

COMUNE DI FICCARAZZI
Città Metropolitana di Palermo

DELIBERAZIONE COPIA DELLA GIUNTA COMUNALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 98 DEL 06.12.2023

OGGETTO:	PROROGA SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 I° SEMESTRE ED UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A DESTINAZIONE VINCOLATE. IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE
-----------------	---

L'anno **duemilaventitre**, il giorno **sei** del mese di **dicembre** alle ore **10:55** a seguito di regolare convocazione, si è riunita la Giunta comunale in modalità mista o in videoconferenza, ai sensi della Deliberazione di CC. n.40 del 26\10\2022, ad oggetto "Regolamento per lo svolgimento delle sedute di Giunta Comunale in modalità mista o videoconferenza. Approvazione..

Presiede l'adunanza l'Avv. **Giovanni Giallombardo** nella sua qualità di - **Sindaco** - e sono rispettivamente presenti ed assenti i seguenti signori:

	COGNOME	NOME	PRESENTI	ASSENTI
1	GIALLOMBARDO	GIOVANNI	X	
2	SAVERINO	BIAGIO		X
3	DOMINO	PIETRO		X
4	CUCCIO	SERGIO DOMENICO	X	
5	LANZA	GIUSEPPE	X	
6	BLANDO	MARILYN	X	

Partecipa il Segretario Comunale **Avv. Maria Letizia Careri**

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la superiore proposta.

Visto il Regolamento per lo svolgimento delle sedute di Giunta Comunale in modalità mista o in videoconferenza, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n.40 del 26.10.2022.

Applicata la richiamata disciplina normativa alla presente riunione di Giunta e ritenuto pertanto possibile lo svolgimento della stessa mediante collegamento da remoto e segnatamente come segue:

- **Sindaco Giovanni Giallombardo**: in sede collegato da remoto a mezzo videocamera e dispositivo informatico;

-**Assessore Sergio Domenico Cuccio**: in sede collegato da remoto a mezzo videocamera e dispositivo informatico;

-**Assessore Giuseppe Lanza** :in sede collegato da remoto a mezzo videocamera e dispositivo informatico;

-**Assessore Marilyn Blando** : collegato da remoto a mezzo videocamera e dispositivo informatico;

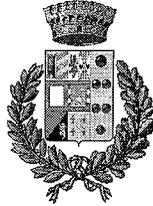
-**Segretario Generale** : in sede collegato da remoto a mezzo videocamera e dispositivo informatico;

Accertato che tutti i componenti presenti hanno dichiarato espressamente che il collegamento internet assicura una qualità sufficiente per comprendere gli interventi, partecipare alla discussione e alla votazione simultanea della proposta all'ordine del giorno.

Con voti unanimi favorevoli espressi singolarmente in forma palese

DELIBERA

1. **Di approvare** la proposta di deliberazione allegata alla presente di cui costituisce parte integrante e sostanziale proveniente **dal Settore II – Economico Finanziario** avente per oggetto: “Proroga Servizio di Tesoreria Comunale Anticipazione di Tesoreria Esercizio Finanziario 2024 I° semestre ed utilizzo in termini di cassa delle entrate a destinazione vincolate.”;
2. **Di dichiarare**, con separata e unanime votazione favorevole, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134, comma 4, del D.Lgs. n.267/2000, per le motivazioni indicate nella proposta.



COMUNE DI FICARAZZI
CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
Settore 2° - Economico Finanziario

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER LA GIUNTA COMUNALE

Prot. come sopra/settore II°

**OGGETTO: PROROGA SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE E ANTICIPAZIONE
DI TESORERIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 1° SEMESTRE ED
UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A DESTINAZIONE
VINCOLATE**

REGOLARITA' TECNICA:

Per quanto riguarda la regolarità tecnica si esprime parere **FAVOREVOLE**

f.to Il Responsabile Settore

2°

Dott. Ignazio tabone

REGOLARITA' CONTABILE:

Per quanto riguarda la regolarità contabile si esprime parere **FAVOREVOLE**

f.to Il Responsabile Settore

2°

Dott. Ignazio Tabone

Il Responsabile del Settore Economico-Finanziario formula la seguente proposta di DGC a oggetto: **PROROGA SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE E ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 1° SEMESTRE ED UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A DESTINAZIONE VINCOLATE**

attestando di non trovarsi in alcuna ipotesi di conflitto di interessi nemmeno potenziale, né in situazioni che danno luogo ad obbligo di astensione ai sensi del D.P.R. 62/2013 e del Codice di comportamento interno

Richiamato l'art. 210 del D. Lgs. n. 267/2000 in base al quale l'affidamento del servizio di tesoreria comunale viene effettuato mediante procedure ad evidenza pubblica stabilite nel regolamento di contabilità di ciascun ente, con modalità che rispettino i principi della concorrenza e il relativo rapporto viene regolato da una convenzione deliberata dall'Organo Consiliare dell'ente.

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 dell'11.12.2019 con cui è stato approvato lo schema di convenzione per l'affidamento in concessione del servizio di Tesoreria comunale.

Dato atto che l'Ente ha dichiarato lo stato di dissesto finanziario con deliberazione di CC n.3 del 24.02.2020.

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 57 dell'18.12.2020 con cui veniva parzialmente modificato il suddetto schema di convenzione, autorizzando, nelle more dell'espletamento della procedura di gara, la proroga della gestione in favore dell'UNICREDIT S.p.a. fino all'individuazione del nuovo Istituto Tesoriere e comunque per una durata non superiore a mesi sei decorrenti dall'1.01.2021

Dato atto che:

- con determinazione a contrarre del Responsabile del settore finanziario n. 8 del 04.02.2021 veniva dato avvio alla procedura per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale secondo il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, mediante pubblicazione di avviso di manifestazione di interesse;
- entro il termine stabilito dal citato avviso pubblico, pubblicato all'albo pretorio dal 04.02.2021 al 19.02.2021, non pervenivano atti di manifestazioni di interesse, per cui la procedura è andata deserta;
- con determinazione n. 16 del 03.03.2021, il Responsabile del Settore Finanziario disponeva riapertura dei termini della procedura esplorativa per l'affidamento del servizio di Tesoreria, fissando la scadenza la 24.03.2021;
- anche a seguito della riapertura dei termini della procedura, alcuna manifestazione di interesse perveniva.

Dato atto che fino alla data odierna l'attuale Tesoriere ha svolto, in forza di deliberazioni di Giunta autorizzative (da ultimo deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 19/06/2023), il servizio in gestione di fatto, assicurando l'espletamento delle operazioni inerenti la gestione finanziaria dell'Ente e, in particolare, la riscossione delle entrate e il pagamento delle spese facenti capo all'Ente medesimo e dallo stesso ordinate, compresa l'anticipazione di tesoreria necessaria a sopperire alle carenze di cassa.

Preso atto che il servizio di tesoreria comunale è obbligatorio secondo l'art. 208 e seguenti del D.Lgs. 267/2000 ed è indispensabile in quanto il tesoriere è il soggetto autorizzato alla gestione monetaria dei pagamenti e delle riscossioni ed ai servizi connessi, nonché alla custodia dei titoli e dei valori dell'ente.

Rilevato, infatti, che l'eventuale cessazione del servizio da parte dell'attuale Tesoriere determinerebbe l'interruzione dell'attività dell'Ente inerente i pagamenti con gravi pregiudizi nei confronti dei creditori del Comune, e le riscossioni delle entrate, con evidenti conseguenze di grave danno alle casse comunali.

Vista la nota prot. n. 11369 del 09/06/2023 con cui la Tesoreria Unicredit di Palermo chiede la documentazione necessaria per l'esame istruttorio relativo alla prosecuzione del servizio di tesoreria di fatto (scadenza Siope 30/06/2023) e di anticipazione (scadenza fido 30/06/2023).

Dato atto che con Deliberazione di G.C. n. 18 del 07/03/2023, a modifica delle precedenti Delibere di G.C n. 105 del 07.12/2022, n. 112 del 16/12/22 e n. 18 del 07/03/2023, l'Organo Esecutivo ha deliberato l'attivazione dell'anticipazione di Tesoreria contenuto entro il limite dei 5/12 degli accertamenti di entrate correnti 2020, per un importo massimo annuo di **€ 3.276.894,95**, autorizzando, altresì, il Tesoriere Comunale all'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione per il pagamento delle spese correnti indilazionabili (rate di mutui, spese del personale, etc), entro il limite massimo sopra indicato, ai sensi degli artt. 222 e 195 D.Lgs. n.267/2000 e dell'art. 1, comma 782, L. n. 197/2022.

Ritenuto, quindi, per le superiori motivazioni, di autorizzare la prosecuzione della gestione del servizio di Tesoreria da parte della Unicredit Spa fino all'individuazione del nuovo Tesoriere e comunque per una durata di mesi sei decorrenti dal 01/01/2024.

Ritenuto di rimettere nuovamente al Responsabile del Settore Economico-Finanziario il tempestivo avvio della procedura negoziata con lettere di invito nel rispetto delle disposizioni del D.Lgs. 50/2016, assicurando piena trasparenza e concorrenzialità nell'individuazione del nuovo Tesoriere Comunale.

Dato atto che ricorrono i presupposti per confermare la richiesta di attivazione dell'anticipazione di tesoreria utilizzabile nell'esercizio 2024, ammontante complessivamente per l'intera annualità ad **€ 3.276.894,95** così come si evince dal conteggio di seguito riportato:

ENTRATE CORRENTI ANNO 2020	
TITOLO I	€ 4.310.266,44
TITOLO II	€ 3.073.891,50
TITOLO III	€ 480.389,95
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 7.864.547,89

Visti:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 79 del 23.11.2021, con cui è stata approvata l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato 2019/2023, con relativi allegati, DUP e Modello F, ai sensi dell'art. 259 D.Lgs. n.267/2000;
- il Decreto prot. n. 90362 del 19.05.2022, notificato a questo Ente dalla Prefettura di Palermo (nota prot. n. 85137 del 31.05.2022) acquisito al protocollo comunale n. 11057 del 31.05.2022, con cui il Ministro dell'Interno ha approvato la suddetta ipotesi di bilancio ai sensi dell'art. 261, comma 3, D.Lgs. n. 267/2000;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 30 giugno 2022 di approvazione del bilancio di stabilmente riequilibrato 2019/2023 ai sensi dell'art. 264 del D.Lgs. n.267/2000.
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 98 del 23.11.2022 di approvazione del rendiconto di gestione 2019;
- La deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 20.01.2023 di approvazione del rendiconto di gestione 2020.

Richiamata la Determinazione Sindacale n. 10/2023 con la quale è stato attribuito al sottoscritto l'incarico di Responsabile di P.O. Settore 2° Economico- Finanziario.

Dato atto dei pareri favorevoli resi, ai sensi degli artt. 49 e 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000, dal sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario in ordine alla regolarità tecnica e contabile.

Visti:

- il D. Lgs. n. 267/2000;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale di Contabilità.

PROPONE

1. **Di approvare** le premesse che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente deliberato.
2. **Di autorizzare**, in considerazione dell'esito infruttuoso della procedura esplorativa e del carattere indispensabile del servizio in esame, nelle more dell'espletamento di procedura negoziata con lettera di invito, la prosecuzione della gestione del servizio di Tesoreria da parte della Unicredit Spa fino all'individuazione del nuovo Tesoriere e comunque per una durata di mesi sei decorrenti dal 01/01/2024.
3. **Di rimettere** al Responsabile del Settore Economico-finanziario il tempestivo avvio di procedura negoziata senza bando ai fini dell'affidamento del servizio.
4. **Di confermare** l'autorizzazione, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, al ricorso all'anticipazione di tesoreria per il primo semestre 2024 entro il limite massimo annuo dei 5/12 (cinque dodicesimi), per un importo complessivo pari a € **3.276.894,95**.

5. **Di autorizzare** il tesoriere comunale a utilizzare le riscossioni relative ai primi tre titoli del bilancio, nonché tutte le entrate non aventi specifica destinazione, fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi interessi maturandi ed eventuali oneri accessori per la progressiva riduzione dell'anticipazione sino alla completa estinzione.
6. **Di autorizzare**, ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000, al fine di evitare il più possibile il ricorso all'anticipazione di tesoreria, l'utilizzo da parte del Tesoriere Comunale di tutte le entrate aventi specifica destinazione, per il finanziamento delle spese correnti indilazionabili (rate di mutuo, spese del personale, etc), entro il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria come sopra determinato.
7. **Di impegnare** sin da ora il Tesoriere a ricostituire la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione.
8. **Di trasmettere** copia della presente al Tesoriere comunale.
9. **Di disporre** la pubblicazione del presente provvedimento per 15 giorni consecutivi all'albo pretorio on-line ed in modo permanente, entro tre giorni dall'acquisizione di efficacia, nella sezione "atti e provvedimenti L.R. 11/2015", dando atto altresì, che lo stesso deve essere inserito in elenco nella sezione "Amministrazione trasparente": sottosezione di primo livello: "Provvedimenti", sottosezione secondo livello "Provvedimenti organi indirizzo politico" ai sensi e per gli effetti dell'art. 23 D. Lgs n. 33/2013.
10. **Di dichiarare**, con separata votazione, il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4°, del Decreto Legislativo n. 267/18.8.2000, attesa la necessità di assicurare i pagamenti delle spese obbligatorie.

Ficarazzi, 30/11/2023

f.to IL RESPONSABILE SETTORE II

Dott. Ignazio Tabone



Letto e sottoscritto:

IL SINDACO

F.to *Avv. Giovanni Giallombardo*

L'ASSESSORE ANZIANO

F.to *Sig. Sergio Domenico Cuccio*

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to *Avv. Maria Letizia Careri*

Copia conforme all'originale.

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to *Avv. Maria Letizia Careri*

Ficarazzi li, 06/12/2023

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva **il 06.12.2023;**

perché dichiarata immediatamente eseguibile (art.12, comma 2° L.R. 44/91);

Decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione.

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to *Avv. Maria Letizia Careri*

Ficarazzi li, _____

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio

CERTIFICA

Che la presente deliberazione, su conforme attestazione dell'Addetto alla Pubblicazione, è stata affissa a questo Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi a decorrere dal _____, N. _____ Reg. Pub. come prescritto dall'art.11 comma 1, L.R. 44/91;

L'Incaricato Albo Pretorio

F.to *Sig. Pietro Buttitta*

Il Segretario Comunale

F.to *Avv. Maria Letizia Careri*

Ficarazzi li, _____