



E.1.

DELIBERAZIONE
della
GIUNTA COMUNALE
n. 117 del 3 APR 2022

Città di Modica

OGGETTO: Piano di riequilibrio Finanziario Pluriennale. Misura Ripiano debiti finanziamento. Anticipazione di tesoreria.

L'anno duemilaventidue il giorno TREDDICI del mese di APRILE alle ore 14,15 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	✓	
Viola Rosario	Vice Sindaco	✓	
Aiello Anna Maria	Assessore	✓	
Linguanti Giorgio	Assessore	✓	
Lorefice Salvatore Pietro	Assessore	✓	
Monisteri Caschetto Maria	Assessore	✓	
Belluardo Giorgio	Assessore	✓	

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

Vista la propria deliberazione G.C. n. 98 del 30.03.2022, esecutiva, relativa all'anticipazione di tesoreria e autorizzazione al Tesoriere per l'utilizzo di fondi vincolati in carenza di cassa corrente, al fine di assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle spese correnti, si è disposto di richiedere al Tesoriere dell'Ente, Banca UNICREDIT S.p.A, per il periodo dal 1° aprile al 30 giugno 2022, un'anticipazione di cassa nella misura massima prevista dall'art. 222 del TUEL e dall'elevazione di cui alla L.n.160/2019, e quindi per l'importo massimo dei 5/12 delle somme accertate nei primi tre capitoli delle entrate nell'esercizio finanziario 2020, pari ad € 24.124.820,76;

Rilevato che quest'Amministrazione è da anni impegnata, mediante una continua e attenta programmazione, al raggiungimento degli obiettivi di risanamento finanziario fissati dal Piano di riequilibrio adottato dall'Ente ai sensi dell'art. 243bis del D.Lgs. 267/2000, già approvato dalla Sezione regionale Corte dei Conti con deliberazione n. 311/2015/PRSP del 07.10.2015, indi oggetto di rimodulazione con deliberazione del Consiglio Comunale n. 32 del 20.02.2018, esecutiva (ai sensi dell'art. 1, commi 888-889, della L. 205/2017);

Dato atto che:

- in ossequio a quanto sancito dal Piano di riequilibrio, sono state attivate molteplici procedure, azioni e prassi amministrative, che hanno portato al raggiungimento degli importanti obiettivi sanciti dalle varie misure del Piano quali parametri per attestare il raggiungimento del risanamento finanziario dell'Ente;
- che tra le misure più significative e rilevanti previste per il ripiano del disavanzo di amministrazione dell'Ente, rientra il "Ripiano debiti di finanziamento", misura per cui è previsto nello specifico, tenuto conto delle altre procedure di risanamento attivate, l'importante obiettivo di ridurre l'anticipazione di Tesoreria annualmente non restituita ad € 2.129.076,45 entro l'anno 2022;
- che l'attività posta in essere da quest'Amministrazione consente oggi di poter appurare la disponibilità di una liquidità di cassa che permette di ridurre al suddetto importo di € 2.129.076,45 l'anticipazione di Tesoreria per eventuali necessità dirette a garantire la piena copertura delle spese correnti;
- che ciò permette, pertanto, di ridurre l'anticipazione di Tesoreria rispetto alla misura massima richiesta con la succitata deliberazione G.C. n. 98 del 30.03.2022, e consente nello specifico di poterla ridurre alla suddetta misura fissata come obiettivo per l'anno 2022, a € 2.129.076,45;

Ritenuto pertanto di rivedere, nei termini di cui sopra, l'anticipazione di tesoreria concessa dal Tesoriere dell'Ente;

Dato atto che resta ferma l'autorizzazione al Tesoriere dell'Ente in ordine alla possibilità di utilizzare per ogni evenienza le entrate aventi specifica destinazione derivanti da mutui, da trasferimenti provenienti dal settore pubblico allargato e da disposizioni di legge, ai sensi dell'art.195 del D.Lgs. n.267/2000, norma che prevede che il Comune utilizzi in termini di cassa le entrate a specifica destinazione anche per il pagamento di spese correnti;

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

DELIBERA

1. Di dare atto:
 - che mediante le molteplici procedure, azioni e prassi amministrative poste in essere in ossequio a quanto sancito dal Piano di riequilibrio, è stato possibile a quest'Amministrazione raggiungere gli importanti obiettivi sanciti dalle varie misure del Piano quali parametri per attestare il raggiungimento del risanamento finanziario dell'Ente;
 - che tra le misure più significative e rilevanti previste per il ripiano del disavanzo di amministrazione rientra il "Ripiano debiti di finanziamento", misura che prevede nello specifico, tenuto conto delle altre procedure di risanamento attivate, l'obiettivo di ridurre l'anticipazione di Tesoreria non restituita ad € 2.129.076,45 entro l'anno 2022;
 - che l'attività posta in essere da quest'Amministrazione consente oggi di poter disporre di una liquidità di cassa che permette di ridurre al suddetto importo di € 2.129.076,45 l'anticipazione di Tesoreria per eventuali necessità dirette a garantire la piena copertura delle spese correnti;
 - che ciò permette, pertanto, di ridurre l'anticipazione di Tesoreria rispetto alla misura massima richiesta con la succitata deliberazione G.C. n. 98 del 30.03.2022, e consente nello specifico di poterla ridurre alla suddetta misura fissata come obiettivo per l'anno 2022, a € 2.129.076,45;
2. Di richiedere, quindi, al Tesoriere dell'Ente, Banca UNICREDIT S.p.A. la riduzione dell'anticipazione di Tesoreria richiesta con la succitata deliberazione G.C. n. 98 del 30.03.2022, portandola dalla misura massima prevista e richiesta con tale atto, alla suddetta misura di € 2.129.076,45, fissata come obiettivo per l'anno 2022 nel Piano di riequilibrio finanziario pluriennale dell'Ente, come da ultimo fatto oggetto di rimodulazione con deliberazione del Consiglio Comunale n. 32 del 20.02.2018, esecutiva (ai sensi dell'art. 1, commi 888-889, della L. 205/2017);
3. Di confermare l'autorizzazione all'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~~ / ~~sfavorevole~~ →

Modica, li 13 APR 2022

Il Responsabile del Settore



Parere del Responsabile del settore finanziario per la regolarità contabile: ~~favorevole~~ / ~~sfavorevole~~ →

Modica, li 13 APR 2022

Il Responsabile del Settore Finanziario



Visto
L'Assessore al ramo



La presente è approvata con deliberazione della Giunta Municipale n. 117 del 13 APR 2022

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**.

Modica li **11** 3 APR 2022

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 **15 APR, 2022** al **30 APR, 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 **11** 3 APR 2022

Il Segretario Generale

Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Modica li

Il Segretario Generale