



# COMUNE DI PAGLIARA

## CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Via R. Margherita, 92 c.a.p. 98020 Tel. 0942 737168 Fax 0942 737203  
[www.comune.pagliara.me.it](http://www.comune.pagliara.me.it) E Mail: [segreteria@comune.pagliara.me.it](mailto:segreteria@comune.pagliara.me.it) cod. Fiscale 00414810838

N. 06

### ORIGINALE di Deliberazione della Giunta Municipale

**OGGETTO: ANTICIPAZIONE ORDINARIA DI TESORERIA PER L'ANNO 2023 AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D. LGS. 267/2000".**

L'anno **DUEMILAVENTITRE'** il giorno **TRE** del mese di **GENNAIO** alle ore **17:15** e seguenti in seguito ad invito di convocazione da parte del Sindaco, si è riunita la Giunta Comunale, con modalità mista ovvero in parte in presenza in parte telematica, mediante collegamento al servizio di videoconferenza, per urgenti adempimenti necessari alla funzionalità dell'Ente, in linea con quanto disposto con la deliberazione di Giunta Comunale n. 35, del 30.03.2022, avente ad oggetto "**APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO PER IL FUNZIONAMENTO IN VIA ORDINARIA DELLE SEDUTE IN VIDEOCONFERENZA DELLA GIUNTA COMUNALE**", nel rispetto della trasparenza e tracciabilità dei lavori.

La seduta, in esecuzione dei criteri fissati con la sopra citata deliberazione, si intende, convenzionalmente, effettuata presso la sede istituzionale del Comune.

Lo svolgimento della seduta avviene mediante collegamento da remoto attraverso l'utilizzo dell'applicazione Whats App e segnatamente come segue:

|    | COMPONENTI                   |                       | PRESENTE<br>PRESSO LA<br>SEDE<br>COMUNALE | COLLEGATO<br>DA REMOTO | ASSENTE |
|----|------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|------------------------|---------|
| 1. | AVV. GUGLIOTTA<br>SEBASTIANO | SINDACO<br>PRESIDENTE | X                                         |                        |         |
| 2. | BILLA GIUSEPPE               | ASSESSORE             | X                                         |                        |         |
| 3. | RIPARARE VINCENZO            | ASSESSORE             | X                                         |                        |         |
| 4. | CARNEVALE ELENA<br>MARIA     | ASSESSORE             |                                           | X                      |         |

ne risultano presenti n. 4 e assenti n. //;

Presiede l' **AVV. GUGLIOTTA SEBASTIANO**, nella qualità di Presidente.

Partecipa il Segretario Comunale **DOTT.SSA PIRRI GIUSEPPA MARIA**, collegata da remoto;

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, e accertato che tutti i componenti presenti hanno dichiarato espressamente che il collegamento internet assicura una

qualità sufficiente per comprendere gli interventi del relatore e degli altri partecipanti, dichiara aperta la seduta e dà lettura della proposta.

Il Segretario Comunale, Dott.ssa Pirri Giuseppa Maria, sotto la propria responsabilità, attesta che:

- 1) Sono stati contattati tutti i componenti dell'Organo esecutivo in modalità video-conferenza mediante utilizzo dell'applicazione WhatsApp;
- 2) Hanno partecipato alla seduta in video conferenza mediante l'applicazione WhatsApp i componenti della Giunta sopra indicati;
- 3) E' stato garantito il quorum minimo necessario all'approvazione degli atti come da Statuto;
- 4) E' stata data lettura integrale degli atti in approvazione.

A questo punto, il Presidente invita i convenuti a deliberare sull'argomento in oggetto specificato

#### **LA GIUNTA MUNICIPALE**

**VISTA** l'allegata proposta di deliberazione;

**DATO ATTO** che la stessa è corredata dei pareri di cui all'art. 53 della L. n.142/1990, come recepito con L.R. n.48/1991 e come modificato dall'art. 12 della L.R. 23.12.2000, n.30;

**RITENUTA** detta proposta meritevole di approvazione;

**VISTO** l'O.A.EE. LL. vigente nella Regione Siciliana, come modificato ed integrato dalle LL.RR. nn. 48/1991 e n.30/2000;

**CON VOTI UNANIMI**, espressi nei modi e con le forme di legge:

#### **DELIBERA**

**DI APPROVARE** la proposta di deliberazione avente ad oggetto: **"ANTICIPAZIONE ORDINARIA DI TESORERIA PER L'ANNO 2023 AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D. LGS. 267/2000"**, nel testo allegato alla presente deliberazione che ne costituisce parte integrante e sostanziale;

**INOLTRE**, con separata votazione unanime espressa in video – conferenza

#### **DELIBERA**

**DI DICHIARARE** il presente atto immediatamente esecutivo, stante l'urgenza.

# REGIONE SICILIANA COMUNE DI PAGLIARA

Città Metropolitana di Messina

## PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

OGGETTO:

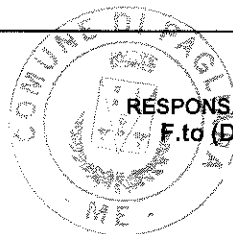
**Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2023 ai sensi dell'art. 222 del D. Lgs. 267/2000".**

Ai sensi dell'art. 12 della L.R. 23.12.2000, n. 30, che testualmente recita:

su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta ed al Consiglio che non sia mero atto di indirizzo deve essere richiesto il parere in ordine alla sola regolarità tecnica del Responsabile del servizio interessato e, qualora comporti impegno di spesa o diminuzione di entrata, dal Responsabile di ragioneria in ordine alla regolarità contabile: Sulla proposta di deliberazione i sottoscritti esprimono il parere di cui al seguente prospetto:

Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere: **FAVOREVOLE**

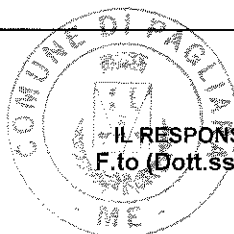
Data 30.12.2022



RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO  
F.to (Dott.ssa Pirri Giuseppa Maria)

Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere: **FAVOREVOLE**

Data 30.12.2022



IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA  
F.to (Dott.ssa Pirri Giuseppa Maria)

### Il Sindaco:

**RICHIAMATA** la deliberazione del Consiglio Comunale n 10 del 12/08/2021 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021 / 2022 / 2023 (art. 11 del decreto Legislativo n. 118/2011) e relativi allegati;

**PRECISATO** che buona parte delle entrate previste nel bilancio del Comune si renderanno esigibili probabilmente nel secondo semestre 2023;

**PRESO ATTO** che, nel corso dell'anno 2023, l'Ente si possa trovare, temporaneamente in situazione di indisponibilità di fondi;

**PRESO ATTO** altresì che, fino ad oggi, non è mai stata attiva la procedura di anticipazione di tesoreria;

**ATTESO** che nel corso della gestione finanziaria possono verificarsi temporanee deficienze di liquidità dovute all'irregolare andamento dei flussi finanziari e che, quindi, potrebbe rendersi necessario il ricorso ad anticipazioni ordinarie di Tesoreria, al fine di garantire la tempestività dei pagamenti e di evitare successivi oneri finanziari per eventuali interessi passivi da riconoscersi nei casi di ritardo nei pagamenti medesimi;

**RAVVISATA**, pertanto la necessità di provvedere sin da ora ad addivenire alla richiesta di un'anticipazione di Tesoreria al Tesoriere Comunale per l'anno 2023 nella misura dei tre dodicesimi delle entrate, accertate e avente carattere continuativo, dei primi tre titoli del conto di bilancio di Questo Ente dell'esercizio finanziario 2021, onde evitare che, per momentanea indisponibilità di fondi di cassa del Comune e, non potendo usufruire delle disposizioni di cui all'art. 11 del D. L. n. 350/87 convertito in Legge n. 440/87, sia paralizzata l'attività dell'Ente;

**CONSIDERATO** che il predetto conto di bilancio dell'esercizio finanziario 2021, debitamente approvato dal Competente Organo Consiliare con deliberazione n. 43 dello 19.11.2022;

**VISTO** il comma 1 dell'art. 222 "anticipazioni di tesoreria" del T.U.E.L., che testualmente recita:

*1. Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli.*

**Ritenuto** doversi provvedere in conseguenza, e in un termine utile per poter eventualmente utilizzare l'anticipazione già dal prossimo mese, ma solo, qualora ve ne fosse la necessità;

**DATO ATTO** che il limite di contrazione dell'anticipazione di tesoreria per l'anno 2023, è costituito dai tre dodicesimi delle entrate di carattere permanente o costante ed accertate nel consuntivo dell'esercizio finanziario 2021, specificando che nel penultimo esercizio precedente, relativamente ai primi tre titoli del bilancio sono state accertate le seguenti entrate, giusto stralcio allegato in copia, unitamente al prospetto relativo ai parametri obiettivi per i comuni ai fini dell'accertamento delle condizioni di ente strutturalmente deficitario, che presenta le seguenti risultanze:

Titolo I - Entrate tributarie € 573.904,12

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 (+1.858.118,12 –

(20.886,05 – 233.564,40 – 278.491,40 – 32.354,15 – 60.542,54 – 281.082,63

= 906.921,17

€ 951.196,93

Titolo III - Entrate extratributarie

€ 275.518,72

Totale

€ 1.800.619,77

di cui, i tre dodicesimi (1.800.619,77 : 12 x 3) € 450.154,95

da detrarre:

entrate una tantum € 0,00

poste correttive e compensative dell'entrata € 0,00

interessi su mutui in ammortamento nell'anno 2021 € 0,00

totale complessivo da detrarre € 0,00

limite dei tre dodicesimi € 450.154,95

ammontare massimo dell'anticipazione per l'anno 2023, come sopra determinato è di € 450.154,95;

**VISTO** l'art. 11 "anticipazione di tesoreria", della convenzione per il servizio di tesoreria comunale sottoscritta in data 20.11.2014, il quale prevede che, su richiesta dell'Ente e previa deliberazione della Giunta, il Tesoriere concede al Comune anticipazioni di tesoreria per sopperire a necessità di cassa per fronteggiare spese correnti;

**VISTO** il successivo art. 15 "tasso debitore e creditore", della convenzione prima descritta, la quale prevede che, sulle anticipazioni ordinarie di tesoreria di cui al precedente art. 11, sarà applicato un tasso di interesse pari a: 5,50 (cinquevirgolacinquanta) punti in aumento rispetto al TUR (oggi BCE) tempo per tempo vigente;

**Visto** il D. Lgs. n. 267 del 18/08/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

**VISTO** il Regolamento di contabilità armonizzata;

**VISTO** il vigente Regolamento Comunale degli Uffici e dei Servizi;

**VISTO** l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;

**RITENUTO** di provvedere in merito;

**ACQUISITI** i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000, Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali;

**TUTTO** ciò premesso e considerato, per i motivi in premessa descritti

#### **PROPONE**

**la premessa costituisce parte integrale e sostanziale del presente dispositivo nel quale si intende qui integralmente riportata e trascritta;**

- 1) Di dare atto** che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 2) Di approvare** il ricorso all'anticipazione di Tesoreria per l'esercizio in corso, da richiedersi alla Credito Valtellinese Spa, che svolge il servizio di tesoreria e cassa, determinando in € 450.154,95 il relativo limite massimo (pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo esercizio precedente, determinate come specificato in narrativa);
- 3) DI DARE ATTO** che la spesa per interessi passivi sarà determinata al tasso indicato nell'offerta presentata dall'affidatario del servizio di cui alla determinazione dirigenziale citata in premessa, e come da previsione dell'art. 15 della convenzione sottoscritta il 20.11.2014;
- 4) DI DARE ATTO** che il rientro dell'anticipazione avverrà all'atto dell'incasso delle somme pertinenti ai primi tre titoli dell'entrata di bilancio per l'esercizio finanziario 2023 nonché delle somme erogate dal Ministero dell'Interno a titolo di trasferimenti, tali cespiti restano pertanto ceduti a favore del Tesoriere Comunale che, conseguentemente, acquista il diritto di trattenersi all'atto dell'incasso fino a concorrenza del suo credito;
- 5) DI DARE ATTO** che ove il rientro come sopra previsto non si verificasse alla scadenza dell'operazione, il Tesoriere Comunale rimane autorizzato a rivalersi su tutte le entrate del Comune non altrimenti vincolate;
- 6) DI DARE ATTO** che qualsiasi spesa riguardante l'operazione richiesta sarà a carico del Comune;

7) **DI DARE ATTO** che in caso di cessazione del Servizio, l'Ente assume l'obbligo di far rilevare dal Tesoriere subentrante all'atto dell'assunzione dell'incarico ogni esposizione derivante dalla suddetta anticipazione di cassa;

8) **DI DARE ATTO** che la validità dell'operazione è fino al 31.12.2023;

9) **DI DARE ATTO** che copia della presente deliberazione sarà notificata al Tesoriere Comunale Banca Credito Valtellinese Spa Agenzia di Roccalumera (ME);

10) **DI DISPORRE** che il presente atto venga pubblicato all'albo pretorio on line e sul sito internet istituzionale, nella sezione "Amministrazione trasparente";

11) **DI DICHIARARE** con separata votazione la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4° D. Lgs. 18/08/2000 n. 267 e s.m.i.

Pagliara, li 30.12.2022



**IL PROPONENTE**

**AVV. SEBASTIANO GUGLIOTTA**

**"Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3,  
comma 2, del DLGS 39/93"**

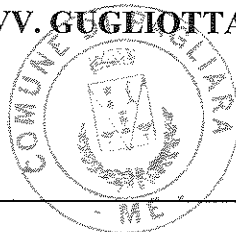
Il presente verbale, dopo la lettura, si sottoscrive per conferma.

**Il Presidente**

**f.to AVV. GUGLIOTTA Sebastiano**

**L'Assessore Anziano**

**f.to RIPARARE Vincenzo**



**Il Segretario Comunale**

**f.to Dott.ssa PIRRI Giuseppa Maria**

### **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Messo Comunale, visti gli atti d'Ufficio,

#### **ATTESTA**

che la presente deliberazione è stata pubblicata il \_\_\_\_\_ all'Albo Pretorio on-line di questo Comune, ed è rimasta 15 giorni consecutivi dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_

Dalla Residenza Comunale lì \_\_\_\_\_

**Il Messo Comunale**

### **CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'**

**Si certifica che la presente deliberazione è immediatamente esecutiva.**

**Pagliara, 03.01.2023**

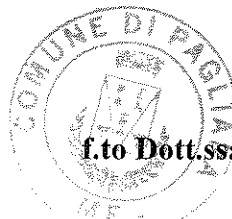


**Il Segretario Comunale**

**f.to Dott.ssa PIRRI Giuseppa Maria**

**LA PRESENTE DELIBERAZIONE E' IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA AI SENSI DELL'ART. 12, COMMA 2 DELLA L.R. 03.12.1991, N. 44 E S.M.I.**

**Pagliara, 03.01.2023**



**Il Segretario Comunale**

**f.to Dott.ssa PIRRI Giuseppa Maria**