



Originale

Copia

Copia

COMUNE DI FRUGAROLO
(Provincia di Alessandria)

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 37/2024

OGGETTO: ANTICIPAZIONE TESORERIA per ANNO 2024 - RETTIFICA

L'anno DUEMILAVENTIQUATTRO, addì 12 del mese di AGOSTO alle ore 11.30 ai sensi del regolamento che disciplina le sedute in video collegamento della Giunta Comunale, previo esaurimento delle formalità prescritte dalla legge e dalle norme statutarie, vennero convocati i componenti di questa Giunta Comunale.

Fatto l'appello risultano presenti:

N.	COGNOME E NOME	CARICA	PRESENTI	ASSENTI	INVIATA
1	VALDENASSI MARTINO GIOVANNI PIO	SINDACO	X	-	○ Prefettura ○ Comunicata Capigruppo Consiglieri
2	GAZZANIGA PIETRO	VICE-SINDACO	X	-	
3	FINCO ALAN FRANCESCO	ASSESSORE	X	-	
TOTALI			3		

Con l'intervento e l'opera del Dott. VALERII Stefano - Segretario Comunale, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il Sig. Valdenassi Martino Giovanni Pio, nella sua qualità di Sindaco, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta.

Richiamata la deliberazione di Consiglio comunale n. 11 del 31/07/2023, esecutiva ai sensi di legge, di approvazione del DUPS 2024-2026;

Richiamata la deliberazione di Consiglio comunale n. 28 del 18/12/2023, esecutiva ai sensi di legge, di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026;

Richiamata la deliberazione di Consiglio comunale n. 17 del 22/04/2024, esecutiva ai sensi di legge, di approvazione del rendiconto anno 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 può essere necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

Visti:

l'articolo 222 del decreto legislativo numero 267/2000, il quale prevede che il tesoriere dell'ente, su richiesta e previa deliberazione della giunta comunale, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;

Vista la Legge di Bilancio 2023 (Legge n. 197/2022) che stabilisce che il limite massimo che il tesoriere può concedere a un ente, è stato esteso ai 5/12 delle entrate fino a tutto il 2025.

Vista la deliberazione n. 34 del 08/07/2024, esecutiva ai sensi di legge, di approvazione dell'anticipazione di tesoreria, sul rendiconto anno 2023;

Considerato che la Tesoreria ha richiesto l'integrazione considerando il penultimo rendiconto di esercizio approvato ovvero rendiconto anno 2022;

Appurato che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2022 da rendiconto ammontano ad euro 1.366.422,45 e sono così ripartite: entrate titolo I euro 971.010,14 - entrate titolo II euro 146.563,80 - entrate titolo III 2487.848,51;

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2024 è di euro 569.342,68 pari ai 5/12 (cinque dodicesimi) del totale delle entrate sopra indicate;

Dato atto che:

- l'anticipazione è gestita su un apposito conto sul quale il tesoriere mette 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;

Ritenuto di provvedere in merito;

Acquisiti i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'articolo 49 del decreto legislativo 18/8/2000, numero 267;

Visto il decreto legislativo numero 267/2000;

Visto il decreto legislativo numero 118/2011 e in particolare il principio contabile applicato allegato 4/1 e 4/2;

Visto il vigente Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Con voti unanimi favorevoli espressi per alzata di mano;

DELIBERA

- 1) di autorizzare, ai sensi dell'articolo 222 del decreto legislativo numero 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2024 entro il limite massimo dei 5/12 (cinque dodicesimi) delle entrate correnti accertate con il rendiconto anno 2022, pari ad euro 569.342,68;
- 2) di assumere con il tesoriere comunale BPM alle condizioni previste dalla convenzione di tesoreria vigente, un'anticipazione di tesoreria per l'anno 2024 per l'importo di euro 569.342,68;
- 3) di dare atto che l'effettivo utilizzo dell'anticipazione di tesoreria è subordinato al verificarsi delle seguenti condizioni:
 - necessità di far fronte ad eventuali temporanee esigenze di cassa nonché agevolare il rispetto dei pagamenti di cui al decreto legislativo numero 231/2002;
 - prioritario e completo utilizzo delle entrate aventi specifica destinazione ai sensi articolo 195 del decreto legislativo numero 267/2000;
- 4) di corrispondere alla tesoreria BPM sulle somme che eventualmente anticiperà gli interessi come da convenzione di tesoreria vigente;
- 5) di autorizzare altresì il tesoriere all'utilizzo in termini di cassa di somme aventi specifica destinazione conformemente al disposto di cui all'articolo 195 del decreto legislativo numero 267/2000 autorizzandolo nel contempo a porre il vincolo sulla corrispondente anticipazione di tesoreria nonché ricostruire la consistenza delle somme vincolate con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione;
- 6) di trasmettere la presente deliberazione al tesoriere comunale BPM;
- 7) Su proposta del sindaco di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo 18/8/2000, numero 267;

COMUNE DI FRUGAROLO
(Provincia di Alessandria)

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 37 /2024
(Art.49, D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e s.m.i.)

**OGGETTO: ATTO DI INDIRIZZO POLITICO AMMINISTRATIVO ANTICIPAZIONE
TESORERIA - RETTIFICA**

=====

PARERE DI LEGITTIMITA' E REGOLARITA' TECNICA

Si esprime parere favorevole in ordine alla Legittimità e Regolarità Tecnica della presente proposta di deliberazione.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Valerii dott. Stefano
F.TO

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Si esprime parere favorevole in ordine alla Legittimità e Regolarità contabile della presente proposta di deliberazione.

Il responsabile dell'ufficio ragioneria
Dott.ssa Barbara Mignone
F.to

Frugarolo, lì 12/08/2024

Il presente verbale viene così sottoscritto:

IL SINDACO PRESIDENTE
Valdenassi Martino Giovanni Pio
F.TO

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Stefano Valerii
F.TO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Certifico che copia di questa deliberazione della Giunta è stata affissa all'Albo pretorio dell'Ente oggi 13/08/2024 e vi rimarrà pubblicata per quindici giorni consecutivi fino al 28/08/2024 ai sensi di legge.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Stefano Valerii

Frugarolo, li 13/08/2024

F.TO

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Certifico che questa deliberazione, non soggetta a controllo preventivo di legittimità secondo quanto stabilito dall'art.17, comma 33, della legge 15 maggio 1997, n.127, è divenuta esecutiva ad ogni effetto ai sensi dell'art.134, u.c. T.U.E.L.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Stefano Valerii

Frugarolo, li 12/08/2024

COPIA CONFORME ALLA DELIBERAZIONE, PER USO AMMINISTRATIVO

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Stefano Valerii

Frugarolo, li 12/08/2024
