



COMUNE DI MARANO DI NAPOLI
Città Metropolitana di Napoli

DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA
(Nominata con DPR del 18/06/2021 a norma dell'art. 143 d.lgs 267/2000 e prorogata con D.P.R. del 12.10.2022)

Con i poteri:

- Della Giunta Comunale
 Del Consiglio Comunale

Originale

Numero 93 del 13.12.2022

Oggetto: Richiesta di anticipazione di Tesoreria e autorizzazione all'utilizzo, in termini di cassa, di entrate a specifica destinazione per l'esercizio finanziario 2023- artt. 195 e 222 del D.Lgs n. 267/2000.

L'anno 2022 il giorno 13 del mese di **Dicembre** alle ore **13:00**, si è riunita la Commissione Straordinaria nelle seguenti persone :

		P	A
Gerardina Basilicata	Prefetto/ Presidente In videoconferenza	X	
Giuseppe Garramone	Dirigente Generale Polizia Stato/Componente In videoconferenza	X	
Valentino Antonetti	Dirigente Ministero Interno/Componente In presenza	X	

Partecipa alla seduta il **Segretario Generale dott.ssa Giovanna Imparato**

La Commissione, constatata la legalità della seduta, adotta la Delibera in oggetto indicata.

Visti i pareri allegati, espressi ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147bis, comma 1 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 3 del vigente Regolamento sui Controlli Interni.

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA coi poteri della GIUNTA

Premesso che:

- l'art. 222 del D. Lgs. n. 267/2000 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" nel disciplinare le anticipazioni di Tesoreria, prevede:

1. *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.*
2. *Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210.*

Vista l'allegata relazione istruttoria del Responsabile del Settore Programmazione e Bilancio;

Ritenuto che le motivazioni addotte nella relazione istruttoria, che qui si intendono integralmente riportate e trascritte, rendono opportuna l'approvazione da parte della Commissione Straordinaria coi poteri della Giunta di una quantificazione dell'anticipazione di Tesoreria da richiedere all'istituto tesoriere per l'anno 2023;

Visti:

- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento di Contabilità dell'Ente;
- i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile, resi in calce alla presente delibera ai sensi dell'art. 49, comma 1, del d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Con voti unanimi dei presenti e votanti, espressi nei modi di legge;

DELIBERA di:

1. Richiedere una anticipazione di cassa all'Istituto Tesoriere - Banca di Credito Popolare di Torre del Greco, Filiale di Marano di Napoli - per l'anno 2023 per un importo massimo pari a € **12.000.000,00** (dodici milioni) al fine di provvedere alle esigenze contingenti dell'Ente;

2. Dare atto che l'importo suddetto rientra nei limiti dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente - anno 2021 - afferenti ai primi tre titoli del bilancio;

3. Autorizzare l'eventuale utilizzo, in termini di cassa, delle entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti, nei limiti dell'anticipazione di tesoreria, secondo la normativa di cui in premessa;

4. Vincolare irrevocabilmente in favore della Banca di Credito Popolare di Torre del Greco, tutte le entrate dei primi tre titoli del bilancio di entrata del Comune, il tutto fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi maturandi interessi ed accessori;

5. Incaricare la Segreteria Generale di **notificare** copia della presente deliberazione al Tesoriere dell'Ente per gli adempimenti di competenza;

6. Dichiarare, con successiva e separata votazione ad unanimità di voti, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 del Tuel e ss.mm.ii..



Comune di Marano di Napoli

Provincia di Napoli

Prot. n. _____ del __/12/2022

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

OGGETTO: RICHIESTA DI ANTICIPAZIONE DI TESORERIA E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO, IN TERMINI DI CASSA, DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 - ARTT. 195 E 222 DEL D.LGS. N. 267/2000.

RELAZIONE ISTRUTTORIA

Premesso che:

- con deliberazione della Commissione Straordinaria coi poteri del Consiglio n. 25 del 16/05/2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Rendiconto della Gestione – Esercizio 2021;

- con deliberazione della Commissione Straordinaria coi poteri del Consiglio n. 44 del 22/06/2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2021/2023;

- con deliberazione della Commissione Straordinaria coi poteri del Consiglio n. 45 del 22/06/2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario per il periodo 2022/2024;

- con deliberazione della Commissione Straordinaria coi poteri della Giunta n. 48 del 30/06/2022, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Piano della Performance/Piano Esecutivo di Gestione/Piano Dettagliato degli Obiettivi 2022/2024 nonché assegnate le risorse ai responsabili di Settore per il conseguimento degli obiettivi;

- l'art. 222 del D. Lgs. n. 267/2000 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" nel disciplinare le anticipazioni di Tesoreria, prevede:

- 1. 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.*
- 2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210.*

Ritenuto necessario attivare con l'Istituto di Credito Tesoriere un'anticipazione entro i limiti stabiliti dalla disciplina vigente, per far fronte alla contingente carenza di liquidità;

Ritenuto, in ogni caso, al fine di far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa, ricorrere in primo luogo all'utilizzo di entrate a specifica destinazione, secondo la disciplina dell'art. 195 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, prima di richiedere anticipazioni di cassa ai sensi del citato art. 222 dello stesso decreto;

Richiamata la deliberazione della Commissione Straordinaria coi poteri del Consiglio n. 25 del 16/05/2022, di approvazione del Rendiconto della gestione 2021, esecutiva come per legge, le cui entrate accertate dei primi tre titoli ammontano a € 48.432.492,29;

Determinato conseguentemente in 3/12 la somma di € **12.108.123,07** quale limite massimo dell'anticipazione di tesoreria concedibile;

Ritenuto opportuno, visto l'andamento delle esigenze passate, richiedere un'anticipazione rientrante nei tre dodicesimi;

Quantificata tale esigenza in € **12.000.000,00** (dodici milioni) al fine di provvedere alle necessità dell'Ente;

Si Propone

**ALLA COMMISSIONE STRAORDINARIA
coi poteri della GIUNTA di:**

1. Richiedere una anticipazione di cassa all'Istituto Tesoriere - Banca di Credito Popolare di Torre del Greco, Filiale di Marano di Napoli - per l'anno 2023 per un importo massimo pari a € **12.000.000,00** (dodici milioni) al fine di provvedere alle esigenze contingenti dell'Ente;

2. Dare atto che l'importo suddetto rientra nei limiti dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente - anno 2021 - afferenti ai primi tre titoli del bilancio;

- **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. 18.08.2000 n. 267 e ss.mm.ii.;

c) specifica richiesta da parte del Servizio Finanziario dell'Ente.

3. Autorizzare l'eventuale utilizzo, in termini di cassa, delle entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti, nei limiti dell'anticipazione di tesoreria, secondo la normativa di cui in premessa;

4. Dare atto, altresì, che gli interessi sulle anticipazioni di Tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme, secondo le modalità previste dalla Convenzione per il Servizio di Tesoreria con la Banca di Credito Popolare e trovano imputazione al macroaggregato 50.01.1.07.04.05.001.160, "Interessi passivi Anticipazioni di Cassa" del Bilancio 2023;

5. Autorizzare il Responsabile del Settore Economico Finanziaria a provvedere all'assunzione del relativo impegno di spesa per il pagamento degli interessi sulle somme anticipate dal Tesoriere;

6. Vincolare irrevocabilmente in favore della Banca di Credito Popolare di Torre del Greco, tutte le entrate dei primi tre titoli del bilancio di entrata del Comune, il tutto fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi maturandi interessi ed accessori;

7. Impegnarsi ad utilizzare la predetta anticipazione, secondo le effettive necessità di cassa, mediante emissione di appositi ordini di riscossione da trarsi sull'apposita categoria relativa ad "Anticipazioni di tesoreria" e di disporre il successivo rimborso al tesoriere mediante emissione di apposito mandato di pagamento da trarsi sull'apposito macroaggregato relativo a "Rimborsi di anticipazione di cassa";

8. Riservarsi la facoltà di un ulteriore aumento entro i limiti di legge vigenti ex art. 222 comma 2-bis TUEL nel corso dell'anno 2023 in caso di ulteriore necessità.

9. Incaricare la Segreteria Generale di **notificare** copia della presente deliberazione al Tesoriere dell'Ente per gli adempimenti di competenza;

Marano di Napoli, li ___/12/2022

**Il Responsabile Settore
Programmazione e Bilancio**
Dr. Renato Spedaliere



COMUNE DI MARANO DI NAPOLI
Città Metropolitana di Napoli

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE per la COMMISSIONE STRAORDINARIA
con i poteri del/la
(X) GIUNTA COMUNALE () CONSIGLIO COMUNALE

Proponente:
Area Economico Finanziaria

Oggetto: Richiesta di anticipazione di Tesoreria e autorizzazione all'utilizzo, in termini di cassa, di entrate a specifica destinazione per l'esercizio finanziario 2023 - Artt. 195 e 222 del D.Lgs. n. 267/2000.



Ai sensi dell'art.49 del D.Lgs. 267/00, che testualmente recita:

1. Su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta e 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.

Sulla proposta di deliberazione i sottoscritti esprimono il parere di cui al seguente prospetto:

IL RESPONSABILE SETTORE Dr. Renato Spedalieri	Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere: <input checked="" type="checkbox"/> FAVOREVOLE <input type="checkbox"/> CONTRARIO Data _____ Il Responsabile _____ 
IL RESPONSABILE SETTORE Servizi economico-finanziario Dr. Renato Spedalieri	Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere: <input checked="" type="checkbox"/> FAVOREVOLE <input type="checkbox"/> CONTRARIO Data _____ Il Responsabile _____ 

Il presente verbale viene così sottoscritto

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA

dott.ssa Gerardina BASILICATA

dott. Giuseppe GARRAMONE

dott. Valentino ANTONETTI

IL SEGRETARIO GENERALE

dott.ssa Giovanna IMPARATO

PUBBLICAZIONE

IL SOTTOSCRITTO RESPONSABILE ALBO PRETORIO ON LINE ATTESTA CHE

La presente deliberazione viene affissa a questo Albo Pretorio on line, ai sensi della normativa vigente, per quindici giorni consecutivi, a decorrere dal 15/11/2022

Marano di Napoli li 15/11/2022

Il Responsabile Albo Pretorio on line



IL SOTTOSCRITTO RESPONSABILE DELL'UFFICIO DI SEGRETERIA GENERALE, VISTI GLI ATTI D'UFFICIO, ATTESTA CHE LA PRESENTE DELIBERAZIONE:

() diviene esecutiva, ai sensi del disposto di cui all'art. 134 – comma 3 – del D.Lgs 267/00, dopo il decimo giorno dalla pubblicazione on line.

() è immediatamente eseguibile, ai sensi del disposto di cui all'art. 134- comma 4- del D.Lgs 267/00.

Marano di Napoli , li

15/11/2022

IL RESPONSABILE

CONFORMITA'

Per copia conforme all'originale, agli atti dell'Ufficio di Segreteria Generale

Marano di Napoli , li

IL RESPONSABILE