



Comune di Laureana di Borrello

Città Metropolitana di Reggio Calabria

ORIGINALE

Numero Registro N. 2
del 10-01-2025

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

OGGETTO: RICHIESTA DI ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ED AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER IL PAGAMENTO DI SPESE CORRENTI DURANTE L' ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

L'anno duemilaventicinque il giorno dieci del mese di gennaio alle ore 13:08 nella sala delle adunanze del Comune suddetto, si è riunita la Giunta Municipale, nelle persone seguenti:

Morano Alberto	Sindaco	P
Frezza Luigi	Vicesindaco	P
CannatÀ Fabiola	Assessore	P
Ganino Pasquale	Assessore	P
ScarfÒ Giampietro	Assessore	P

Assiste il Segretario Comunale Francesco Spanò, che provvede alla redazione del presente verbale.

Assume la presidenza il **Sindaco** Alberto Morano, che riconosciuta legale l'adunanza invita la Giunta a prendere in esame l'oggetto sopra indicato.

Ai fini della validità della deliberazione, il Segretario Comunale, in remoto, attesta, ai sensi del regolamento per lo svolgimento delle sedute della Giunta comunale in videoconferenza, approvato con deliberazione G.C. n. 31/23.04.2024, che:

- il Sindaco Morano, il Vicesindaco Frezza, gli Assessori Cannatà, Ganino e Scarfò partecipano da remoto;
- tutti i componenti presenti partecipano alla seduta mediante contemporaneo collegamento in videoconferenza;
- tutti i presenti sono stati identificati con certezza;
- tutti i partecipanti hanno avuto la possibilità di intervenire nella discussione e nella votazione.

LA GIUNTA COMUNALE

RILEVATO che si potrebbe rendere necessario al fine di adempiere al pagamento delle rate di mutuo e delle competenze del personale e dei relativi contributi previdenziali, effettuare anticipazione di cassa con il Tesoriere Comunale BANCA INTESA SANPAOLO S.p.A ;

VISTO l'art. 222 del D.Lgs. n° 267 del 18/08/2000 – Testo Unico degli enti locali - che consente di ricorrere ad anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti i primi tre titoli di entrata del bilancio;

VISTO il comma 782 dell'articolo 1 della Legge di bilancio 2023 (Legge n. 197/2022) che ha modificato il comma 555 dell'articolo 1, della Legge n. 160/2019, prevedendo che l'anticipazione di tesoreria richiedibile dall'ente locale può essere pari ai 5/12 (anziché ai 3/12 previsti dall'art. 222 del TUEL- Decreto Legislativo n. 267 del 2000) delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli delle entrate del bilancio, fino a tutto il 2025.

DATO ATTO che le entrate correnti accertate nel rendiconto del secondo esercizio precedente ammontano complessivamente a € **4.140.886,16** così suddivise:

• TITOLO I	€ 2.781.737,12
• TITOLO II	€ 584.896,51
• TITOLO III	€ 774.252,53

cui corrisponde un ammontare massimo dell'anticipazione di tesoreria richiedibile pari a € **1.725.369,23** determinata secondo la richiamata disposizione;

VISTO altresì l'art. 195 del testo unico, ove si prevede che agli enti locali che non siano in condizioni di dissesto finanziario possono utilizzare, in termini di cassa, le giacenze di fondi a specifica destinazione anche per fronteggiare spese ordinarie, per un importo non superiore a quello dell'anticipazione di tesoreria disponibile ed a condizione che le suddette disponibilità vengano riconosciute con le prime riscossioni non soggette a vincolo di destinazione;

RITENUTO di richiedere l'anticipazione di Tesoreria Comunale, per fronteggiare il pagamento di spese correnti, qualora si verificassero momentanei squilibri di cassa;

RITENUTO inoltre di autorizzare in via generale, con priorità rispetto alla ordinaria anticipazione di tesoreria e qualora non sia prevedibile il loro immediato impiego per le finalità proprie, l'utilizzo in termini di cassa dei fondi a destinazione vincolata per un ammontare non superiore a quello dell'anticipazione di cassa disponibile, determinata in € **1.725.369,23**, autorizzando conseguentemente il Tesoriere predetto all'utilizzo a semplice presentazione degli ordinativi, qualora ne ricorrano le condizioni;

CONSIDERATO che l'ammontare dei fondi a specifica destinazione andrà ricostituito dall'ufficio del tesoriere comunale con le prime riscossioni a destinazione ordinaria;

ACQUISITI i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile della presente deliberazione;

Con voti unanimi favorevoli espressi nei modi e forme di legge;

DELIBERA

1) **DI RICHIEDERE** alla BANCA INTESA SAN PAOLO S.p.A. in qualità di Tesoriere dell'Ente – per l'anno 2025– l'anticipazione di tesoreria nei limiti dei cinque dodicesimi delle entrate accertate nel rendiconto del penultimo esercizio precedente, ai sensi dell'art. 222 del testo unico degli enti locali (D.Lgs. 267/2000 e della Legge di Stabilità 2016 per un importo di € **1.725.369,23**, con riferimento alle entrate correnti accertate nel rendiconto del penultimo esercizio precedente, a condizione che sia stato accertato il completo utilizzo delle disponibilità ordinarie;

2) **DI AUTORIZZARE** il Tesoriere, ai sensi dell'art. 195, all'utilizzo, in termini generali, di fondi a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti, comunque entro il limite cumulativo previsto per l'anticipazione di cassa ed a condizione che non sia prevedibile l'immediato impiego delle somme suddette per le finalità proprie stabilite dalle vigenti disposizioni di legge; il medesimo Tesoriere provvederà d'ufficio a ricostituire l'ammontare originario dei fondi a specifica destinazione con le prime riscossioni a destinazione non vincolata, a seguito delle quali l'ammontare delle somme utilizzabili in termini di cassa sarà parimenti ricostituito;

3) **DI DICHIARARE**, con separata e unanime votazione favorevole, la presente deliberazione eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 D.Lgs 267/2000.

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto digitalmente

IL Sindaco
Alberto Morano

IL Segretario Comunale
Francesco Spanò