



COMUNE DI MARANO DI NAPOLI

Città Metropolitana di Napoli

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

ORIGINALE

Numero 98 del 10.12.2024

Oggetto: Richiesta di anticipazione di Tesoreria e autorizzazione all'utilizzo, in termini di cassa, di entrate a specifica destinazione per l'esercizio finanziario 2025 - Artt.195 e 222 del D. Lgs n. 267/2000.

L'anno 2024 il giorno **dieci** del mese di **DICEMBRE** alle ore **14:20** nella sede municipale si è riunita la Giunta Comunale, nelle forme di legge, nelle persone dei sigg.ri:

COGNOME	NOME	QUALIFICA	P	A
MORRA	Matteo	Sindaco	x	
CARANDENTE	Luigi	Vice Sindaco		x
ALBANESE	Carlo	Assessore	x	
BOCCHETTI	Carmela	Assessore	x	
CARANDENTE	Carmine	Assessore	x	
LIBERTI	Giuseppina	Assessore		x
POLICHETTI	Gennaro	Assessore	x	
RUSSO	Concetta	Assessore	x	

Il Presidente constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti a deliberare sulla proposta di cui all'oggetto.

Partecipa alla seduta il Segretario Generale dott.ssa Giovanna Imparato

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

LA GIUNTA COMUNALE

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 a firma dell'Assessore al ramo e 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 Giunta di una quantificazione dell'anticipazione di Tesoreria da richiedere all'istituto tesoriere per l'anno 2025;

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 2025 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 2023 - 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, unitamente all'atto di delega in favore della BCP di Torre del Greco a firma del Responsabile del Servizio Finanziario, 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 ___/12/2024

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 2025 - ARTT. 195 E 222 DEL D.LGS. N. 267/2000.

RELAZIONE ISTRUTTORIA

Premesso che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 24/05/2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Rendiconto della Gestione – Esercizio 2023;
- con deliberazione Consiglio Comunale del Consiglio n. 25 del 03/04/2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento unico di programmazione per il periodo 2024/2026;
- con deliberazione Consiglio Comunale n. 26 del 03/04/2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di previsione finanziario per il periodo 2024/2026;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 36 del 04/06/2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il PEG per il periodo 2024/2026 (nonché assegnate le risorse ai responsabili di servizio per il conseguimento degli obiettivi), modificato successivamente, a seguito della revisione della Struttura organizzativa dell'Ente, con la deliberazione della Giunta Comunale n. 87 del 28/11/2024;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 30 del 16/05/2024 è stato approvato il Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2024;

- 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 del Consiglio Comunale n. 42 del 24/05/2024, di approvazione del Rendiconto della gestione 2023, esecutiva come per legge, le cui entrate accertate dei primi tre

titoli ammontano a € 58.115.683,76 ;

Determinato conseguentemente in 3/12 la somma di € 14.528.920,94 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 GIUNTA COMUNALE

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 2025 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 2023 - 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 2025;

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 2025 in caso di ulteriore necessità;

9. **Incaricare** la Segreteria Generale di **notificare** copia della presente deliberazione, unitamente all'atto di delega in favore della BCP di Torre del Greco a firma del Responsabile del Servizio Finanziario, all'Istituto Tesoriere dell'Ente per gli adempimenti di competenza.

Marano di Napoli, li ___/12/2024

L'Assessore al Bilancio
Dr.ssa Concetta Russo



Il Responsabile
Servizio Finanziario
Dr. Renato Spedalieri

COMUNE DI MARANO DI NAPOLI
Città Metropolitana di Napoli

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

(X) GIUNTA COMUNALE () CONSIGLIO COMUNALE

Proponente:
Responsabile Servizio Finanziario

Oggetto: Richiesta di anticipazione di Tesoreria e autorizzazione all'utilizzo, in termini di cassa, di entrate a specifica destinazione per l'esercizio finanziario 2025 - 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.

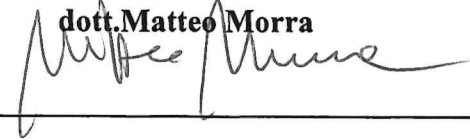
3. I soggetti di cui al comma 1 rispondono in via amministrativa e contabile dei pareri espressi.

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

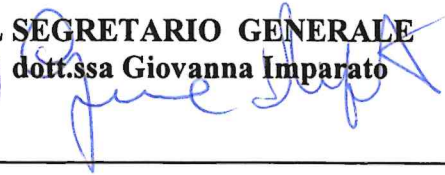
IL RESPONSABILE SETTORE Dr. Renato Spedaliere	Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere: <input checked="" type="checkbox"/> FAVOREVOLE <input type="checkbox"/> CONTRARIO Data _____ Il Responsabile _____
IL RESPONSABILE SETTORE Servizi economico-finanziario Dr. Renato Spedaliere	Per quanto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

Il presente verbale viene così sottoscritto :

IL SINDACO
dott. Matteo Morra



IL SEGRETARIO GENERALE
dott.ssa Giovanna Imperato



REFERTO DI 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

11/12/2024

Marano di Napoli, li

11/12/2024



Il Responsabile



CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'/ESEGUIBILITA'

Il sottoscritto Responsabile dell'Ufficio, 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.

Il Responsabile



CONFORMITA'

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

Marano, li

Il Responsabile
