



COMUNE DI SINAGRA

Città Metropolitana di Messina

Area Economico Finanziaria

N. 4 del Reg.

Del 25.01.2024

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE AREA ECONOMICO FINANZIARIA

OGGETTO	DETERMINAZIONE PER L'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA EX ART. 222 TUEL - RICHIESTA UTILIZZO SOMME E CONTESTUALE IMPEGNO DI SPESA PER RIMBORSO E INTERESSI - GENNAIO 2024
---------	--



COMUNE DI SINAGRA

Città Metropolitana di Messina

Area Economico Finanziaria

COPIA

**DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE
AREA ECONOMICO FINANZIARIA
UFFICIO RAGIONERIA**

N. 4 del 25.01.2024

N. 18 Del 25.01.2024 Registro Generale

**OGGETTO: DETERMINAZIONE PER L'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA EX
ART. 222 TUEL - RICHIESTA UTILIZZO SOMME E CONTESTUALE
IMPEGNO DI SPESA PER RIMBORSO E INTERESSI - GENNAIO 2024**

L'anno duemilaventiquattro, il giorno venticinque del mese di gennaio nel proprio ufficio

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

PREMESSO che il servizio di Tesoreria di questo Comune è svolto dalla Banca Unicredit s.p.a.;

VISTO l'articolo 14, c. 3 del D. Lgs. 7 maggio 1980 n. 153:

[...]

Il tesoriere dell'ente non può effettuare anticipazioni di tesoreria se non dopo aver accertato il completo utilizzo delle disponibilità esistenti nelle contabilità speciali intestate all'ente medesimo. La tesoreria dello Stato corrisponderà sulle giacenze delle contabilità aperte ai sensi del precedente primo comma il tasso di interesse corrispondente a quello previsto dall'accordo interbancario per le condizioni relative a depositi aventi analoghe caratteristiche. Con decreto del Ministro del tesoro, sentite l'ANCI e l'UPI, saranno determinate le modalità di funzionamento ed ogni altra condizione relativa alle contabilità speciali previste dal precedente primo comma.

VISTA la Deliberazione di Giunta Municipale 244/2023 con la quale si dispone di richiedere al Tesoriere una anticipazione di cassa da utilizzare, solo nel caso se ne dovesse presentare la necessità, per il pagamento di spese correnti indifferibili ed obbligatorie, nei limiti previsti dalla legge;

VISTO che l'art. 222 del d. Lgs. 267/2000 dispone che il Tesoriere, su richiesta dell'Ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazione di Tesoreria entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferente per i comuni ecc. , ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

VISTO l'art. 1, comma 555 della Legge 160/2019 il quale eleva il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali all'anticipazione di tesoreria da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2025;

DATO ATTO che il rendiconto 2022 è stato approvato con deliberazione consiliare n° 43 del 23/12/2023 esecutiva ai sensi di legge;

Ritenuto che nelle more del conseguimento delle entrate proprie dell'Ente o provenienti dallo Stato e dalla regione, nonché tenuto conto delle nuove disposizioni in materia di gestione di cassa del bilancio comunale, l'anticipazione da richiedere è quella risultante dal prospetto si seguito descritto;

CONSIDERATO che, in riferimento alla succitata disposizione normativa, l'anticipazione di tesoreria utilizzabile per l'esercizio finanziario 2024 può essere così determinata:

Entrate accertate dei primi tre titoli del conto del bilancio esercizio 2022 :

ENTRATE	
TITOLO I	1.162.813,07
TITOLO II	1.603.047,52
TITOLO III	442.354,53
TOTALE	3.208.215,12
cinque/dodicesimi	1.336.756,30

ACCERTATO che i cinque dodicesimi delle entrate dei tre titoli accertati nel rendiconto 2022 approvato, ammontano a € **1.336.756,30** (**unmilionetrecentotrentaseimilasettecentocinquantasei/30**), come dal prospetto dimostrativo sopra evidenziato;

VISTO:

- l'art. 222 del TUEL che testualmente recita: “ *Il Tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo di tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210*”;
- l'art. 1, comma 555 della Legge 160/2019 il quale eleva il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali all'anticipazione di tesoreria da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2025;

DETERMINA

1) Di richiedere al Tesoriere Banca Unicredit s.p,a Agenzia di Brolo una anticipazione di cassa fino alla concorrenza di **€ 300.000,00** per il pagamento delle spese obbligatorie e inderogabili;

2) Di dare atto che l'anticipazione de quo sarà attivata solo ed esclusivamente se sussistono le condizioni di cui all'art. 14, comma 3, del D. Lgs. 7 maggio 1980 n. 153 convertito con modificazioni dalla legge 7 luglio 1980 n° 299;

3) che l'anticipazione di cassa viene rimborsata, quanto al capitale, con le disponibilità del capitolo 2916/1/U del Bilancio 2023/2025, Esercizio 2024, mentre gli interessi graveranno sul capitolo 300/1/U

missione	programma	livello_1_titolo	livello_2_macroagg regato	livello_3	livello_4	funzion e	servizio	intervento	capitolo
60	1	5	1	1	1	0	29	16	2916

4) che le somme sono stanziare e saranno accertate in entrata al capitolo 650/1/E (E.7.1.1.1);

5) Di notificare copia del presente atto alla Banca Unicredit s.p.a. Agenzia di Brolo nella sua qualità di Tesoriere dell'Ente, per i conseguenti adempimenti di legge, all'indirizzo PEC concordato per la trasmissione degli atti.

IL RESPONSABILE
DELL' AREA ECONOMICO
FINANZIARIA
F.to Dott. Pietro Currao

SERVIZIO FINANZIARIO

VISTO: Si attesta la regolarità contabile in ordine alla copertura finanziaria, ai sensi dell'art.151 – comma 4 – del Decreto Legislativo 18/08/2000, n.267.

Lì,25.01.2024

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott. Pietro CURRAO**

COMUNE DI SINAGRA

Prov. di Messina

Il sottoscritto Segretario Comunale,
su conforme relazione dell'Addetto alle pubblicazioni,
con separato atto attesta la pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio
online istituito sul sito istituzionale dell' Ente (art. 302, Legge n.69/2009, art.12 L.R.
n.5/2011) il giorno 25.01.2024 per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 11,
comma 1, L.R. 3/12/1991, n. 44).

dal 25.01.2024 al 09.02.2024

Dalla Residenza Comunale, li 25.01.2024