



COPIA

COMUNE DI PONZA  
PROVINCIA DI LATINA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

<b>N. 08</b> <b>Del 05.01.2023</b>	<b>Oggetto: Anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2023 (art. 222, il DLGS n.267/2000)</b>
---------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------

L'anno Duemila ventitre il giorno cinque del mese di gennaio alle ore 12:45 nella Casa Comunale convocata dal Sindaco secondo le solite modalità, si è riunita la Giunta Comunale, con l'intervento dei Signori:

	<i>PRESENTI</i>	<i>ASSENTI</i>
<b>FRANCESCO AMBROSINO</b> <i>Sindaco</i>	X	
<b>GIUSEPPE FEOLA</b> <i>Assessore e Vice-Sindaco</i>	X	
<b>MARIA CLAUDIA SANDOLO</b> <i>Assessore</i>	X	
<b>GIUSEPPE MAZZELLA</b> <i>Assessore</i>	X	
<b>GIUSEPPINA AVERSANO</b> <i>Assessore</i>	X	
<b>TOTALE</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

Partecipa il Segretario Comunale Dott. Raffaele Allocca che cura la verbalizzazione della seduta.

Riconosciuto il legale numero degli intervenuti, il Sindaco assume la presidenza, e illustra il punto in discussione.

## LA GIUNTA COMUNALE

**Premesso che** con deliberazione del Consiglio Comunale n. 12 del 25-03-2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2022/2024;

**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;

**Richiamato** altresì la convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo annualità 2023 la quale disciplina le modalità ed il tasso di interesse relativo all'anticipazione di tesoreria;

**Appurato che** le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2021 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro 7.294.428,08= e sono così ripartite:

Entrate titolo I	4.717.093,70
Entrate titolo II	834.980,53
Entrate titolo III	1.745.353,85
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>7.297.428,08</b>

**Verificato dunque che** il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2023 è di Euro 1.824.357,02=, 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 annuale;
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione pluriennale 2022-2024 – annualità 2023 alla missione 1 programma 3 titolo 1 macro aggregato 103 capitolo 16400 (il quale presenta una disponibilità di Euro 10.000,00=;

### Visti

- il d.lgs. n. 267/2000;
- il d.lgs. n. 118/2011 ed in particolare il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;

**Acquisiti** i pareri di regolarità tecnica e contabile di cui all'art. 49, comma 1, del D.lgs. 18.08.2000, n.267;  
A votazione unanime e palese

## DELIBERA

- 1) **di autorizzare**, ai sensi dell'art. 222 del d.lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2023 entro il limite massimo dei 3/12, pari a Euro 1.824.357,02=;
- 2) **di dare atto che** l'anticipazione di tesoreria sarà attivata su richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario e verrà regolata sulla base di quanto previsto dalla convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria per il periodo annualità 2023 la quale disciplina le modalità ed il tasso di interesse relativo all'anticipazione di tesoreria;
- 3) **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;
- 4) **di autorizzare** il tesoriere comunale a utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi, sino alla completa estinzione;
- 5) **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 2022-2024 – annualità 2023 - alla missione 1 programma 3 titolo 1 macro aggregato 103 capitolo 16400 il quale presenta una disponibilità di Euro 10.000,00=.
- 6) **Di Dichiarare** il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4. del D.lgs. 267/2000 e s.m.i.

Visto lo schema di deliberazione che precede ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs.18.8.2000, n. 267, si attesta di avere espresso sulla proposta di deliberazione:

-per la regolarità tecnica: **Parere favorevole.**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
f.to Dott. Raffaele Allocca



-per la regolarità contabile: **Parere favorevole**

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
f.to Dott. Raffaele Allocca



Del che si è redatto il presente verbale, approvato e sottoscritto:

<b>Il Presidente</b>	<b>Il Segretario Comunale</b>
f.to Francesco Ambrosino	f.to Dott. Raffaele Allocca



Il sottoscritto Segretario Comunale Dott. Raffaele Allocca, visti gli atti d'ufficio,

**ATTESTA**

*che la presente deliberazione:*

è stata affissa all'albo pretorio, per rimanervi per quindici giorni consecutivi, con il N. 8 a partire dal 05/08/2023, ai sensi dell'art. 124 della legge 18 agosto 267

*che la presente deliberazione è:*

- Dichiarata immediatamente eseguibile a norma dell'art. 134, 4° comma del D.Lgs n. 267/2000
- Esecutiva a norma dell'art. 134, 3° comma del D.Lgs. n. 267/2000

Dalla residenza comunale, li

SI ATTESTA CHE LA PRESENTE COPIA E' CONFORME ALL'ORIGINALE.

**Il Segretario Comunale**  
Dott. Raffaele Allocca



COMUNE DI PONZA  
Protocollo Interno N. 194/2023 del 05-01-2023  
Doc. Principale - Class. 2.7 - Copia Documento