



Copia Conforme

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N° 57 del 27/10/2021

OGGETTO: AUTORIZZAZIONE AL TESORIERE AD UTILIZZARE IN TERMINI DI CASSA LA DISPONIBILITÀ COME PREVISTO DALL' ART. 195 DEL D.LGS 267/2000 - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ANNO 2022

L'anno **2021** il giorno **27** del mese di **Ottobre** alle ore **15.50** nella sala delle adunanze del Comune, convocata con apposito avviso, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone seguenti:

	Nominativo	Presente
1	COLUMBU FRANCESCO	SI
2	ZEDDE SALVATORE	SI
3	DEBORAH LADU	SI
4	LADU GIOVANNINO	NO
5	DAGA MICHELE	NO

Presiede la seduta il **Sindaco COLUMBU FRANCESCO**, con l'assistenza del Segretario, collegato con modalità Whatsapp **ANTONINA MATTU**.

Il Sindaco comunica che la riunione si tiene in parte in presenza fisica, nel rispetto di tutte le misure di sicurezza di contenimento della diffusione del contagio da COVID 19:

- ✓ Controllo temperatura;
- ✓ Utilizzo delle mascherine;
- ✓ Rigorosa attenzione all'igiene delle mani con soluzioni idroalcoliche;
- ✓ Ambiente sufficientemente aerato;

In particolare è assicurato il mantenimento continuativo della distanza di sicurezza interpersonale di almeno un metro fra tutti i partecipanti.

Il Sindaco, a seguito di accertamento dell'identità personale dei componenti, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO CHE:

- **Al fine** di poter sopperire a momentanee e temporali esigenze di liquidità, si rende opportuno per l'anno 2022 richiedere al Tesoriere di concedere al Comune un'anticipazione di tesoreria e autorizzare lo stesso ad utilizzare in termini di cassa le entrate a specifica destinazione così come previsto all'art. 195 del D.lgs. 267/2000;
- **Che** detta operazione soggiace alla normativa prevista nel D.lgs. 267/2000 all'art. 222, la quale stabilisce che il Tesoriere, su richiesta dell'Ente – corredata da deliberazione della Giunta Comunale – concede all'Ente medesimo un'anticipazione nei limiti dei tre dodicesimi delle entrate afferenti ai primi tre titoli del bilancio accertati nel conto consuntivo nel penultimo anno precedente;
- **Vista** la convenzione per la gestione del servizio di tesoreria, per il periodo 01.09.2019 – 31.12.2021, stipulata con il Banco di Sardegna s.p.a;
- **Visti** l'art. 11 della legge 440/87 e l'art. 195 del D.lgs. 267/2000 i quali stabiliscono che i Comuni e le Province, ad eccezione degli Enti in stato di dissesto finanziario e di quelli che non hanno ricostituito i fondi vincolati utilizzati, possono utilizzare in termini di cassa le entrate aventi specifica destinazione, ivi comprese quelle derivanti da mutui accessi con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per il finanziamento di spese correnti per un importo non superiore alla anticipazione di tesoreria disponibile;
- **Atteso** che l'eventuale utilizzo di entrata a specifica destinazione vincolerà una parte corrispondente dell'anticipazione che con i primi introiti non soggetti a specifica destinazione l'Ente provvederà a ripristinare i fondi utilizzati per i pagamenti;
- **Dato** atto che le entrate accertate nei primi tre titoli del conto consuntivo 2020, approvato con delibera di Consiglio n. 20 del 26/07/2021 ammontano a € 2.516.732,20 ed i tre dodicesimi di detto importo ammontano a € 629.183,05;
- **Ritenuto** opportuno richiedere per l'esercizio 2022 l'anticipazione per € 629.183,05 ed avvalersi di quanto previsto dall'art. 195 del D.lgs. 267/2000 autorizzando il Tesoriere ad utilizzare le somme a specifica destinazione;
- **Precisato** che gli interessi decorrono per i tempi e gli importi effettivamente utilizzati al tasso stabilito dalla convenzione di tesoreria;
- **Visti** i pareri di regolarità tecnica e contabile di cui all'art. 49 del D.lgs. 267/2000;

UNANIME

DELIBERA

DI dare atto che le entrate accertate nei primi tre titoli del conto consuntivo 2020 ammontano a € 2.516.732,20 ed i tre dodicesimi ammontano a € 629.183,05;

DI richiedere al tesoriere la concessione di una anticipazione di Tesoreria per l'importo di € 629.183,05 da estinguersi entro il 31/12/2022 dando atto che gli interessi saranno calcolati per l'importo e il periodo dell'effettivo utilizzo al tasso stabilito dalla vigente convenzione e verranno liquidati con cadenza annuale;

DI autorizzare il Tesoriere ad utilizzare in termini di cassa tutti i fondi depositati anche se vincolati a specifica destinazione ancorché derivanti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti per il finanziamento di spese correnti, nei limiti dell'importo dell'anticipazione, provvedendo a ricostituire i fondi con i primi introiti non soggetti a vincoli di destinazione;

DI dare atto che l'utilizzo delle entrate di cui sopra vincolerà una corrispondente quota dell'anticipazione e sarà attivato dal Tesoriere su specifica richiesta del Servizio Finanziario dell'ente;

DI dare atto che ai sensi dell'art. 14, comma 3 del D.Lgs. 153/1980, il Tesoriere dell'Ente non può effettuare anticipazione di tesoreria se non dopo aver accertato il completo utilizzo delle disponibilità esistenti nelle contabilità speciali intestate all'ente medesimo;

DI dare atto che gli interessi relativi all'anticipazione sono da imputare alla codifica di bilancio 1.2.1.103 del bilancio 2022

DI trasmettere il presente atto deliberativo al Tesoriere Comunale.

Infine la Giunta, stante l'urgenza di provvedere

DELIBERA

DI dichiarare la presente deliberazione, con separata e unanime votazione favorevole, immediatamente esecutiva ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del D.Lgs. n.267/2000.

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n° 267 del 18.08.2000, il sottoscritto esprime parere positivo (espresso nella proposta di deliberazione)

IL RESPONSABILE DEL SETTORE UNICO

F.to Ing. Davide Soro



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2021 / 62**

Ufficio Proponente: **Ufficio Ragioneria**

Oggetto: **AUTORIZZAZIONE AL TESORIERE AD UTILIZZARE IN TERMINI DI CASSA LA DISPONIBILITÀ
COME PREVISTO DALL' ART. 195 DEL D.LGS 267/2000 - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ANNO
2022**

Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Ragioneria)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: **Parere Favorevole**

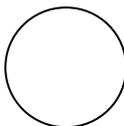
Data **05/11/2021**

Il Responsabile di Settore

Ing. Davide Soro

Approvato e sottoscritto

► **Il Presidente**
COLUMBU FRANCESCO



► **Il Segretario Comunale**
ANTONINA MATTU

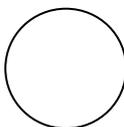
f.to

f.to

PUBBLICAZIONE

la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio informatico comunale dal 05/11/2021 per 15 giorni consecutivi (art. 124, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000)

Data 05/11/2021



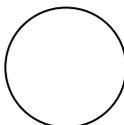
► **Il Responsabile**
ANTONINA MATTU

f.to

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 27/10/2021 decorsi dieci giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3, D.Lgs. n. 267/2000).

Data 5 novembre 2021

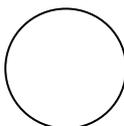


► **Il Responsabile**
ANTONINA MATTU

f.to

È copia conforme all'originale.

Data _____



► **Il Responsabile**

.....