



COMUNE DI CASTIGLIONE DI SICILIA

C.A.P. 95012 – Città Metropolitana di Catania

P. IVA e C.F.: 00291090876

Tel.: 0942/980211 – Fax: 0942/984505

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N° 01 DEL 11 GEN 2023

(Prop. N° 1 del 11/1/2023)

OGGETTO:

**RICHIESTA UTILIZZO FONDI DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE -
RIAPERTURA PER L'ANNO 2023 - INTEGRAZIONE DELIBERA DI G.M.
N. 89 DEL 28/12/2022.**

L' anno Duemila VENTITRE - il giorno UNDICI del mese di GENNAIO alle ore 20,45 e segg., nella Sala delle Adunanze del Comune, regolarmente convocata dal Sindaco, si è riunita la Giunta Comunale con la presenza dei Signori

COGNOME E NOME	P	A	CARICA
1. CAMARDA ANTONINO	X	=	SINDACO
2. RAITI FRANCESCO	X	=	ASSESSORE
3. FARFAGLIA GAETANA	X	=	ASSESSORE
4. MONFORTE SALVATORE	X	=	ASSESSORE
5. FARFAGLIA SALVATORE	X	=	ASSESSORE
TOTALE	5	=	

Assume la Presidenza il SINDACO - Partecipa il Segretario Comunale *Dott. Cicala Giuseppe*.

Il Presidente, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta.

LA GIUNTA MUNICIPALE

- Vista l'allegata proposta munita dei pareri espressi ai sensi dell'art. 49 della L. 18 Agosto 2000 n° 267 e ss.mm.ii..
- Visto l' O.A.EE.LL. vigente nella Regione Sicilia.
- Con voti unanimi espressi nelle forme di legge, anche per l'immediata esecutività.

DELIBERA

- 1) Di approvare l'allegata proposta che forma parte integrante del presente provvedimento.
- 2) Di dichiarare la presente, con separata ed unanime votazione, immediatamente esecutiva.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

addi 11/1/2023

OGGETTO: RICHIESTA UTILIZZO FONDI DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE -
RIAPERTURA PER L'ANNO 2023 - INTEGRAZIONE DELIBERA DI G.M. N. 89 DEL
28/12/2022.

Proponente:

Il Sindaco

e/o

L'Assessore

Redigente: L'Ufficio

ragioneria

Barbucchi

TESTO ALLEGATO

**OGGETTO: RICHIESTA UTILIZZO FONDI DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE –
RIAPERTURA PER L' ANNO 2023. – INTEGRAZIONE DELIBERA DI G.M.
NR. 89 DEL 28/12/2022.**

Premesso che:

- con contratto rep. N° 2700/2009 del 09/7/2009 è stato affidato il servizio di tesoreria comunale alla Banca di Credito Cooperativo S Marco con sede in Calatabiano (CT) per il periodo 01/01/2009 - 31/12/2013 e con determinate settoriali nr. 34 del 31/12/2013, nr. 7 del 31/03/2014, nr. 12 del 20/06/2014, nr. 27 del 27/07/2014, nr. 38 del 28/10/2014, nr. 53 del 15/12/2014, nr. 4 del 27/03/2015, nr. 22 del 25/09/2015, nr. 28 del 28/12/2015, nr. 6 del 25/03/2016, nr. 26 del 28/06/2016, nr. 38 del 23/09/2016, nr. 46 del 27/12/2016, nr. 6 del 29/03/2017, nr. 13 del 23/06/2017, nr. 20 del 25/09/2017 e nr. 30 del 27/12/2017 è stato affidato, in proroga, al medesimo istituto bancario e per incorporazione dall' 1/7/2014 alla Banca di Credito Cooperativo di Pachino, detto servizio per il periodo 1/1/2014 – 31/03/2023;
- in forza della allora vigente normativa finanziaria ed in sede di regime di tesoreria unica, questo Ente ha dovuto, per avere i normali trasferimenti dello Stato e/o della Regione, azzerare tutti i conti dei fondi ad ordinaria e speciale destinazione, con obbligo di graduale rientro alla bisogna;
- allo stato attuale detti conti sono stati reintegrati con il rientro delle rispettive somme utilizzate, in base ai pagamenti di volta in volta verificatisi;
- tali somme rientrano nel plafond dei 3/12 max consentito, da utilizzare nel caso di eventuali richieste di pagamento, giusto certificato allegato;
- all'uopo, anche per fronteggiare eventuali fabbisogni di cassa, determinati da carenza di liquidità e da altre esigenze inderogabili di pagamento, è stata avanzata, con delibera di G.M. nr. 89 del 28/12/2022, richiesta di riapertura per l'anno 2023 di utilizzo di fondi di cassa come anticipazione di tesoreria al Tesoriere ai sensi dell' art. 222 del D.Lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni, nei limiti previsti per legge e cioè entro i 3/12 delle entrate del penultimo conto al bilancio 2021, tenuto conto del plafond di cui al precedente comma;
- l' articolo 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, nr. 4, convertito, con modificazioni, dalla Legge 28 marzo 2014, nr. 50 recita testualmente: " Al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1, dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e' elevato da tre a cinque dodicesimi sino alla data del 31 dicembre 2014;
- l' art. 1, comma 542 della Legge 23 dicembre 2014, nr. 190 (Legge di stabilità 2015) recita testualmente: " All' art. 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, nr. 4, convertito, con modificazioni, dalla Legge 28 marzo 2014, nr. 50 le parole: "sino alla data del 31 dicembre 2014" sono sostituite dalle seguenti: "sino alla data del 31 dicembre 2015" e che detto termine, prorogato dall' art. 1, comma 748 della Legge di stabilità 2016, al 31/12/2016, è stato, ulteriormente, prorogato al 31/12/2017 dall' art. 1, comma 43 della Legge di stabilità 2017 ed ancora prorogata al 31/12/2018 dall'art. 1, comma 618 della legge di stabilità 2018 (Legge 27/12/2017, nr. 205);
- l' articolo 1, comma 906 della Legge 30 dicembre 2018, nr. 145 (Legge di stabilità 2019) recita testualmente: "Al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1, dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e' elevato da tre a quattro dodicesimi sino alla data del 31 dicembre 2019;
- l' articolo 1, comma 555 della Legge di bilancio 2020 recita testualmente: "Al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1,

dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e' elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022;

- l' articolo 1, comma 782 della Legge 29 dicembre 2022, nr. 197 (Legge di stabilità 2023) recita testualmente: "Al comma 555 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160, le parole: [dal 2020 al 2022] sono sostituite dalle seguenti [dal 2020 al 2025]".

Ritenuto opportuno, in forza della superiore disposizione di legge, di dover integrare la precitata delibera di G.M. nr. 89 del 28/12/2022 nel senso di richiedere al Tesoriere fondi cassa, come anticipazione di tesoreria, nei limiti dei 5/12 delle entrate del penultimo conto al bilancio 2021, anziché dei 3/12 già richiesti con il precitato atto deliberativo.

Dato atto che le entrate accertate nei primi tre titoli del Conto al bilancio 2021, per come si evince dal preconsuntivo, ammontano ad **€. 5.238.036,20** e che il limite massimo per anticipazione di tesoreria é pari ad **€. 2.182.515,08 (5/12)**, come da certificato allegato.

Visti il D.Lgs. 267/2000, gli atti allegati, il regolamento di contabilità comunale e lo statuto comunale.

Visto l' O.A.EE.LL vigente nella Regione Siciliana.

SI PROPONE

1. La superiore premessa narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto.
2. **Di richiedere** al tesoriere comunale, Banca di Credito Cooperativo di Pachino, qualora effettivamente necessario e ad integrazione della delibera di G.M. nr. 89/2022, la riapertura, per l' **anno 2023** e, comunque, per il periodo di vigenza dell' affidamento del servizio in proroga, l'utilizzo di fondi di cassa come anticipazione di tesoreria entro i limiti previsti per legge e cioè entro l' importo massimo di **€. 2.182.515,08** da regolarizzarsi alle condizioni previste dalle vigenti disposizioni di legge e dal contratto di convenzione stipulato fra le parti in data 09/07/2009 al rep. N° 2700/2009 per la disciplina del servizio dall' 1/01/2009 al 31/12/2013 e prorogato dall' 1/1/2014 al 31/03/2023, con il tasso d' interesse debitorio decorrente dall'effettivo utilizzo delle somme, ai sensi dell'art. 222, c. 2 del D.Lgs. 267/2000 e comunque entro i limiti delle disposizioni vigenti in materia.
3. **Di autorizzare** l'utilizzo delle somme per il fabbisogno ordinario dell'Ente dietro espressa richiesta scritta da parte del Sindaco e del Responsabile del servizio finanziario.
4. **Di dare atto che** il Tesoriere si rivarrà delle somme utilizzate in anticipazione dall' Ente nei limiti stabiliti dalle vigenti disposizioni in materia e dal predetto contratto, man mano, che verranno accreditati fondi ordinari e straordinari in favore del Comune.
5. **Di dare atto, altresì, che** la spesa per eventuali interessi trova imputazione al capitolo di cui al codice 01.11 – 1.07.06.03.999 del bilancio autorizzatorio 2023, in fase di redazione tecnica.
6. **Di dare atto, infine, che il Comune** si riserva la facoltà di estinguere anzi tempo l'anticipazione eventualmente richiesta con le prime entrate che si dovessero verificare.

COMUNE DI CASTIGLIONE DI SICILIA

Città Metropolitana di Catania

Settore n° 1 Economico, Finanziario, Segreteria,

Contenzioso, Tributi e Tariffe, Turismo e Stampa.

IL CAPO SETTORE

in relazione alla proposta di deliberazione avente ad oggetto: "Richiesta utilizzo fondi di cassa al Tesoriere comunale riapertura per l'anno 2023 – Integrazione delibera di G.M. nr. 89 del 28/12/2022"

ATTESTA

che nel penultimo anno precedente (2021) nei primi tre titoli del bilancio consuntivo sono state accertate le seguenti entrate:

Titolo e descrizione	Importo accertato in €.
Titolo 1° - Entrate tributarie	2.292.276,65
Titolo 2° - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, delle Regioni e di altri enti del settore pubblico anche in rapporto dell' Esercizio di funzioni delegate della Regione.	1.694.328,50
Titolo 3° - Entrate extratributarie	1.251.431,05
Totale entrate correnti	5.238.036,20
Ammontare massimo dell'anticipazione di tesoreria, pari ai 5/12 di € 5.238.036,20 = € 2.182.515,08.	



IL CAPO SETTORE

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
RAGIONIERE COMUNALE
(Giuseppa Devine Bartucolite)

Barbara

Proposta di deliberazione - Reg. n. 1 del 11/4/2023

Parere in ordine alla regolarità tecnica: favorevole/contrario per i seguenti motivi: _____

Li 11/4/2023

Il Responsabile del Servizio

Barfuciatto

Parere in ordine alla regolarità contabile: favorevole/contrario per i seguenti motivi: _____

Li 11/4/2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Barfuciatto

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA

Si attesta l'esatta imputazione e la relativa capienza, nonché la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 153 del D. Lgs. N. 267/2000 e ss.mm.ii., come recepito dal vigente O.R.EE.LL., ai seguenti capitoli:

Capitolo	Codice	Gestione	Previsione	Impegni ad oggi	Disponibilità
//	//	comp./res 2023	€ //	€ //	€ //
		comp./res 2023	€ //	€ //	€ //
		comp./res 2023	€ //	€ //	€ //

Li 11/11/2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il presente verbale di deliberazione, dopo la lettura, si sottoscrive.
L'Assessore Anziano

G. G. G. G.

Il Presidente

[Signature]



Il Segretario Comunale

[Signature]

E' copia conforme per uso amministrativo.

Li _____

Il Segretario Comunale

La presente deliberazione è stata trasmessa per l'esecuzione all'Ufficio _____ con prot. n. _____

Il Responsabile dell'Ufficio di Segreteria

Il presente atto è stato
Pubblicato all'Albo al
n° _____ reg.
il _____

Il Messo Comunale
F.to _____

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario certifica, su conforme attestazione del Messo, che la presente deliberazione sarà pubblicata all'Albo dal 13/11/2023 al 28/11/2023, ai sensi e per gli effetti dell'art. 124 del TUEL, come recepito dal vigente O.R.EE.LL. e che contro la stessa non / sono stati presentati reclami.

Li _____

Il Segretario Comunale

F.to _____

La presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. _____ comma _____, della L.R. n° 44/91 e successive modifiche ed integrazioni.

Li _____

Il Segretario Comunale

F.to _____

E' copia conforme all'originale.

Li _____

Il Segretario Comunale