



COMUNE DI CAMPO NELL'ELBA
Provincia di Livorno

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Deliberazione n. 4 del 17/01/2024

Assessore Proponente: MAI DANIELE

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI CASSA ED AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO DELLE ENTRATE A DESTINAZIONE VINCOLATA DA PARTE DEL TESORIERE COMUNALE PER L'ANNO 2024

L'anno duemilaventiquattro addì diciassette del mese di gennaio alle ore 12:00 nella Casa Comunale, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente Legge Comunale e Provinciale, sono stati convocati oggi a seduta i componenti della Giunta Comunale, che nelle persone seguenti risultano presenti alla trattazione della proposta di deliberazione in oggetto:

MONTAUTI DAVIDE	SINDACO	Presente
PAOLINI CHIARA	VICE SINDACO	Assente
MAI DANIELE	ASSESSORE	Presente
LENZI STEFANO	ASSESSORE	Assente
SPINETTI JACOPO	ASSESSORE	Presente

Presenti n. 3

Assenti n. 2

Partecipa il SEGRETARIO ROSSI ANTONELLA che provvede alla redazione del presente verbale.

Presiede la seduta, nella sua qualità di SINDACO, il Sig. MONTAUTI DAVIDE che dichiara aperta la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Considerato che nel corso dell'anno, a causa della concomitanza di pagamenti di una certa consistenza (rate dei mutui, stipendi al personale dipendente, prestazione di servizi ecc....), rispetto ai trasferimenti dello Stato ed alle scadenze per entrate proprie, si può verificare una momentanea indisponibilità sulle giacenze ordinarie di cassa;

Rilevato che in tali occasioni si potrà fare fronte con l'utilizzo, in termini di cassa, del fondo di cassa costituito dalle entrate a specifica destinazione ex commi 1° e 2° dell'art. 11 del D.L. 31.8.1987 n. 359 convertito con modificazioni nella L. 29.10.1987 n. 440 oppure con una anticipazione di cassa da parte del Tesoriere Comunale così come previsto rispettivamente dagli artt. 195 e 222 del D. Lgs. n° 267 del 18.08.2000;

Visto in proposito l'art. 222 del D.Lgs. 18.08.2000, n.267 e ss.mm. il quale dispone 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;

Preso Atto che il comma 782 dell'articolo 1 della Legge di bilancio 2023 (Legge n. 197/2022) 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 nell'esercizio 2022 ultimo rendiconto approvato, sono state accertate le seguenti entrate:

TITOLO I	€.	8.439.457,25
TITOLO II	€.	1.482.935,23
TITOLO III	€.	1.627.319,61
Totale	€.	11.549.712,09

Visti:

- il riepilogo generale delle entrate (conto del bilancio 2022 Allegato 2);
- i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi dal Responsabile del Servizio Finanziario, pareri che allegati alla presente ne costituiscono parte integrante e sostanziale (allegato 1);

Ritenuto di dover provvedere in merito in quanto si riconoscono fondate le motivazioni addotte per l'approvazione del presente atto;

Visto il parere tecnico e contabile espresso dal Responsabile del servizio competente ai sensi dell'art. 49 TUEL

Ad unanimità di voti favorevoli, espressi nelle forme di legge;

D E L I B E R A

Per quanto in narrativa esposto e qui richiamato:

- 1 Di Richiedere, ai sensi e nei modi previsti dall'art. 222 del D.Lgs. 18.08.2000 n° 267, per l'anno 2024 al Monte dei Paschi di Siena quale Tesoriere Comunale, la disponibilità per la concessione di una anticipazione fluttuante di cassa fino ad un massimo di € 4.812.380,05 pari ai 5/12 di €. 11.549.712,09;
- 2 Di Dare Atto che l'eventuale anticipazione da parte del Tesoriere, è regolata dalla convenzione per il servizio di tesoreria;
- 3 Di Evidenziare che gli eventuali interessi passivi troveranno copertura all'apposito codice/capitolo del bilancio in corso di formazione dal titolo "Interessi passivi su anticipazione di tesoreria";
- 4 Di Autorizzare il Tesoriere Comunale a ricorrere prioritariamente all'utilizzo del fondo cassa relativo alle entrate a specifica destinazione, così come previsto e disciplinato dall'art. 195 del D.L.gs. 18.08.2000 n° 267;
- 5 Di Trasmettere copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale;
- 6 Di Dichiarare la presente immediatamente eseguibile in considerazione dell'urgenza di provvedere in merito.



COMUNE DI CAMPO NELL'ELBA
Provincia di Livorno

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.

Verbale n. 1 del 17.01.2024

IL SINDACO
MONTAUTI DAVIDE

IL SEGRETARIO
ROSSI ANTONELLA