



COMUNE DI ALIA

(Città metropolitana di Palermo)

Via Regina Elena n.1 - 90021 - Alia - (Pa) telefono 091-8210911

protocolloalia@pec.it

ORIGINALE DEL VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

Registro Generale N° 149 del 18-11-2022

OGGETTO:Anticipazione di cassa da parte di cassa depositi e prestiti S.P.A. per l'anno 2023.

L'anno duemilaventidue, il giorno 18, del mese di novembre, alle ore 13:45, nella sede municipale, convocata a cura del Sindaco nelle forme di legge, si è riunita la Giunta municipale, con l'intervento dei Signori:

COGNOME E NOME	REFERENZA	PRESENTE	ASSENTE
GUCCIONE ANTONINO	SINDACO	X	
SIRAGUSA GAETANO	ASSESSORE	X	
MICELI LUCIA PAOLA	ASSESSORE	X	
VICARI SALVATRICE	ASSESSORE	X	
LA TERRA FRANCESCO	ASSESSORE	X	

Presenti n. 5

Assenti nessuno

Partecipa il segretario generale dott. Salvatore Gaetani Liseo, incaricato della redazione del verbale.

Il Presidente, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la discussione ed invita la Giunta a deliberare in ordine all'argomento in oggetto indicato.

Dal Responsabile del Settore 2 "Affari finanziari e tributari" si sottopone alla Giunta Municipale la seguente

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

PREMESSO che:

-con deliberazione della Giunta comunale n. 5 del 29 gennaio 2020 è stato approvato lo schema di convenzione per la gestione del servizio con Poste Italiane S.p.A. e l'addendum relativo alle condizioni di anticipazione di CC.DD.PP.;

-con determinazione dirigenziale n. 54 del 31 gennaio 2020 si è proceduto all'affidamento diretto ai sensi della lettera a) del comma 2 dell'art. 36 del Decreto legislativo n. 50/2016 e s.m.i., della gestione del servizio di tesoreria comunale a Poste Italiane S.p.A. dal 1 marzo 2020 al 31 dicembre 2022;

-con determinazione dirigenziale n. 690 del 2 novembre 2022 si è proceduto alla proroga tecnica con l'attuale Tesoriere comunale per il periodo compreso dal 1 gennaio al 31 marzo 2023;

VISTO l'art 12, comma 1 della citata convenzione che regola le anticipazioni di tesoreria in base al quale il Tesoriere, su richiesta dell'Ente – presenta di norma prima della chiusura dell'esercizio finanziario a valere sull'esercizio successivo e corredata dalla deliberazione dell'Organo esecutivo – e in virtù dello specifico rapporto intrattenuto dal Tesoriere medesimo con CC.DD.PP., eroga anticipazioni di tesoreria entro il limite massimo previsto dalla normativa tempo per tempo vigente, i cui termini e modalità sono stabiliti nell'accordo concluso tra le parti. L'utilizzo dell'anticipazione ha luogo di volta in volta limitatamente alle somme strettamente necessarie per sopperire a momentanee esigenze di cassa. Più specificatamente, l'utilizzo della linea di credito viene attivato in assenza di fondi liberi disponibili. Il Tesoriere gestisce in nome e per conto di CC.DD.PP. l'anticipazione di tesoreria uniformandosi ai criteri ed alle modalità prescritte dal Principio contabile applicato n. 3.26 e n. 11.3 concernete la contabilità finanziaria;

OSSERVATO che con circolare n. 1291 del 24 settembre 2018, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana n. 117 del 6 ottobre 2018, Cassa Depositi e Prestiti ha stabilito le condizioni generali per l'accesso de piccoli comuni alle anticipazioni;

ESAMINATO l'Addendum alla Convenzione di tesoreria relativo alle condizioni di anticipazione;

CONSIDERATO che a causa dei ritardi degli accreditamenti dei trasferimenti erariali e regionali si potrebbe verificare un deficit di cassa, nel corso della gestione ordinaria di competenza dell'esercizio finanziario 2023, tale da non consentire all'Ente il pagamento di spese obbligatorie e altre obbligazioni giuridicamente perfezionate;

RITENUTO pertanto necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria per poter far fronte agli impegni già assunti dall'Ente;

VISTI:

-L'art. 222 del D. Lgs. n. 267/00 recante "testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali che testualmente recita: "1. Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazione 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. 2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'art. 210".

-L'art. 14, comma 3, del D. L. 7 maggio 1980 n. 153, convertito con modificazioni della Legge 7 luglio 1980 n. 299, che così 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";

RILEVATA la necessità di cassa entro i limiti fissati dall'art. 222 del T.U.EE.LL., sulla base delle risultanze del Conto Consuntivo 2021 approvato dal Consiglio Comunale con propria deliberazione n. 24 del 6 giugno 2022, dando atto che l'anticipazione ordinaria di cassa verrà attivata solamente in caso di necessità assoluta del Comune;

PROSPETTO DIMOSTRATIVO

DEL LIMITE DI CONTRAZIONE DELLE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA

TITOLO I	- Entrate tributarie	€	1.941.094,89
TITOLO II	- Entrate da trasferimenti	€	1.527.223,48
TITOLO III	- Entrate extratributarie	€	210.744,46
TOTALE		€	3.679.062,83

Ammontare massimo dell'anticipazione di tesoreria:

3/12 di € 3.679.062,83 pari ad € 919.765,71

Evidenziato che in applicazione del piano triennale 2022-2024 di prevenzione della corruzione e dell'illegalità, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 37 del 27 aprile 2022, per il Responsabile del settore, il Segretario e i componenti della Giunta, non sussistono conflitti di interesse, anche potenziali, in relazione all'oggetto della presente deliberazione;

Vista la legge regionale 15 marzo 1963, n. 16 "Ordinamento amministrativo degli enti locali nella Regione siciliana";

Vista la legge n. 142/1990, come recepita dalla legge regionale n. 48/1991 e successive modifiche;

Visto il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" che, tra le altre cose, reca norme in materia di "ordinamento finanziario e contabile";

Vista legge regionale 23 dicembre 2000, n. 30 "Norme sull'ordinamento degli enti locali";

Visto il regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 138 del 29 agosto 2011;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 20 del 31 marzo 2016;

Visto lo Statuto comunale vigente;

Vista la deliberazione del Giunta municipale n.36 del 14 aprile 2022, con la quale si è proceduto alla Riorganizzazione della macrostruttura organizzativa dell'Ente e all'approvazione del funzionigramma anno 2022;

Vista la determinazione sindacale n. 297 del 9 maggio 2022 di conferimento incarico alla dott.ssa Maria Grazia Minnuto quale responsabile di posizione organizzativa del Settore 2 "Affari finanziari e tributi";

Vista la delibera del Commissario straordinario in funzione di Consiglio comunale n. 32 del 6 agosto 2021 di ricorso alla procedura di riequilibrio finanziario pluriennale ai sensi degli articoli 243 bis e seguenti del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e ss.mm.ii.;

Vista la delibera del Consiglio comunale n. 7 del 7 marzo 2022 con la quale veniva approvato il Piano di riequilibrio finanziario pluriennale 2022-2036, ai sensi degli articoli 243 bis e seguenti del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e ss.mm.ii.;

Vista la deliberazione consiliare n.40 del 30.09.2022, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2022/2024;

Vista la deliberazione n. 41 del 30.09.2022 con la quale il Consiglio comunale ha approvato il Bilancio di previsione 2022/2024 e i relativi allegati, esecutiva ai sensi di legge;

Vista la deliberazione n. 141 del 7 novembre 2022 con la quale la Giunta comunale approvava il PEG 2022-2024 ed assegnava le dotazioni finanziarie ai Responsabili dei settori;

Vista le deliberazione di Consiglio comunale n. 24 del 6 giugno 2022 con la quale è stato approvato il Rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2021;

Tutto ciò premesso e considerato:

PROPONE

1-di approvare, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3 della regionale n. 7/2019, le motivazioni in fatto e in diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;

2-di autorizzare l'inoltro della richiesta a Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. tramite il Tesoriere Poste Italiane S.p.A. di concessione di una anticipazione ordinaria di cassa fino alla concorrenza di € 919.765,71 (calcolata entro i limiti delle disposizioni legislative indicate in premessa ovvero i 3/12 dei primi tre titoli delle entrate, da estinguersi entro il 31.12.2023, al tasso pari a quanto previsto contrattualmente;

3-di autorizzare il Tesoriere Comunale a rivalersi di quanto dovutogli in dipendenza dell'anticipazione ordinaria di cassa, su tutte le entrate di competenza 2023;

4-di dare atto che l'anticipazione ordinaria di cassa verrà attivata solo in caso di effettiva necessità del Comune, concordandone preventivamente l'utilizzo con il Responsabile del servizio economico-finanziario;

5-di autorizzare il Tesoriere Comunale ad utilizzare in termini di cassa (ai sensi dell'art. 195 del T.U.EE.LL) per il pagamento di spese correnti le somme vincolate a specifica destinazione ancorché provenienti dall'assunzione di prestiti con istituti diversi dalla Cassa DD.PP. per un importo non superiore dall'anticipazione di tesoreria, ai sensi dell'art. 11 della Legge 29.10.1987, n. 44;

6-di imputare la spesa derivante per gli interessi passivi per le somme che saranno effettivamente utilizzate e per il tempo strettamente necessario a ripristinare i fondi al cap. 164 del Bilancio di previsione 2022-2024, esercizio finanziario 2023;

7-di dare atto che l'impegno della spesa sarà effettuato, qualora ne ricorrano le condizioni, da questo Responsabile del settore economico-finanziario;

8-di trasmettere la richiesta di anticipazione, giusto allegato 1 della convenzione di tesoreria, con inclusa

copia del presente atto a CC.DD.PP. tramite il Tesoriere comunale;

9-di dare atto che in applicazione del piano triennale 2022-2024 di prevenzione della corruzione e dell'illegalità, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 37 del 27 aprile 2022, per il Responsabile del settore, il Segretario e la Giunta, non sussistono conflitti di interesse, anche potenziali, in relazione all'oggetto della presente deliberazione;

10-di dare atto, altresì, che il presente provvedimento verrà pubblicato all'albo Pretorio, per estratto sul sito internet ai sensi della legge regionale n. 11/2015, nonché alla scadenza dei termini di legge sul sito istituzionale dell'Ente in "Amministrazione Trasparente" ai sensi dell'art. 23 del decreto legislativo n. 33/2013;

11-di dichiarare la deliberazione conseguente alla presente proposta, ai sensi e per gli effetti dell'art. 12 – comma 2 – della legge regionale n. 44/1991, immediatamente esecutiva.

Alia, 18 novembre 2022

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
Incaricato di funzioni dirigenziali
Dott.ssa Maria Grazia MINNUTO

Pareri espressi sulla proposta ai sensi degli artt. 49 e 147 - bis del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni.

Parere in ordine alla REGOLARITA' TECNICA Favorevole

Addì 18-11-2022

Il Responsabile del Settore SETT. 2 - AFFARI FINANZIARI Dott.ssa MINNUTO MARIA GRAZIA

Pareri espressi sulla proposta ai sensi degli artt. 49 e 147 - bis del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni.

Parere in ordine alla REGOLARITA' CONTABILE Favorevole

Addì 18-11-2022

Il Responsabile del Settore Finanziario D.ssa MINNUTO MARIA GRAZIA

LA GIUNTA MUNICIPALE

OGGETTO:Anticipazione di cassa da parte di cassa depositi e prestiti S.P.A. per l'anno 2023.

VISTA la proposta di deliberazione come riportata nella prima parte del presente verbale;

VISTA la legge regionale 15 marzo 1963, n. 16 "Ordinamento amministrativo degli enti locali nella Regione siciliana";

VISTA la legge 8 giugno 1990, n.142 "Ordinamento delle autonomie locali", come recepita dalla legge regionale 11 dicembre 1991, n.48 "Provvedimenti in tema di autonomie locali";

VISTO il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" che, tra le altre cose, reca norme in materia di "ordinamento finanziario e contabile";

VISTA la legge regionale 23 dicembre 2000, n. 30 "Norme sull'ordinamento degli enti locali";

VISTO il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa reso ai sensi degli artt. 49 e 147-bis del decreto legislativo n.267/2000 e successive modifiche ed integrazioni, dalla responsabile dell'area finanziaria, dott.ssa. Maria Grazia Minnuto;

VISTO il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile reso ai sensi degli artt. 49 e 147-bis del decreto legislativo n.267/2000 e successive modifiche ed integrazioni, dalla responsabile dell'area finanziaria, dott.ssa. Maria Grazia Minnuto;

VISTO lo Statuto comunale;

TUTTO ciò premesso e considerato;

DELIBERA

-di approvare e fare propria la proposta di deliberazione di cui in premessa, che qui si intende integralmente riportata e trascritta.

SUCCESSIVAMENTE

RAVVISATA la necessità di dare immediata attuazione al presente provvedimento;

VISTO l'art. 12, comma 2, della legge regionale 3 dicembre 1991, n. 44;

DELIBERA

-di dichiarare la presente deliberazione immediatamente esecutiva.

La presente deliberazione si compone di n. 06 pagine e n. 0 allegati. Del che si è redatto il presente verbale letto, approvato e sottoscritto come segue:

II SINDACO	II SEGRETARIO GENERALE
Dott. Antonino GUCCIONE	Dott. Salv. GAETANI LISEO

Copia del presente verbale di deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio on-line, come prescritto dall'art. 11 della legge regionale n.44/1991, il _____ al n. _____ del Reg. Pubbl., e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Dalla residenza municipale, _____

Il Responsabile della pubblicazione
A. Valeria GUCCIONE

Copia del presente verbale di deliberazione è stata defissa dall'Albo Pretorio on-line il _____, senza che siano state prodotte opposizioni.

Dalla residenza municipale, _____

Il Responsabile della pubblicazione
A. Valeria GUCCIONE

Copia del presente verbale di deliberazione è stata trasmessa ai Capigruppo con nota prot. n. _____ del _____.

Dalla residenza municipale, _____

Il Segretario generale
Dott. Salv. GAETANI LISEO

Il presente verbale di deliberazione è stato pubblicato sul sito ufficiale del Comune ai sensi della legge regionale 28 giugno 2015, n. 11 in data _____

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____

[] decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione, ai sensi dell'art. 12, comma 1, legge regionale n. 44/1991.

[] perché dichiarata immediatamente esecutiva, ai sensi dell'art. 12, comma 2, della legge regionale n. 44/1991.

Dalla residenza municipale, _____

Il Segretario generale
Dott. Salv. GAETANI LISEO

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

N. _____ /2022 Reg. pubbl.

Il sottoscritto segretario generale, su conforme dichiarazione del Messo, certifica che copia del presente verbale di deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line il giorno _____ e vi è rimasta per 15 giorni consecutivi e che, entro tale termine, non sono state prodotte opposizioni.

Dalla residenza municipale, _____

Il Segretario generale
Dott. Salv. GAETANI LISEO

