

E.T.



Città di Modica

Deliberazione
del Commissario Straordinario
con i poteri della
Giunta Comunale
N. 2 del 23.06.2022

OGGETTO: Anticipazione di tesoreria e autorizzazione al Tesoriere per l'utilizzo di fondi vincolati in carenza di cassa corrente, per il periodo 1° luglio – 31 dicembre 2022.

L'anno duemilaventidue il giorno **VENTITRE** del mese di **GIUGNO** alle ore **18,00** nel Palazzo di Città, il Commissario Straordinario, nominato con decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 539/GAB del 7 giugno 2022, che gli assegna tra gli altri i poteri della Giunta Comunale, con l'assistenza del Segretario Generale, Dott. Giampiero Bella, esamina la proposta deliberativa di pari oggetto.

Indi
IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
con i poteri della Giunta Comunale

Esaminata tale proposta di deliberazione di pari oggetto, prot. n. 31452 del 23.06.2022, sottoposta dal Responsabile del Settore II e che si allega alla presente 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 favorevoli 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:

- del Responsabile proponente in ordine alla regolarità tecnica;
- del Responsabile del Settore Finanziario in ordine alla regolarità 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 approvare integralmente la proposta deliberativa di pari oggetto, richiamata in premessa e che si allega alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
2. Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 12, comma 2, della L.R. n. 44/91, attesa l'urgenza di provvedere in merito, nell'interesse dell'Ente, per i motivi citati nella stessa proposta deliberativa.



Città di Modica

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE del II SETTORE

Prot. n. 31452 del 23.06.2022

Il Segretario Generale
Responsabile del Settore Finanziario

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° luglio al 31 dicembre 2022;

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 anticipazione, prevista dal suddetto art.222 del TUEL, giusto disposto dell'art. 1, comma 555 della L. n. 160 del 27.12.2019 (legge Bilancio 2020), è stata 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;

Dato atto che per questo Ente il suddetto riferimento va riferito afferente l'anno 2020, 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 enti del settore pubblico, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	€ 13.605.676,03
Titolo III	Entrate Extratributarie	€ 7.817.509,66
TOTALE	totale	€ 57.899.569,82
	Importo massimo 5/12	€ 24.124.820,76

Vista la deliberazione della Giunta comunale n. 117 del 13.04.2022, esecutiva, con cui, per le ragioni infra riportate e qui da intendersi integralmente riportate, è stato disposto di richiedere al Tesoriere dell'Ente, Banca UNICREDIT S.p.A., per il periodo dal 1° aprile al 30 giugno 2022, la riduzione dell'anticipazione di cassa già richiesta con deliberazione G.C. n. 98/2022, esecutiva, e per l'importo di € 24.124.820,76, autorizzata dalla Tesoreria dell'Ente, portando l'importo di tale anticipazione di tesoreria ad € 2.130.000,00;

Ritenuto che il permanere delle ragioni di cui alla suddetta deliberazione fanno sì che vada confermata la richiesta di anticipazione per il suddetto importo di € 2.130.000,00 anche per il periodo dal 01.07.2022 al 31.12.2022;

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;

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° luglio al 31 dicembre 2022, l'anticipazione di cassa prevista dall'art. 222 del TUEL nella misura di € 2.130.000,00;
2. Di dare atto che gli oneri finanziari derivanti dal servizio saranno imputati alla missione 50, programma 01, titolo 1, macroaggregato 107, anno 2022, 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. 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 proposta di 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 23.06.2022

Il Responsabile del Settore

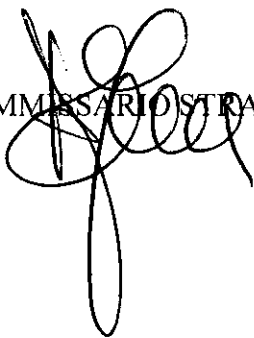
Parere del Responsabile del settore finanziario per la regolarità contabile: favorevole /~~sfavorevole~~

Modica, li 23.06.2022

Il Responsabile del Settore Finanziario

Letto, approvato e sottoscritto

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO



IL SEGRETARIO GENERALE



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

23 GIU. 2022

Il Segretario Generale



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 24 GIU. 2022 al 9 LUG 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

23 GIU. 2022

Il Segretario Generale



Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Modica li

Il Segretario Generale