

|   |
|---|
| <b>COMUNE DI GRANITI</b><br>CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA |
|---|

**DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE**

---

|                     |  |
|---------------------|--|
| N° <b>3</b>         | <b>Oggetto: Anticipazione di Tesoreria alla Banca Intesa San Paolo – Filiale di Gaggi per l'anno 2021.</b> |
| DEL <b>15/01/21</b> |  |

L'anno **duemilaventuno** il giorno **quindici** del mese di **gennaio** alle ore **13.15**, nella sala delle adunanze del Comune suddetto si è riunita, la Giunta Comunale con la presenza dei Sigg.:

|    |                              |           |                                     |
|----|------------------------------|-----------|-------------------------------------|
| 1) | Dott. Carmelo Lo Monte       | Sindaco   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2) | Dott. Gabriele Pagano        | Assessore | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3) | Sig. Onofrio Carbone         | "         | <input type="checkbox"/>            |
| 4) | Sig. Giacomo Siligato        | "         | <input type="checkbox"/>            |
| 5) | Sig.ra Maria Giovanna Sietta | "         | <input checked="" type="checkbox"/> |

Presiede il **Sindaco**;

Fra gli assenti sono giustificati(art.173 O.R.E.L.),i Sigg:\_\_\_\_\_;

Partecipa il Segretario Comunale **Dott.ssa De Luca Serena**;

Il Presidente constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato:

## LA GIUNTA MUNICIPALE

VISTO il Decreto Legislativo 18.08.2000, n. 267;

VISTO l'O.A. EE.LL. vigente nella Regione Siciliana, come modificato ed integrato dalla L.R. n° 48/91 e dalla L.R. n° 30/2000;

VISTA la proposta di deliberazione avente per oggetto: **Anticipazione di Tesoreria alla Banca Intesa San Paolo – Filiale di Gaggi per l'anno 2021** ed il cui testo è trascritto nel documento allegato che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

### CONSIDERATO

che la proposta avente ad oggetto **Anticipazione di Tesoreria alla Banca Intesa San Paolo – Filiale di Gaggi per l'anno 2021** è munita dei pareri favorevoli di cui all'art. 12 della L.R. 30/2000;

Con votazione unanime espressa nelle forme di legge;

### DELIBERA

La proposta di cui in premessa, avente l'oggetto ivi indicato

### E' APPROVATA

Con separata ed unanime votazione ;

### DELIBERA

**di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo**

Del che il presente verbale che si dà lettura e conferma viene approvato e sottoscritto.



# COMUNE DI GRANITI

Città Metropolitana di MESSINA

Piazza Maria Grazia Cutuli



Ente Parco fluviale  
dell'**Alcantara**

ENTE DEL PARCO FLUVIALE DELL'Alcantara

Cod. Fisc. e P. IVA 01240170835

Tel. 0942/29005 – Fax 0942/297638

## PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

Su iniziativa del Sindaco: Avv. Carmelo Lo Monte

Responsabile dell'Area Economico-finanziaria: Dott.ssa Brunetto Claudia

### OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ALLA BANCA INTESA SAN PAOLO - FILIALE DI GAGGI PER L'ANNO 2021

#### IL SINDACO

**RICHIAMATE** le deliberazioni del Consiglio Comunale n. 10 del 24/06/2020, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) valido per il triennio 2020-2022 ed il bilancio di previsione 2020-2022;

**VISTO** l'articolo 222, comma 1, del d. lgs. 18 Agosto 2000, n. 267, e successive modificazioni, che prevede che 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;

**DATO ATTO** che, seppur allo stato attuale il Comune non presenta deficienza di cassa, si reputa tuttavia opportuno autorizzare per l'anno 2021, in via precauzionale, il ricorso all'anticipazione di tesoreria nel limite di tre dodicesimi delle entrate accertate in sede di rendiconto dell'esercizio finanziario 2019, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del Gennaio 2021, e complessivamente pari ad € 1.993.563,33, come desumibile dalla tabella dimostrativa che segue:

|            |   |                |
|------------|---|----------------|
| TITOLO I   | ENTRATE TRIBUTARIE  | € 969.271,28   |
| TITOLO II  | ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI<br>CORRENTI DELLO STATO E DELLA<br>REGIONE | € 691.689,69   |
| TITOLO III | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE   | € 332.602,36   |
|            | TOTALE  | € 1.993.563,33 |

**OSSERVATO** che, conseguentemente, l'importo massimo dell'anticipazione di tesoreria ottenibile per l'esercizio finanziario 2021 risulta essere pari ai tre dodicesimi di € 1.993.563,33, ovvero ad € 498.390,84;

**VISTA** la convenzione per l'espletamento da parte della Banca Intesa San Paolo del servizio di tesoreria in favore del Comune di Graniti stipulata con atto di repertorio n. 1 del 17 Marzo 2010, registrato il 25 Marzo 2010, a seguito di aggiudicazione definitiva, previo espletamento di gara ad evidenza pubblica, avente la durata di anni cinque decorrenti dalla data di stipula, successivamente rinnovato e tuttora vigente fino al nuovo affidamento;

**VISTO** l'articolo 195 del d. lgs. 18 Agosto 2000, n. 267, commi 1 e 2, con il quale il legislatore consente agli enti locali che non si trovano in stato di dissesto finanziario di utilizzare, in termini di cassa, le entrate aventi specifica destinazione per il pagamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con Istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti s. p. a., per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile di cui all'articolo 222 del decreto sopra richiamato;

**RILEVATO**, a tale scopo, che:

- gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'articolo 261, comma 3, del d. lgs. 18 Agosto 2000, n. 267, possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate vincolanti per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'articolo 222 del decreto medesimo. I movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate sono oggetto di registrazione contabile secondo le modalità indicate al punto 3.26 del "*Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria*" (cfr. articolo 195, comma 1, del d. lgs. 18 Agosto 2000, n. 267);
- tale utilizzo presuppone l'adozione della deliberazione di Giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 222, comma 1, del d. lgs. 18 Agosto 2000, n. 267, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dall'ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolazione contabile (cfr. articolo 195, comma 2, del d. lgs. 18 Agosto 2000, n. 267);
- il ricorso all'utilizzo delle "*entrate vincolate*" vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti. La ricostituzione dei vincoli è perfezionata con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e di pagamento di regolazione contabile (cfr. articolo 195, comma 3, del d. lgs. 18 Agosto 2000, n. 267);

**RITENUTO** opportuno, sempre in via precauzionale, autorizzare l'utilizzo temporaneo, in termini di cassa, delle entrate vincolate per le finalità di cui al citato articolo 195 del d. lgs. 18 Agosto 2000 e successive modificazioni;

**VISTI:**

- l'O. A. EE. LL. vigente nella Regione Sicilia;
- il d. lgs. 18 Agosto 2000, n. 267;

- lo Statuto comunale vigente;

- il vigente regolamento comunale sull'organizzazione degli uffici e dei servizi;

## PROPONE

1) di DARE ATTO che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale della presente proposta;

2) di AUTORIZZARE, per l'esercizio finanziario 2021, il ricorso all'anticipazione di tesoreria nell'importo massimo di € 498.390,84, utilizzabile secondo le necessità dell'ente, dando atto che tale importo è calcolato nella misura dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, quale risultano dal rendiconto inerente all'esercizio 2019, come in premessa meglio descritto, ai sensi del combinato disposto dell'articolo 222 del d. lgs. 18 Agosto 2000, n. 267;

3) di DARE ATTO che il Tesoriere comunale, in caso di utilizzo dell'anticipazione, applicherà gli interessi passivi in conformità a quanto previsto dalla convenzione di tesoreria;

4) di DARE ATTO che la gestione dell'anticipazione, attivata a termini della presente deliberazione, deve intendersi ricondotta ai seguenti rispettivi stanziamenti dell'annualità 2021 del bilancio di previsione 2020-2022:

| PARTE ENTRATA |                |  |
|---------------|----------------|--|
| TITOLO        | 7              | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere |
| TIPOLOGIA     | 70100          | Anticipazione di istituto tesoriere/cassiere |
| CODICE        | 7.01.01.01.001 |  |
| CAPITOLO      | 5030           | Anticipazione di tesoreria                   |

| PARTE SPESA |                |   |
|-------------|----------------|---|
| MISSIONE    | 60             | Anticipazioni finanziarie                             |
| PROGRAMMA   | 01             | Restituzione anticipazione di tesoreria               |
| TITOLO      | 5              | Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere |
| CODICE      | 5.01.01.01.001 |   |
| CAPITOLO    | 30130101/1     | Rimborso anticipazione tesoreria                      |

5) di DARE ATTO che l'attivazione dell'anticipazione di tesoreria è subordinata alla specifica richiesta da parte del Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria e solo per gli importi espressamente indicati da quest'ultimo;

6) di DARE ATTO che alla spesa per il pagamento degli interessi passivi, dovuti al Tesoriere del Comune di Graniti in dipendenza dell'anticipazione di cui al presente provvedimento, si farà fronte

con l'apposito stanziamento di cui al capitolo 10130601/1 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" dell'annualità 2021 del bilancio di previsione 2020/2022;

7) di AUTORIZZARE, inoltre, l'utilizzo, in termini di cassa, dell'entrate vincolate per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria come sopra quantificata e con le modalità di cui all'art. 195 del d. lgs. 18 Agosto 2000, n. 267;

8) di DARE ATTO che le specifiche richiesta di attivazione al Tesoriere ed i relativi movimenti di utilizzo e reintegro, in termini di cassa, delle somme vincolate di cui al precedente punto 7) sono demandate al Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria (cfr. principio contabile 10 – allegato 4.2 – del d. lgs. 23 Giugno 2011, n. 118, e ss. mm. ed ii.) e saranno riconducibili ai seguenti rispettivi stanziamenti dell'annualità 2021 del bilancio di previsione 2020/2022:

| PARTE ENTRATA |                  |   |
|---------------|------------------|---|
| TITOLO        | 9                | ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO       |
| TIPOLOGIA     | 6000             | ENTRATE PER PARTITE DI GIRO                     |
| CODICE        | E.9.01.99.06.001 |   |
| CAPITOLO      | 6051/1           | DESTINAZIONE INCASSI VINCOLATI A SPESE CORRENTI |
| CODICE        | E.9.01.99.06.002 |   |
| CAPITOLO      | 6051/2           | REINTEGRO INCASSI VINCOLATI                     |

| PARTE SPESA |                  |   |
|-------------|------------------|---|
| MISSIONE    | 99               | SERVIZI PER CONTO TERZI                   |
| PROGRAMMA   | 01               | SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO |
| TITOLO      | 7                | USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO  |
| CODICE      | U.7.01.99.06.001 |   |
| CAPITOLO    | 40000801/1       | UTILIZZO INCASSI VINCOLATI                |
| CODICE      | U.7.01.99.06.001 |   |
| CAPITOLO    | 40000801/2       | REINTEGRO INCASSI VINCOLATI               |

9) di COMUNICARE il presente provvedimento al Tesoriere comunale Banca Intesa San Paolo s. p. a.- Filiale di Gaggi;

10) di DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente esecutivo al fine di ottenere in tempi rapidi ed all'occorrenza l'anticipazione dei tesoreria.

IL PROPONENTE

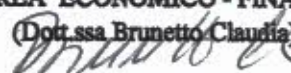
F.TO Avv. Carmelo Lo Monte

### **PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Visto l'art. 53 della legge 8/6/1990 n. 142 come recepita con l'art. 1, comma 1, lettera i, della Legge Regionale 11 dicembre 1991, n. 48, come sostituito dall'art. 12 della Legge Regionale del 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, del responsabile di ragioneria in ordine alla regolarità contabile", si esprime parere Favorevole alla Regolarità Tecnica della proposta di deliberazione.

Graniti li,

Il Funzionario Responsabile  
dell' AREA ECONOMICO - FINANZIARIA  
(Dott.ssa Brunetto Claudia)



\*\*\*\*\*

### **PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Visto l'art. 53 della legge 8/6/1990 n. 142 come recepita con l'art. 1, comma 1, lettera i, della Legge Regionale 11 dicembre 1991, n. 48, come sostituito dall'art. 12 della Legge Regionale del 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, del responsabile di ragioneria in ordine alla regolarità contabile", si esprime parere Favorevole alla Regolarità Contabile della proposta di deliberazione.

Graniti li,

Il Funzionario Responsabile  
dell' AREA ECONOMICO - FINANZIARIA  
(Dott.ssa Brunetto Claudia)



Il presente verbale, viene letto e sottoscritto.

**IL SINDACO**  
(F.to Avv. Carmelo Lo Monte)

**IL SEGRETARIO COMUNALE**  
(F.to Dott.ssa De Luca Serena)

**L'ASSESSORE ANZIANO**  
(F.to Dott. Gabriele Pagano)

---

Il sottoscritto Segretario Comunale;  
Visti gli atti d'Ufficio;  
Su conforme attestazione del Messo Notificatore;

**A T T E S T A**

che la presente deliberazione, in applicazione della Legge Regionale 3 Dicembre 1991, n. 44 e della Legge Regionale 05.07.1997, n. 23 è stata affissa all'Albo Pretorio Comunale dal **18/01/2021 al 02/02/2021** per quindici giorni consecutivi (art. 11 comma 1) .  
Dalla residenza Municipale li \_\_\_\_\_

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

---

E' DIVENUTA ESECUTIVA IL GIORNO 15/01/2021

I I Decorsi i dieci giorni dalla pubblicazione ( art. 12 comma 1 )

**IXI** Dichiarazione di Immediata Esecutività

Dalla Residenza Municipale 15/01/2021

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

---

E' Copia conforme all'originale  
Graniti li \_\_\_\_\_

**IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA**  
**AFFARI GENERALI**  
(Dott.ssa Anna Maria Talio)