

E.1.



Città di Modica

Deliberazione
 del Commissario Straordinario
 con i poteri della Giunta Comunale
 N. 70 del 9 DIC 2022

**VERBALE DI DELIBERAZIONE
 DEL
 COMMISSARIO STRAORDINARIO
 CON I POTERI DELLA GIUNTA COMUNALE**

OGGETTO: Anticipazione di tesoreria e autorizzazione al Tesoriere per l'utilizzo di fondi vincolati in carenza di cassa corrente, per il periodo dal 1° gennaio – 30 giugno 2023.

L'anno duemilaventidue il giorno **NOVE** del mese di **DICEMBRE** alle ore **17,00** nel Palazzo di Città è presente il Commissario Straordinario, Dott.ssa Domenica Ficano, che opera con i poteri della Giunta Comunale, assistito dal Segretario Generale, Dott. Giampiero Bella, ed esamina la seguente proposta di deliberazione

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

OGGETTO: Anticipazione di tesoreria e autorizzazione al Tesoriere per l'utilizzo di fondi vincolati in carenza di cassa corrente, per il periodo dal 1° gennaio – 30 giugno 2023.

Il Responsabile P.A. proponente
 sentito l'indirizzo del Commissario Straordinario

Il Redigente

Vista la deliberazione in data odierna, esecutiva, con la quale è stata approvata la richiesta di proroga del servizio di tesoreria comunale al Tesoriere dell'Ente, Banca UNICREDIT S.p.A., per il periodo dal 1° gennaio al 30 giugno 2023;

Ritenuta la necessità di riproporre altresì, per lo stesso periodo, la richiesta dell'anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art.222 del TUEL;

Rilevato che la misura massima di tale anticipazione, prevista dal suddetto art.222 del TUEL, è pari ai tre dodicesimi delle somme accertate nel penultimo anno precedente, afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

Dato atto che per questo Ente il suddetto riferimento va fatto all'anno 2020, anno dell'ultimo consuntivo approvato (con deliberazione C.C. n. 15/2021, esecutiva), e quindi l'importo massimo viene calcolato come di seguito:

Titolo I	Entrate tributarie	€ 36.476.384,13
TITOLO II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello stato, delle Regioni e di altri	€ 13.605.676,03

	enti del settore pubblico, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	
Titolo III	Entrate Extratributarie	€ 7.817.509,66
TOTALE	totale	€ 57.899.569,82
	Importo massimo 3/12	€ 14.474.892,45

Considerato altresì che, per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle spese correnti, può rilevarsi necessario ricorrere all'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione derivanti da mutui, da trasferimenti provenienti dal settore pubblico allargato e da disposizioni di legge, utilizzando al fine l'opportunità offerta dall'art.195 del D.Lgs. n.267/2000, in base al quale il Comune può utilizzare in termini di cassa le entrate a specifica destinazione anche per il pagamento di spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n.267/2000, con corrispondente vincolo sull'anticipazione medesima;

Ritenuto opportuno pertanto provvedere all'autorizzazione all'utilizzo in termini di cassa di entrate aventi specifica destinazione, ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000 al fine di evitare il più possibile il ricorso ad anticipazione di tesoreria;

Visto il punto 10 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria, il quale chiarisce le modalità ed i limiti dell'utilizzo delle somme vincolate a cui il tesoriere dovrà scrupolosamente attenersi garantendo la tassativa esigenza di ricostruire tali somme al fine di non compromettere il conseguimento delle finalità a cui dette somme sono destinate;

Visto il D.Lgs. n.267/2000 - Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Vista la L.R. n.48/91 e ss.mm.ii.;

Visto l'art. 12, comma 2, L.R. n.44/91;

Visti i pareri resi di regolarità tecnica e contabile;

Con voti unanimi, resi nei modi di legge

PROPONE

1. Di richiedere, per le ragioni di cui in premessa qui richiamate, al Tesoriere dell'Ente, Banca UNICREDIT S.p.A., per il periodo dal 1° gennaio al 30 giugno 2023, l'anticipazione di cassa per la misura massima prevista dal suddetto art. 222 del TUEL e quindi per l'importo massimo dei 3/12 delle somme accertate nei primi tre capitoli delle entrate nell'esercizio finanziario 2020, pari ad € 14.474.892,45;
2. Di dare atto che gli oneri finanziari derivanti dal servizio saranno imputati alla missione 50, programma 01, titolo 1, macroaggregato 107, anno 2023, del bilancio di previsione 2022-2024, in corso di approvazione;
3. Di autorizzare l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate aventi specifica destinazione, per sopperire a temporanee necessità per spese correnti che si dovessero presentare nel periodo sopra indicato, così come previsto dall'art. 195 del D. Lgs. n.267/2000;
4. Di svincolare, pertanto, all'occorrenza, i fondi depositati, con vincolo di destinazione, e non ancora utilizzati per il pagamento di parte della spesa corrente indilazionabile e comunque entro l'importo dell'anticipazione di tesoreria;

5. Di dare atto che, ai sensi dell'art.195, comma 3, del D.Lgs. n.267/2000, non appena verrà accertata la riscossione di entrate libere, verrà ricostituita la consistenza delle somme vincolate utilizzate per il pagamento di spese correnti;
6. Di trasmettere via pec copia della presente a UNICREDIT S.p.A. per il tramite del referente di zona, Dott. Andrea La Terra;
7. Di demandare ogni atto consequenziale esecutivo della presente al Responsabile del Settore Finanziario;
8. Di dichiarare il presente atto, in quanto urgente per le ragioni infra riportate, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 12, comma 2, della L.R. n. 44/91.

Parere in ordine alla regolarità tecnica: Favorevole/~~Contrario~~

li, 9 DIC 2022

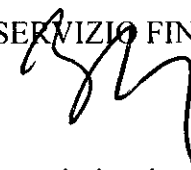
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO



Parere in ordine alla regolarità contabile: Favorevole/~~Contrario~~

li, 9 DIC 2022

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



Per l'assunzione dell'impegno di spesa, si attesta la regolare copertura finanziaria, ai sensi degli artt.153, 183, 191 del D.L.vo n.267/2000, con spesa da impegnare al cap. _____ del Bilancio _____

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

li, _____

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Esaminata la proposta di deliberazione di pari oggetto, inserita nel presente verbale per farne parte integrante e sostanziale;

Considerato che della stessa se ne condividono tutti i presupposti di fatto e di diritto;

Preso atto che su tale proposta di deliberazione sono stati espressi i pareri (ai sensi dell'art. 1, comma 1, lett. i, della L.R. n. 48/91, come modificato ed integrato dall'art. 12 L.R. n.30/2000), in ordine alla regolarità tecnica e contabile;

Ritenuto di dover provvedere in merito;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente O.R.E.L.;

Vista la L.R. n. 48/1991 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto l'art. 12 della L.R. n. 44/1991;

DELIBERA

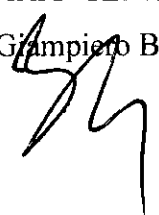
1. di richiedere, per le ragioni di cui in premessa qui richiamate, al Tesoriere dell'Ente, Banca UNICREDIT S.p.A., per il periodo dal 1° gennaio al 30 giugno 2023, l'anticipazione di cassa per la misura massima prevista dal suddetto art. 222 del TUEL e quindi per l'importo massimo dei 3/12 delle somme accertate nei primi tre capitoli delle entrate nell'esercizio finanziario 2020, pari ad € 14.474.892,45;
2. Di dare atto che gli oneri finanziari derivanti dal servizio saranno imputati alla missione 50, programma 01, titolo 1, macroaggregato 107, anno 2023, del bilancio di previsione 2022-2024, in corso di approvazione;
3. Di autorizzare l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate aventi specifica destinazione, per sopperire a temporanee necessità per spese correnti che si dovessero presentare nel periodo sopra indicato, così come previsto dall'art. 195 del D. Lgs. n.267/2000;
4. Di svincolare, pertanto, all'occorrenza, i fondi depositati, con vincolo di destinazione, e non ancora utilizzati per il pagamento di parte della spesa corrente indilazionabile e comunque entro l'importo dell'anticipazione di tesoreria;
5. Di dare atto che, ai sensi dell'art.195, comma 3, del D.Lgs. n.267/2000, non appena verrà accertata la riscossione di entrate libere, verrà ricostituita la consistenza delle somme vincolate utilizzate per il pagamento di spese correnti;
6. Di trasmettere via pec copia della presente a UNICREDIT S.p.A. per il tramite del referente di zona, Dott. Andrea La Terra;
7. Di demandare ogni atto consequenziale esecutivo della presente al Responsabile del Settore Finanziario;
8. Di dichiarare il presente atto, in quanto urgente per le ragioni infra riportate, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 12, comma 2, della L.R. n. 44/91.

Letto, approvato e sottoscritto

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott.ssa  Domenica Ficano

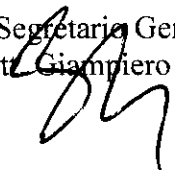
IL SEGRETARIO GENERALE

Dott.  Giampiero Bella

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è pubblicata per 15 giorni consecutivi all'Albo Pretorio online del Comune, sul sito istituzionale dell'Ente: **www.comune.modica.gov.it**.

Modica li **- 9 DIC. 2022**

Il Segretario Generale
Dott.  Giampiero Bella

Il Responsabile del procedimento di pubblicazione, attesta che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, senza opposizioni e reclami, dal **12 DIC. 2022** al **27 DIC. 2022**, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. _____.

Modica li

Il Responsabile della pubblicazione

ATTESTAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione:



E' stata dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi dell'art.12, comma 2, della L.R. 44/91.



E' divenuta esecutiva il _____ ai sensi dell'art. 12, comma 1, della L.R. 44/91, trascorsi dieci giorni dall'inizio della pubblicazione.

Modica li **- 9 DIC. 2022**

Il Segretario Generale
Dott.  Giampiero Bella

Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Modica li

Il Segretario Generale