



**COMUNE DI MARANO SUL PANARO**  
Provincia di Modena

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**Deliberazione n. 107 del 30/12/2020**

**OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. 267/2000).**

L'anno **duemilaventi** addì **trenta** del mese di **dicembre** alle ore **18:30** nella Casa Comunale, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge comunale e provinciale, vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale, che nelle persone seguenti risultano presenti alla trattazione della proposta di deliberazione in oggetto:

GALLI GIOVANNI	SINDACO	Presente
ADANI ANDREA	ASSESSORE	Presente
MAZZUCCHI ALESSANDRA	ASSESSORE	Presente
TRENTI ADRIANO	ASSESSORE	Presente
ZANANTONI RITA	ASSESSORE	Presente

**Presenti n. 5**

**Assenti n. 0**

Partecipa il SEGRETARIO COMUNALE MARTINI MARGHERITA che provvede alla redazione del presente verbale.

Presiede la seduta, nella sua qualità di SINDACO, il Sig. GALLI GIOVANNI che dichiara aperta la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

**OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. 267/2000).**

La seduta si svolge in videoconferenza secondo quanto previsto dall'art 73 del D.L. n. 12/2020 e dal provvedimento Sindacale n. 1, prot. n. AP 172 del 19/03/2020, ad oggetto "MODALITA' DI SVOLGIMENTO DELLE SEDUTE DELLA GIUNTA COMUNALE IN VIDEOCONFERENZA DURANTE LO STATO DI EMERGENZA DETERMINATO DALLA DIFFUSIONE DEL VIRUS COVID-19"

**LA GIUNTA COMUNALE**

**PREMESSO** che con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 62 del 17.12.2019, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario 2020/2022;

**CONSIDERATO** che per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie e degli impegni assunti nei confronti dei creditori, ecc., può rivelarsi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

**RICHIAMATO** l'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere dell'ente, su richiesta e previa deliberazione della giunta, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;

**RICHIAMATI** altresì gli art. 15 e 17 della convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo 2018/2021 i quali disciplinano le modalità ed il tasso di interesse relativo all'anticipazione di tesoreria;

**APPURATO** che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2019 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro 3.369.583,59 e sono così ripartite:

Entrate titolo I	Euro	2.856.074,48
Entrate titolo II	Euro	120.429,19
Entrate titolo III	Euro	393.079,92
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>Euro</b>	<b>3.369.583,59</b>

**VERIFICATO** dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2021 è di Euro 842.395,90 pari ai 3/12 del totale delle entrate sopra indicate;

**VISTA** la deliberazione della Corte dei conti – Sezione autonomie, n. 23/SEZAUT/2014 del 15 settembre 2014, con la quale è stato chiarito che "**il limite massimo delle anticipazioni di tesoreria concedibili (avente ad oggetto tanto le anticipazioni di tesoreria che le entrate a specifica destinazione di cui all'art. 195 TUEL), fissato dall'art. 222 TUEL nella misura dei tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente è da intendersi rapportato, in modo costante, al saldo tra anticipazioni e restituzioni medio tempore intervenute**";

**DATO ATTO** che:

- l'anticipazione verrà gestita su un apposito conto sul quale il Tesoriere metterà a disposizione dell'ente l'ammontare dell'anticipazione concordata a norma di legge;
- il tasso di interesse applicato all'anticipazione di tesoreria è quello stabilito in sede di offerta economica per l'aggiudicazione della gara d'appalto;
- gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme e saranno liquidati con cadenza trimestrale;
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione finanziario 2020/2022 per l'esercizio 2021 al Cap. 10103060650/0 (PdC 1070604001) il quale presenta una disponibilità di Euro 1.000,00, e che eventuali variazioni allo stesso, anche in relazione all'anticipazione effettiva che si intende utilizzare, saranno valutate previa verifica dal Responsabile del Settore Economico Finanziario ed inserite nel Bilancio di Previsione finanziario 2021/2023;

**RITENUTO** di provvedere in merito;

**VISTO** il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;

**VISTO** il D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;

**VISTO** lo Statuto Comunale;

**VISTO** il vigente Regolamento comunale di contabilità;

**DATO ATTO** che, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000, sulla proposta della presente deliberazione ha espresso parere favorevole il Responsabile del Settore Economico Finanziario, in ordine alla regolarità tecnica e contabile;

**DATO ATTO** che i partecipanti sono stati identificati con certezza e che sono stati assicurati la regolarità dello svolgimento della seduta e delle funzioni di cui all'art 97. del T.U. Enti Locali;

Con voti favorevoli, espressi nei modi di legge

### **DELIBERA**

- di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2021 entro il limite massimo dei 3/12 delle entrate correnti definitive accertate dell'esercizio 2019 pari a Euro 842.395,90;
- di dare atto che l'anticipazione di tesoreria sarà attivata su richiesta del Responsabile del Settore Economico Finanziario e verrà regolata sulla base di quanto previsto dalle convenzioni in essere per l'affidamento del servizio di tesoreria Comunale;
- di vincolare irrevocabilmente a favore del tesoriere comunale tutte le entrate relative ai primi tre titoli del bilancio, nonché tutte le entrate non aventi specifica destinazione, fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi interessi maturandi ed eventuali oneri accessori;
- di autorizzare il tesoriere comunale, qualora venga comunicata dall'Ente la presenza di incassi aventi destinazione vincolata, ad utilizzare le riscossioni stesse per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi, sino alla completa estinzione;
- di dare atto che l'eventuale spesa per gli interessi passivi che matureranno sull'anticipazione di tesoreria concessa trova copertura nel bilancio di previsione finanziario 2020/2022 per l'esercizio 2021 al Cap. 10103060650/0 (PdC 1070604001) il quale presenta una disponibilità di Euro 1.000,00, e che eventuali variazioni allo stanziamento, anche in relazione all'anticipazione effettiva che si intende utilizzare, saranno valutate previa verifica dal Responsabile del Settore Economico Finanziario ed aggiornate nel Bilancio di Previsione finanziario 2021/2023, in corso di predisposizione.

### **INDI**

stante l'urgenza di provvedere, con votazione unanime e palese

### **DELIBERA**

di dichiarare la presente deliberazione urgente ed immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.

IL SINDACO  
GALLI GIOVANNI

IL SEGRETARIO COMUNALE  
MARTINI MARGHERITA





**COMUNE DI MARANO SUL PANARO**  
Provincia di Modena

\*\*\*\*\*

Proposta N. 2020 / 495  
UNITA' PROPONENTE Economico Finanziario

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. 267/2000).

**PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA**

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere *FAVOREVOLE* in merito alla regolarità tecnica.

Marano sul Panaro, 30/12/2020

**IL RESPONSABILE DI SETTORE**  
**ZANNI PATRIZIA**  
(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)



**COMUNE DI MARANO SUL PANARO**  
Provincia di Modena

\*\*\*\*\*

Proposta N. 2020 / 495  
UNITA' PROPONENTE Economico Finanziario

**OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. 267/2000).**

**PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE**

Il sottoscritto, in qualità di Responsabile del Settore Economico Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1 e dell'art. 147-bis, comma 1, D.Lgs 267/2000, esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere FAVOREVOLE in merito alla regolarità contabile.

Marano sul Panaro, 30/12/2020

**IL RESPONSABILE DI SETTORE**  
**ZANNI PATRIZIA**

(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)



**COMUNE DI MARANO SUL PANARO**  
Provincia di Modena  
\*\*\*\*\*

**Certificato di Esecutività**

**Deliberazione di Giunta Comunale N. 107 del 30/12/2020**

Economico Finanziario

**Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. 267/2000)..**

Si dichiara che la presente deliberazione è divenuta esecutiva decorsi 10 giorni dall'inizio della pubblicazione all'Albo Pretorio on-line di questo Comune.

Marano sul Panaro, 20/01/2021

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE  
MARTINI MARGHERITA  
(Sottoscritto digitalmente  
ai sensi dell'art. 21 D.L.gs. n. 82/2005 e s.m.i.)



**COMUNE DI MARANO SUL PANARO**  
Provincia di Modena  
\*\*\*\*\*

**Certificato di Avvenuta Pubblicazione**

**Deliberazione di Giunta Comunale N. 107 del 30/12/2020**

**Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. 267/2000)..**

Si dichiara l'avvenuta regolare pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio on-line di questo Comune a partire dal 08/01/2021 per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art 124 del D.lgs 18.08.2000, n. 267 e la contestuale comunicazione ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.lgs 18.08.2000, n. 267.

Marano sul Panaro, 27/01/2021

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE  
MARTINI MARGHERITA  
(Sottoscritto digitalmente  
ai sensi dell'art. 21 D.L.gs. n. 82/2005 e s.m.i.)