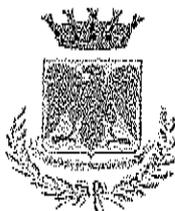


ORIGINALE



IMMEDIATA ESECUZIONE

COMUNE DI PARTINICO

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

**DELIBERAZIONE
DELLA
COMMISSIONE STRAORDINARIA
CON I POTERI DELLA GIUNTA COMUNALE
N. 01 DEL 05-01-2021**

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000).

L'anno duemilaventuno il giorno cinque del mese di Gennaio alle ore 18,15 nella sala delle adunanze del Comune, la Commissione Straordinaria del Comune di Partinico, nominata con D.P.R. del 29 luglio 2020, ai sensi dell'art. 143 del D.lgs 18 agosto 2000 n. 267, con l'assistenza del Segretario Generale Lucio Guarino.

Vista la proposta di deliberazione inerente l'oggetto;

Visti gli allegati pareri;

Con voti UNANIMI favorevoli, espressi per alzata di mano

DELIBERA

di approvare la allegata proposta, e con separata votazione unanime dà all'atto immediata eseguibilità stante l'urgenza del provvedere



COMUNE DI PARTINICO

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Settore 3° Servizi Economico Finanziari

PROPOSTA DI PROVVEDIMENTO DELIBERATIVO

DELLA

COMMISSIONE STRAORDINARIA

CON I POTERI DELLA GIUNTA COMUNALE

N.1 DEL 05.01.2021

OGGETTO: "ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000).

Il proponente Giuseppe Misuraca

che attesta di non versare in situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse in relazione al presente atto

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n.15 in data 03 Dicembre 2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) relativo al periodo 2020-2022;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 in data 03.12.2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2020- 2022 redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011, dando atto della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 in data 24.11.2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il rendiconto di gestione 2019, secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011;

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, ecc., può rivelarsi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

Richiamati:

- l'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere dell'ente, su richiesta e previa deliberazione della giunta, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'art. 210 del D.L. 267/2000;
- l'art. 1, c. 55, L. 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di bilancio 2020), che dispone quanto segue: "555. Al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2022";

Considerato che la convenzione di Tesoreria Comunale con la Banca Intesa San Paolo S.p.A è scaduta il 24/11/2015 e che il servizio è stato prorogato più volte su richiesta dell'Ente, poiché le procedure concorsuali non hanno avuto attuazione;

Che il Settore Economico – Finanziario ha espletato le procedure di gara ad evidenza pubblica per l'affidamento del servizio di tesoreria e che le gare celebrate non hanno dato alcun esito in quanto le stesse sono andate deserte;

Vista la determinazione n. 1265 del 17/12/2020 con la quale è stato chiesto al tesoriere del Comune di Partinico la proroga del servizio fino al 30/06/2021;

Accertato che per il triennio 2020-22 l'anticipazione di tesoreria è elevata da 3 a 5/12 delle entrate correnti, per effetto del comma 555, dell'articolo 1 della legge di stabilità per il 2020 (legge n. 160/2019);

Dato atto che la richiesta di anticipazione è finalizzata ad agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al Decreto Legislativo 9 ottobre 2002, n.231;

Visto che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 46 del 10/10/2018, è stato dichiarato il dissesto finanziario del Comune di Partinico, per la presenza dei requisiti di cui all'art. 244 e ss.ii. del D.Lgs. n. 267/2000, per l'esercizio 2016 e precedenti;
- Con Decreto del 28/01/2019 il Presidente della Repubblica ha nominato l'Organo Straordinario di Liquidazione del Comune di Partinico, ai sensi dell'art. 252 del d.lgs. n. 267/2000, notificato all'Ente in data 20/02/2019;

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 68 del 21. 10. 2019 è stata approvata, ai sensi dell'art. 259 comma 1-ter del TUEL, l'ipotesi di bilancio di previsione stabilmente riequilibrato per gli esercizi finanziari 2017/2021, corredata di tutti gli allegati previsti dall'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 118/2011;
- con Decreto n. 049369 del 07.05.2020, notificato al Commissario Straordinario a mezzo PEC in data 21.05.2020, è stata approvata dal Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli affari interni e Territoriali –Direzione Centrale della Finanza locale, l'ipotesi di bilancio di stabilmente riequilibrato per gli esercizi finanziari 2017/2021.
- con deliberazioni di Consiglio Comunale n. 63, 64 e 65 del 30/06/2020 sono state approvate rispettivamente i bilanci di previsione 2017/2019 e 2018/2020 e 2019/2021, sulla base dell'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato, approvato dal Ministero dell'Interno con Decreto n. 049369;



Considerato che si ravvisa a titolo cautelativo la necessità di chiedere l'anticipazione di cui all'art. 222 del D.Lgs. 267/2000 per ovviare ad eventuali temporanee esigenze di cassa che potrebbero insorgere nel corso dell'esercizio 2021 in relazione a possibili sfasamenti temporali fra la fase di riscossione delle entrate e di pagamento delle spese comunali;

Visto il rendiconto finanziario esercizio finanziario 2019, approvato dalla Commissione Straordinaria con i poteri del Consiglio Comunale, con delibera n.11 del 24/11/2020 il quale evidenzia le seguenti risultanze:

Titolo I	Entrate tributarie	Euro 14.875.629,83
Titolo II	Entrate derivanti da Contributi e trasferimenti correnti Dello Stato	Euro 9.440.409,03
Titolo III	Entrate extra- tributarie	Euro 1.800.836,62
	TOTALE	Euro 26.116.875,48

Considerato pertanto che l'anticipazione concedibile nei limiti dei cinque dodicesimi è pari a €10.882.031,45;

Accertato che:

- ✓ si rende necessario autorizzare la procedura relativa all'anticipazione di tesoreria;
- ✓ 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 e saranno liquidati con cadenza stabilita nel contratto;
- ✓ l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione finanziario dell'esercizio 2021;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011 e in particolare il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

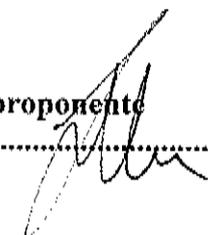
PROPONE

1. Di chiedere al Tesoriere Comunale Banca Intesa San Paolo SpA, per l'anno 2021, l'anticipazione di tesoreria nel limite massimo di € 10.882.031,45;
2. Di vincolare irrevocabilmente a favore della Banca Intesa San Paolo SpA, 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;
3. Di impegnarsi ad utilizzare la predetta anticipazione, secondo le effettive necessità di cassa, mediante emissione di appositi ordini di riscossione e disporre il successivo rimborso al tesoriere mediante emissione di apposito mandato di pagamento";
4. Di dare atto che gli interessi passivi relativi alle somme effettivamente utilizzate per i periodi di effettivo scoperto saranno liquidate con apposita determinazione dirigenziale in base al disposto della Convenzione di Tesoreria;
5. Di trasmettere copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale per i provvedimenti di competenza;

Rende noto

che la struttura amministrativa competente è il Settore n. 3 Servizi Economico - Finanziari
che il responsabile del procedimento è il dott. Giuseppe Misuraca
che avverso il presente provvedimento è consentito ricorso straordinario al Presidente della Regione Siciliana e giurisdizionale al Tribunale amministrativo regionale rispettivamente entro 120 e 60 giorni a partire dal giorno successivo alla pubblicazione all'albo pretorio online del presente provvedimento.

Il proponente

.....


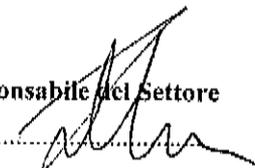
**PARERI ALLEGATI ALLA PROPOSTA AVENTE AD OGGETTO:
ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2021 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000)**

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Sulla presente proposta di deliberazione si esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, D.Lgs. 267/2000 come applicabili nell'Ordinamento regionale:

- parere FAVOREVOLE di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa
- parere NON FAVOREVOLE per le motivazioni allegate.

Partinico, li .../.../.....

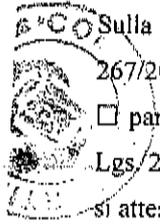
Il Responsabile del Settore
.....


PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

La presente proposta non necessita di parere di regolarità contabile in quanto non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente.

Sulla presente proposta di deliberazione si esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, D. Lgs. 267/2000 come applicabili nell'Ordinamento regionale:

- parere FAVOREVOLE
- parere NON FAVOREVOLE di regolarità contabile per le motivazioni allegate.



Sulla presente proposta di deliberazione si esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, D. Lgs. 267/2000, come applicabili nell'Ordinamento regionale:

- parere FAVOREVOLE di regolarità contabile con attestazione della copertura finanziaria (art. 151, comma 4, D. Lgs. 267/2000);

si attesta l'avvenuta registrazione del seguente impegno di spesa:

Descrizione	Importo	Capitolo	Missione	Pre-Imp.	Imp.
.....	€ xxx.xxx,xx	x.xxx.xxx	xxx	xxxx/xxxx	xxxx/xxxx

si attesta l'avvenuta registrazione della seguente diminuzione di entrata :

Descrizione	Importo	Capitolo	Missione	Pre-Acc.	Acc.
.....	€ xxx.xxx,xx	x.xxx.xxx	xxx	xxxx/xxxx	xxxx/xxxx

e si verifica altresì, ai sensi dell'art. 9 D.L. 78/2009, convertito con L. 102/2009, il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con le regole di finanza pubblica e la programmazione dei flussi di cassa”;

- parere NON FAVOREVOLE di regolarità contabile e non si appone l'attestazione della copertura finanziaria, per le motivazioni allegate.

Partinico, li .../.../.....

Il Responsabile del Settore
.....


Controdeduzioni del Settore proponente alle osservazioni di cui al parere di regolarità contabile

Osservazioni controdedotte dal Responsabile del Settore proponente con nota mail prot....n.....

Parere di regolarità tecnica confermato: SI NO

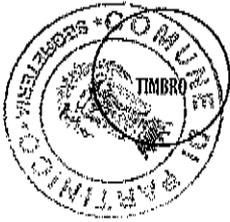
LETTO, CONFERMATO E SOTTOSCRITTO:

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA

DR.SSA CONCETTA CARUSO

DR.SSA MARIA BARATTA

DR.SSA ISABELLA GIUSTO



IL SEGRETARIO GENERALE
GUARINO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione è stata affissa, in copia, all'Albo Pretorio *on line* del Comune per 15 giorni consecutivi dal _____ al _____ al n. _____

Partinico, li _____

Il Responsabile della pubblicazione on line _____

IL SEGRETARIO COMUNALE

Su conforme attestazione del Responsabile della pubblicazione all'albo *on line* di cui sopra

CERTIFICA

che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio on line il giorno _____ per quindici giorni consecutivi.

Partinico, li _____

Il Segretario Generale
GUARINO

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 5.1.2021

- in quanto decorsi 10 giorni dalla pubblicazione come sopra certificato
- in quanto dichiarata immediatamente esecutiva dall'organo deliberante



Il Segretario Generale
GUARINO