



E.I.

DELIBERAZIONE  
della  
GIUNTA COMUNALE  
n. 88 del 16 MAR. 2021

Città di Modica

OGGETTO: modifica e conferma deliberazione G.C. n. 250 del 02.12.2020 "Anticipazione di tesoreria e autorizzazione al Tesoriere per l'utilizzo di fondi vincolati in carenza di cassa corrente, per il periodo 1° gennaio – 30 giugno 2021".

L'anno duemilaventuno il giorno SEDICI del mese di MARZO alle ore 13,10 nel Palazzo di Città e nella stanza del Sindaco, in seguito ad invito di convocazione, si è riunita la Giunta Comunale, alla quale risultano presenti:

		Presente	Assente
Abbate Ignazio	Sindaco	X	
Viola Rosario	Vice Sindaco	X	
Aiello Anna Maria	Assessore	X	
Linguanti Giorgio	Assessore	X	
Lorefice Salvatore Pietro	Assessore	X	
Monisteri Caschetto Maria	Assessore	X	
Belluardo Giorgio	Assessore		X

Partecipa il Segretario Generale, Dott. Giampiero Bella, con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione, ai sensi dell'art.97, comma 4, lett. a) del d. Lgs. n.267/2000.

Assunta la presidenza, il Sindaco, Ignazio Abbate, constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta Comunale all'esame della proposta di deliberazione in oggetto, in merito alla quale sono stati espressi i pareri di legge.

## LA GIUNTA COMUNALE

Premesso:

- che con deliberazione di questa Giunta Comunale n. 250 del 02.12.2020, esecutiva, con cui 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 2021, ai sensi dell'art.222 del TUEL;
- che la misura massima di tale anticipazione, prevista dall'art.222 del TUEL, giusto disposto dall'art. 1, comma 555, della L. n. 160 del 27.12.2019 (legge Bilancio 2020), è stato elevato per gli anni dal 2020 al 2022 dai tre dodicesimi ai cinque dodicesimi delle somme accertate nel penultimo anno precedente, afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio;
- che la predetta deliberazione G.C. n. 250/2020 ha fatto riferimento all'ultimo rendiconto di gestione approvato, afferente l'anno 2018 e che l'importo massimo è ivi calcolato come di seguito riportato:

Titolo I	Entrate tributarie	€ 37.763.328,19
TITOLO II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello stato, delle Regioni e di altri enti del settore pubblico, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	€ 9.029.872,68
Titolo III	Entrate Extratributarie	€ 9.496.259,75
TOTALE	totale	€ 56.289.460,62
	Importo massimo 5/12	€ 23.453.941,93

Dato atto:

- che, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 dell'11.03.2021, esecutiva, è stato approvato il rendiconto di gestione dell'anno 2019, che costituisce il penultimo anno precedente a quello attuale;
- che, pertanto, a tale rendiconto va ora fatto riferimento nell'individuazione dei primi tre titoli di entrata del bilancio, ai fini del computo dei suoi cinque dodicesimi, quale importo massimo dell'anticipazione di tesoreria prevista dall'art.222 del TUEL, giusto disposto dall'art. 1, comma 555, della L. n. 160 del 27.12.2019 (legge Bilancio 2020);

Dato atto che, con riferimento ai dati desunti dal rendiconto di gestione 2019 (approvato con la citata deliberazione CC n. 15/2021, esecutiva), l'importo massimo di anticipazione va calcolato come da prospetto che segue:

Titolo I	Entrate tributarie	€ 36.289.274,92
TITOLO II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello stato, delle Regioni e di altri enti del settore pubblico, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	€ 9.023.692,19
Titolo III	Entrate Extratributarie	€ 10.841.353,09
TOTALE	totale	€ 56.154.320,20
	Importo massimo 5/12	€ 23.397.633,42

Ritenuto di confermare l'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;

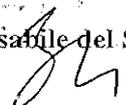
Visti i pareri resi di regolarità tecnica e contabile;

Con voti unanimi, resi nei modi di legge

#### DELIBERA

1. Di disporre, per le ragioni di cui in premessa qui richiamate, a modifica e conferma di quanto sancito con la citata deliberazione di questa Giunta Comunale, n. 250 del 02.12.2020, esecutiva, che la misura massima di anticipazione di cassa che viene richiesta al Tesoriere dell'Ente, Banca UNICREDIT S.p.A., per il periodo dal 1° gennaio 2021 al 30 giugno 2021, ai sensi dell'art. 222 del TUEL e della sua elevazione a 5/12, ai sensi della L.n.160/2019, viene ridefinito nell'importo massimo delle somme accertate nei primi tre capitoli delle entrate dell'esercizio finanziario 2019, pari ad € 23.397.633,42;
2. Di dare atto che gli oneri finanziari derivanti dal servizio saranno imputati alla missione 50, programma 01, titolo 1, macroaggregato 107, anno 2021, del bilancio di previsione 2021-2023, 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. Vito Piruzza;
7. Di demandare ogni atto consequenziale esecutivo della presente al Responsabile del Settore Finanziario;
8. Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile a seguito di successiva votazione unanime, resa ai sensi dell'art. 12 della L.R. n. 44/91, attesa l'urgenza di provvedere a quanto infra riportato, nell'interesse dell'Ente.

Sulla deliberazione di cui sopra sono stati espressi i seguenti pareri, ai sensi dell'art. 1, comma 1, lett. i, L.R. n. 48/91, come modificato ed integrato dall'art. 12 L.R. n.30/2000.

Parere del Responsabile del Settore proponente per la regolarità tecnica: favorevole / <del>sfavorevole</del> Modica, li 16.03.2021 Il Responsabile del Settore 
Parere del Responsabile del settore finanziario per la regolarità contabile: favorevole / <del>sfavorevole</del> Modica, li 16.03.2021 Il Responsabile del Settore Finanziario 

Visto  
L'Assessore al ramo  


La presente è approvata con deliberazione della Giunta Municipale n. 88 del  
16 MAR 2021  
Il Segretario Comunale  


Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SEGRETARIO GENERALE

---

---

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

La presente deliberazione viene pubblicata per 15 giorni consecutivi all'Albo Pretorio online del Comune, sul sito istituzionale dell'Ente: [www.comune.modica.gov.it](http://www.comune.modica.gov.it).

Modica li

Il Segretario Generale

Si attesta che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, senza opposizioni e reclami, dal 18 MAR 2021 al 2 APR 2021, 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

Il Segretario Generale

---

---

Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Modica li

Il Segretario Generale