



COMUNE DI TORRI IN SABINA

PROVINCIA DI RIETI

ORIGINALE

VERBALE di DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

n. 41 del 19/11/2025

OGGETTO : ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2026 AI SENSI DELL'ART. 222 D.LGS N. 267/2000.

L'anno **2025** il giorno **19** del mese **NOVEMBRE** alle ore 12:15, nella sede municipale, sotto la presidenza del Sindaco dott. Michele CONCEZZI, si è riunita la Giunta Comunale, in modalità mista, convocata secondo le forme e i termini previsti dalla Legge e dello Statuto e così composta:

- Michele CONCEZZI – Sindaco – PRESENTE in sede;
- Dario DEL CROCE – Vicesindaco – ASSENTE;
- Fabio TROIANI – Assessore – PRESENTE in collegamento da remoto;

(in carica: **3**; presenti: **2**; assenti: **1**)

Partecipa alla seduta con funzioni consultive, referenti e di assistenza, il Segretario Comunale dott.ssa Fabiola VALENTINI, incaricata della redazione del presente verbale.

Il Sindaco, in qualità di Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta a deliberare sul seguente argomento all'ordine del giorno:

Proposta del responsabile area.

Premesso che nel corso dell'anno 2026 si potrà verificare la necessità di ricorrere ad una anticipazione di tesoreria per far fronte a diversi pagamenti da eseguire con urgenza, quali stipendi, utenze telefoniche, elettriche nonché altre scadenze previste dalla legge;

Visto e richiamato l'art.222, comma 1° del D.Lgs.n.267/2000, testualmente recita;

“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 ai primi tre titoli di entrata del bilancio”

Visto il 2° comma del citato art.222 del D.Lgs.n.267/2000 che dispone che gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono all'effettivo utilizzo delle somme con le modalità prevista dalla convenzione per la gestione del servizio di tesoreria;

Dato atto che il servizio di tesoreria è stato affidato all' Istituto Banca di Credito Cooperativo di Roma – agenzia n.55 di Selci in Sabina, con atto Rep. N. 451 del 10.05.2023 “Convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria”, CIG Z403A7B0F1 registrato presso l'Agenzia delle entrate competente TJM-Ufficio Territoriale di Rieti (estremi registrazione: Serie 1T; Numero 1099 del 10.05.2023) per il periodo 2023/2027;

Visto in particolare l'art. 15 dello schema di convenzione riportante le condizioni cui il servizio è sottoposto;

- che per eventuali scoperti per anticipazioni il tasso di interesse annuo sarà pari di punti 3,50;

Appurato che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2024 (penultimo anno precedente) ammontano a € 1.308.635,44

Ritenuto dover richiedere al Tesoriere Comunale banca di Credito Cooperativo una anticipazione di cassa per un importo massimo di € 320.000,00;

Ritenuto ai sensi dell'art. 195 del T.U.267/2000 di utilizzare ove necessario e se del caso prima di attivare l'anticipazione e nei limiti della stessa in termini di cassa fondi disponibili per entrate a specifica destinazione per fronteggiare pagamenti ordinari;

Visto l'art.163, comma 3 del D.Lgs.267/2000;

Visto il bilancio di previsione 2025-2027;

Visto il Regolamento Comunale di contabilità vigente;

PROPONE

Alla Giunta Comunale convocata nei modi di legge come dichiara:

- 1) di recepire e far propria la premessa in narrativa;
- 2) di richiedere al Tesoriere Comunale BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI ROMA ai sensi e per gli effetti dell'art. 222 comma 1 del D.Lgs. n.267/2000, una anticipazione di cassa per l'anno 2026 per un massimo di € 320.000,00, ricompreso nel limite massimo dei 3/12 delle Entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli delle entrate, quale risulta dall' allegato prospetto di calcolo del limite per l'anticipazione.
- 3) di dare atto che nel caso di effettivo utilizzo delle somme gli interessi sulle anticipazioni di Tesoreria concesse saranno calcolati sulla base del tasso di interesse annuo sarà di punti 3,50 ai sensi e per gli effetti dell'art. 15 della convenzione.
- 4) di imputare la spesa derivante dal presente atto P.E.G. 42 del bilancio 2026, ove sarà prevista la relativa spesa.

- 5) Di Dare atto che sulla presente proposta è stato acquisito il parere del revisore dei conti, prot. 5175/2025
- 6) di autorizzare il proprio Tesoriere ad addebitare sul c/c relativo alla presente anticipazione, ogniqualvolta il conto di tesoreria presenti insufficienti disponibilità di cassa le somme occorrenti per pagare tutti gli ordinativi di pagamento disposti da questo Ente con impegno, da parte dello stesso Tesoriere, di rimborsare quanto prelevato con le prime disponibilità di cassa, non soggette a vincolo di destinazione, registrate sul conto di tesoreria.
- 7) Di autorizzare, ai sensi dell'art.195 del T.U.267/2000, l'utilizzo ove necessario e se del caso prima di attivare l'anticipazione e nei limiti della stessa in termini di cassa fondi disponibili per entrate a specifica destinazione per fronteggiare pagamenti ordinari
- 8) di notificare copia del presente provvedimento al Tesoriere Comunale.
- 9) di autorizzare il Responsabile del Servizio Finanziario Dott. Simone Marchegiani a porre in essere gli adempimenti consecutivi e consequenziali connessi all'adozione del presente atto.

PARERE TECNICO

Con riferimento alla proposta avente ad oggetto : **ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2026 AI SENSI DELL'ART. 222 D.LGS N. 267/2000** ai sensi dell'art. 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000 si attesta la correttezza e la regolarità amministrativa e, in ordine alla regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 49, comma 1, d. lgs. n. 267/2000, si esprime parere: **FAVOREVOLE**

Data 19.11.2025

Il Responsabile del Servizio
Dott. Simone Marchegiani

PARERE CONTABILE

Verificata la rispondenza della proposta avente ad oggetto : **ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2026 AI SENSI DELL'ART. 222 D.LGS N. 267/2000** agli strumenti di programmazione finanziaria e la sua compatibilità con i medesimi, in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49, c. 1, d. lgs. 267/2000 si esprime parere: **FAVOREVOLE**

Data 19.11.2025

Il Responsabile del Servizio
Dott. Simone Marchegiani

LA GIUNTA COMUNALE

- Vista la proposta di cui sopra, del Responsabile dell'Area Amministrativa;
- Udata la relazione illustrativa del Sindaco;
- Ritenuta la medesima meritevole di accoglimento e di dover provvedere in merito;
- Preso atto del PARERE FAVOREVOLE reso, ai sensi dell'art. 49 d. lgs. n. 267/2000 in ordine alla regolarità tecnica della proposta in oggetto, e di correttezza e regolarità amministrativa della stessa, ai sensi dell'art. 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000;
- VISTO il D. Lgs. n. 267/2000, in particolare l'art. 48;

A voti unanimi espressi nei modi e forme di legge;

DELIBERA

- di approvare la proposta di deliberazione di cui sopra, avente ad oggetto: **ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2026 AI SENSI DELL'ART. 222 D.LGS N. 267/2000** che qui si intende integralmente trascritta;
- di incaricare il personale assegnato alla Segreteria della pubblicazione della presente deliberazione all'albo pretorio *on-line* del Comune per quindici giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del D. Lgs. n. 267/2000, nonché della contestuale comunicazione ai capigruppo consiliari, ai sensi dell'art. 125 del citato D. Lgs. n. 267/2000.

Con separata votazione, espressa ad unanimità,

LA GIUNTA COMUNALE

condividendo le ragioni di urgenza esposte, **dichiara** la deliberazione di cui sopra **immediatamente eseguibile** ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000.

Il presente verbale viene così letto, approvato e sottoscritto, in data 19.11. 2025

IL SINDACO
dott. Michele Concezzi

IL SEGRETARIO COMUNALE
dott.ssa Fabiola Valentini

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione **n. 41 del 19.11.2025** è pubblicata all'Albo pretorio on line del Comune di Torri in Sabina dal 05/12/2025 per 15 giorni consecutivi, ai sensi e per gli effetti dell'art. 124 comma 1 d. lgs. n. 267/2000.

Torri in Sabina, lì 19/11/2025

IL SEGRETARIO COMUNALE
dott.ssa Fabiola VALENTINI