

Per le motivazioni esposte in premessa, che qui si intendono ripetute e trascritte, di:

1.Assumere per le esigenze di cassa dell'esercizio 2024 l'anticipazione di tesoreria ai sensi e nei limiti previsti ;

2.Autorizzare in termini generali sino alla data del 31.12.2023 il ricorso all'anticipazione di tesoreria di cui all'art. 222 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, quantificando, la stessa nell'importo di €.1.875.349,20;

3.Richiedere per quanto sopra, al Tesoriere B. P.M. ai sensi della vigente convenzione di tesoreria e dell'art. 222 del D. Lgs 267/2000 una anticipazione di tesoreria per l'anno 2024 per la complessiva somma di €. 1.875.349,20 ;

4. Notificare la presente al tesoriere comunale "B.P.M";

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(rag. Salvatore Federico)

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione del responsabile del 2° settore e ritenuta meritevole di approvazione;

Visto lo statuto Comunale;

Visto il regolamento di contabilità;

Visti i preventivi pareri resi dagli uffici competenti;

Visto l'art. 222 e l'art. 195 del D. Lgs 267/00;

Con voti unanimi favorevoli espressi per alzata di mano:

DELIBERA

1.Assumere per le esigenze di cassa dell'esercizio 2024 l'anticipazione di tesoreria ai sensi e nei limiti previsti ;

2.Autorizzare in termini generali sino alla data del 31.12.2024 il ricorso all'anticipazione di tesoreria di cui all'art. 222 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, quantificando, la stessa nell'importo di €.1.875.349,20 ;

3.Richiedere per quanto sopra, al Tesoriere B. P.M. ai sensi della vigente convenzione di tesoreria e dell'art. 222 del D. Lgs 267/2000 una anticipazione di tesoreria per l'anno 2024 per la complessiva somma di €.1.875.349,20 ;

4. Notificare la presente al tesoriere comunale "B.P.M";

5.Dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 12 comma 2 della L.r. 44/1991.

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2022

| TITOLO | DENOMINAZIONE | Residui attivi al 1/1/2022 (RS) | | Riscossioni in c/residui (RR) | | Riaccertamento residui (R) | | Maggiori o minori entrate di competenza -A-CP | Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) | | |
|----------|--|--|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|----------------------------|---|---|---|---|--------------|
| | | Previsioni definitive di competenza (CP) | Previsioni definitive di cassa (CS) | Riscossioni in c/competenza (RC) | Totale riscossioni (TR=RR+RC) | Accertamenti (A) | Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS | | Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) | Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC) | |
| TITOLO 1 | FONDO PLURIENNALE VINCIOLATO PER SPESE CORRENTI | CP | 91.234,84 | | | | | | | | |
| | FONDO PLURIENNALE VINCIOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE | CP | 5.400.505,56 | | | | | | | | |
| | FONDO PLURIENNALE VINCIOLATO PER ATTIVITA FINANZIARIE | CP | 0,00 | | | | | | | | |
| | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | CP | 0,00 | | | | | | | | |
| | -di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidita | CP | 0,00 | | | | | | | | |
| TITOLO 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | RS | 3.082.402,11 | RR | 353.497,47 | R | -411.048,81 | CP | -560.367,46 | EP | 2.687.855,83 |
| | | CP | 2.818.373,49 | RC | 1.217.265,98 | A | 2.258.006,03 | | 1.040.740,05 | EC | 1.040.740,05 |
| | | CS | 5.832.590,59 | TR | 1.570.763,45 | CS | -4.261.827,14 | | 3.728.595,88 | TR | 3.728.595,88 |
| | | | | | | | | | | | |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti | RS | 336.682,23 | RR | 194.694,58 | R | -110.876,27 | CP | -769.154,60 | EP | 31.111,38 |
| | | CP | 2.667.948,01 | RC | 1.254.965,48 | A | 1.898.793,41 | | 643.827,93 | EC | 643.827,93 |
| | | CS | 2.934.155,49 | TR | 1.449.660,06 | CS | -1.484.495,43 | | 674.939,31 | TR | 674.939,31 |
| | | | | | | | | | | | |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie | RS | 996.801,46 | RR | 278.579,92 | R | -63.090,13 | CP | -482.212,05 | EP | 655.131,41 |
| | | CP | 826.250,68 | RC | 240.290,27 | A | 344.038,63 | | 103.748,36 | EC | 103.748,36 |
| | | CS | 1.820.638,23 | TR | 518.870,19 | CS | -1.301.768,04 | | 758.879,77 | TR | 758.879,77 |
| | | | | | | | | | | | |
| | TOTALE TITOLI | RS | 4.415.885,80 | RR | 826.771,97 | R | -215.015,21 | CP | -1.811.734,11 | EP | 3.374.098,62 |
| | | CP | 6.312.572,18 | RC | 2.712.521,73 | A | 4.500.838,07 | | 1.788.316,34 | EC | 1.788.316,34 |
| | | CS | 10.587.384,31 | TR | 3.539.293,70 | CS | -7.048.090,61 | | 5.162.414,96 | TR | 5.162.414,96 |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | RS | 4.415.885,80 | RR | 826.771,97 | R | -215.015,21 | CP | -1.811.734,11 | EP | 3.374.098,62 |
| | | CP | 11.804.312,58 | RC | 2.712.521,73 | A | 4.500.838,07 | | 1.788.316,34 | EC | 1.788.316,34 |
| | | CS | 10.587.384,31 | TR | 3.539.293,70 | CS | -7.048.090,61 | | 5.162.414,96 | TR | 5.162.414,96 |

- 1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).
- 2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.
- 3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicativo della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento del risultato di bilancio e dello stato patrimoniale, in quanto considerate assolutamente inesigibili. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".
- 4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.
- 5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
f.to Salvatore Geraci

L'ASSESSORE ANZIANO

f.to MENDOLA ANDREA M.P.

IL SEGRETARIO GENERALE

f.to **IL SEGRETARIO COMUNALE**
Dott. Valerio Saetta

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Dalla Residenza Municipale, li **13 DIC. 2023**

Visto: **IL SINDACO**

IL SEGRETARIO GENERALE
IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Valerio Saetta

Affissa all'Albo Pretorio il _____

IL MESSO COMUNALE

Defissa all'Albo Pretorio il _____

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale del Comune;

CERTIFICA

che copia integrale della presente deliberazione, ai sensi dell' art. 11 comma 1 della L.R. n. 44/91 così come modificata dall'art. 127 comma 21 L.R. 17 del 28.12.04, è stata/sarà pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio del Comune il giorno per rimanervi per quindici giorni consecutivi.

Dalla Residenza Municipale, li _____

IL SEGRETARIO GENERALE

f.to

Su conforme attestazione del Messo Comunale incaricato per la tenuta dell'Albo Pretorio, si certifica l'avvenuta pubblicazione come sopra indicata e che entro il termine di gg.15 dalla data di pubblicazione non è stato prodotto a quest'Ufficio opposizione o reclamo.

Dalla Residenza Municipale, li _____

IL SEGRETARIO GENERALE

f.to

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

13 DIC. 2023

CHE LA PRESENTE DELIBERAZIONE E' DIVENUTA ESECUTIVA IL GIORNO

decorsi 10 giorni dalla pubblicazione ai sensi dell'art. 12 della L.R. 44/91.

È stata dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi dell'art.12 L.R. 44/91

Dalla Residenza Municipale, li **13 DIC. 2023**

IL SEGRETARIO GENERALE

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Valerio Saetta