



COMUNE DI ROCCA DI PAPA

CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE – COPIA

N. 157 DEL REGISTRO	Anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2022 (art.222, d.lgs 267/2000).
Data 30 dicembre 2021	

L'anno duemilaventuno, il giorno trenta del mese di dicembre alle ore 18,00 e seguenti, in modalità videoconferenza, ai sensi del decreto sindacale n. 4 del 19/03/2020 così come modificato dal decreto sindacale n.14 del 02/12/2020, ovvero parzialmente in presenza come sotto specificato si è riunita la Giunta Comunale per trattare gli affari posti all'ordine del giorno.

Risultano presenti ed assenti:

		Presenti	Presenti in videoconferenza	Assenti
Veronica Cimino	SINDACO		X	
Paolo Gatta	VICE SINDACO		X	
Danilo Romei	ASSESSORE		X	
Francesco De Santis	ASSESSORE		X	
Pier Paolo Montalto	ASSESSORE		X	
Lorena Gatta	ASSESSORE		X	

Partecipa in video conferenza il segretario generale Mauro Andreone incaricato della redazione del verbale (art.97, c.4.a, del T.U. n. 267/2000),

Ai fini della validità della deliberazione si attesta che:

- il Sindaco, il Segretario Generale e gli assessori sono presenti nello stesso luogo della riunione, ovvero sono contemporaneamente collegati in videoconferenza, ovvero in parte in video ed in parte in presenza ai sensi di quanto specificato nel decreto sindacale richiamato come sopra riportato;
- tutti i presenti sono stati identificati con certezza dal sottoscritto Segretario Generale;
- lo svolgimento della riunione è stato regolare, pertanto, è stato possibile costatare e proclamare i risultati delle votazioni;
- tutti i partecipanti hanno avuto la possibilità di intervenire nella discussione, ricevere, visionare o trasmettere documenti.

Presiede l'adunanza il Sindaco che, riconosciuta la validità del numero legale degli intervenuti per poter deliberare, dichiara aperta la seduta.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA l'allegata proposta di deliberazione;

VISTI i pareri resi dai competenti Responsabili dei Settori ai sensi dell'art. 49 TUEL, come in essa espressi;

Visto il PEG approvato con deliberazione di Giunta Comunale numero 99 del 11.08.2021;

Visto il DUP approvato con Deliberazione di Consiglio numero 5 del 28 aprile 2021;

Visto il BILANCIO di previsione 2021/2023 approvato con Deliberazione di Consiglio numero 6 del 28 aprile 2021

Visto il D.Lgs 267/2000;

Visto lo Statuto Comunale;

Dopo ampia discussione in merito,

Con unanime favorevole votazione resa nei modi e nelle forme di legge

DELIBERA

Di Approvare l'allegata proposta di deliberazione.

Successivamente, stante l'urgenza, con separata unanime favorevole, votazione resa nei modi e nelle forme di legge,

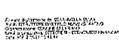
DELIBERA

l'immediata eseguibilità della delibera ai sensi dell'art. 134, comma 4, del TUEL



COMUNE DI ROCCA DI PAPA
(Città Metropolitana di Roma capitale)

Proposta di Deliberazione della Giunta comunale

ORGANO POLITICO PROPONENTE SINDACO E GIUNTA COMUNALE	DATA 30/12/2021	SERVIZIO INTERESSATO BILANCIO
OGGETTO ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2022 (ART.222, D.LGS 267/2000).		
Ai sensi dell'art. 3, comma 1, lettera b), decreto legge n. 174/2012, che testualmente recita: <ol style="list-style-type: none">1. 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 riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente del responsabile di ragioneria in ordine alla regolarità contabile. I pareri sono inseriti nella deliberazione.2. Nel caso in cui l'ente non abbia i responsabili dei servizi, il parere è espresso dal Segretario dell'ente, in relazione alle sue competenze.3. I soggetti di cui al comma 1 rispondono in via amministrativa e contabile dei pareri espressi.4. Ove la Giunta o il Consiglio non intendono conformarsi ai pareri di cui al presente articolo, devono darne adeguata motivazione nel testo della deliberazione.		
Il Responsabile del Settore Interessato	Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere: Firma:  data 30/12/2021	
Il Responsabile del Settore Economico Finanziario	Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere: Firma:  data 30/12/2021	
Il Responsabile del Settore	Si attesta che il parere non è dovuto in quanto la proposta di deliberazione non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente Firma: _____ data _____	
MEMBRI DELLA GIUNTA		DETERMINAZIONE DELLA GIUNTA
1. VERONICA CIMINO – SINDACO		Presenti Assenti
2. PAOLO GATTA		
3. LORENA GATTA		
4. FRANCESCO DE SANTIS		
5. DANILO ROMEI		
6. PIERPAOLO MONTALTO		
DATA 30-12-2021		ORDINE DEL GIORNO N. 157

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 28/04/2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario per il periodo 2021/2023;

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;

Rilevato pertanto che, per far fronte ai pagamenti sopra ricordati, l'anticipazione è concessa dal tesoriere entro il limite massimo di tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente (esercizio 2020) afferenti ai primi tre titoli del bilancio che, secondo le risultanze del Conto consuntivo dell'esercizio 2020, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 31/05/2021, esecutiva ai sensi di legge, ammontano ad € **12.739.138,53** e sono così ripartite:

Titolo I°	Entrate Tributarie	€ 7.626.698,90
Titolo II°	Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti correnti dello Stato, delle Regioni e di altri enti del settore pubblico	€ 2.044.874,38
Titolo III°	Entrate Extratributarie	€ 3.067.565,25
Totale Entrate Correnti		€ 12.739.138,53

per cui l'anticipazione potrà essere concessa ed utilizzata entro il limite di un quarto di tale importo e, pertanto, pari ad € **3.184.784,63**;

Considerato che le ultime leggi di Bilancio hanno concesso la possibilità di elevare il limite dei tre dodicesimi del ricorso da parte degli enti locali della anticipazione di tesoreria, al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento nelle transazioni commerciali da parte delle pubbliche amministrazioni e velocizzare il pagamento dei debiti;

Considerato che negli ultimi anni non si è resa necessaria l'autorizzazione dell'innalzamento dei tre dodicesimi per il ricorso all'anticipazione di Tesoreria, l'eventuale necessità verrà deliberata con successivo provvedimento;

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2022 è di € **3.184.784,63** pari ai 3/12 (tre dodicesimi) 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”;

Vista:

- la deliberazione del Consiglio comunale n. 37 del 03.11.2016, esecutiva ai sensi di legge, con la quale con contratto Rep. n. 2542 del 28.07.2020 è stato affidato alla Banca di Credito Cooperativo S. Barnaba di Marino – ora Banca di Credito Cooperativo dei Colli Albani S.C. con sede legale in Genzano di Roma (Rm), Codice Fiscale: 01103500581 - il servizio di Tesoreria comunale per il periodo 2017/2021;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 47 del 29.12.2021, immediatamente esecutiva, avente per oggetto: “*SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE – RINNOVO DEL CONTRATTO PER IL PERIODO DAL 01.01.2022 AL 31.12.2026 (ART. 210, C. 1, D.LGS. N. 267/2000)*”;

Visto inoltre l’art. 195, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 che dispone per gli Enti la possibilità di utilizzare in termini di cassa entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, fino ad un importo massimo non superiore all’anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell’art. 222;

Dato atto che con riferimento all’art. 49 del D.lgs. del 18 agosto 2000, n.267, sulla proposta di deliberazione di cui al presente atto è stato espresso parere favorevole, in ordine alla regolarità tecnica e contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario;

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;

Ritenuto di provvedere in merito;

DELIBERA

Per le ragioni di cui in narrativa e che formano parte integrante e sostanziale del presente atto:

1. **di autorizzare**, ai sensi dell’art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il ricorso all’anticipazione di tesoreria per l’esercizio 2022 entro il limite di 3/12 (tre dodicesimi) delle entrate accertate nel penultimo anno precedente (2020) e determinate come in narrativa, pari a € **3.184.784,63**;
2. **di dare atto che** l’anticipazione di tesoreria è subordinata al verificarsi delle seguenti condizioni:
 - a) necessità di far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa;
 - b) prioritario e completo utilizzo delle entrate a destinazione vincolata, di cui all’art.195 del D.lgs. 18 agosto 2000 n.267;
 - c) specifica richiesta da parte del Servizio Finanziario dell’Ente;

3. **di dare atto**, altresì, che gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme e che l'anticipazione di tesoreria sarà regolata sulla base di quanto previsto in sede di affidamento del Servizio di Tesoreria per il periodo 2017/2021, successivamente rinnovato con deliberazione di Consiglio comunale n. 4 del 29.12.2021 per il periodo 2022/2026;
4. **di autorizzare** il Tesoriere ad addebitare sul conto del Comune gli interessi conteggiati, con impegno dell'Ente di procedere alla regolarizzazione, entro i termini fissati dalla convenzione stipulata per il servizio di Tesoreria, mediante l'adozione di apposito provvedimento di spesa ed emissione del relativo mandato di pagamento;
5. **di vincolare** 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;
6. **di autorizzare** il Tesoriere comunale ad utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale e inerenti interessi, sino alla completa estinzione;

Infine, la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, a votazione unanime e palese

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del d.lgs. n. 267/2000.

Il presente verbale viene così sottoscritto:

IL Sindaco
f.to Veronica Cimino

Il Segretario Generale
f.to Mauro Andreone

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

In data odierna di aver inviato la presente deliberazione per la relativa pubblicazione all'Albo Pretorio del Comune

Rocca di Papa, li 13/01/2022

Il Segretario Generale
f.to Mauro Andreone

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

La sottoscritta Sig.ra Francesca Fondi incaricata per la pubblicazione certifica che copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line di questo Comune dal giorno 18/01/2022 per rimanervi quindici giorni consecutivi.

Rocca di Papa, li 18/01/2022

L'Impiegato Incaricato
f.to Francesca Fondi

E S E C U T I V I T A'

Il sottoscritto Segretario, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 30/12/2021

○ La presente deliberazione, trascorsi 10 giorni dalla su indicata data di inizio pubblicazione, è divenuta esecutiva non essendo pervenute richieste di invio al controllo.

Ovvero

● La presente deliberazione, è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi del c. 4 dell'art. 134 T.U.O.E.L. 267/2000

Rocca di Papa, li 13/01/2022

Il Segretario Generale
f.to Mauro Andreone

Copia