



COMUNE DI FICCARAZZI
Città Metropolitana di Palermo

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE N.101 DEL 07/10/2024

OGGETTO:

PROROGA SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE, INCREMENTO DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 II° SEMESTRE ED UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A DESTINAZIONE VINCOLATE

L'anno **duemilaventiquattro**, il giorno **sette**, del mese di **ottobre** alle ore **13:00**, 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:

Nr.	Cognome e Nome	Incarico	Presenza/Assenza
1	Giallombardo Giovanni	Sindaco	Presente
2	Saverino Biagio	Vicesindaco	Presente
3	Domino Pietro	Assessore Anziano	Presente in Videoconferenza
4	Cuccio Sergio Domenico	Assessore	Presente
5	Lanza Giuseppe	Assessore	Presente in Videoconferenza
6	Blando Marilyn	Assessore	Presente

Totale Presenti: 6

Totale Assenti: 0

Partecipa il Segretario Comunale **Dott.ssa Manta Adriana**.

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 proposta di deliberazione avente per oggetto:"PROROGA SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE, INCREMENTO DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 II° SEMESTRE ED UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A DESTINAZIONE VINCOLATE", dotata dei prescritti pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile, espressi ai sensi dell'art.12 della L.R. n.30/2000.

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 a mezzo videocamera e dispositivo informatico;
- Assessore Pietro Domino collegato da remoto a mezzo videocamera e dispositivo informatico;
- Assessore Biagio Saverino in sede collegato a mezzo videocamera e dispositivo informatico;
- Assessore Sergio Domenico Cuccio in sede collegato a mezzo videocamera e dispositivo informatico;
- Assessore Giuseppe Lanza collegato da remoto a mezzo videocamera e dispositivo informatico;
- Assessore Marilyn Blando in sede collegato a mezzo videocamera e dispositivo informatico;
- Segretario Comunale in sede collegato 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 Settore II Economico - Finanziario avente per oggetto:" PROROGA SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE, INCREMENTO DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 II° 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 esecutiva ai sensi dell'art. 12 della L.R. n.44 del 03.12.1991 e s.m.i. e dell'art.134, comma 4, del D.Lgs. n.267/2000, per le motivazioni indicate nella proposta.



COMUNE DI FICARAZZI

Città Metropolitana di Palermo

Settore II Economico - Finanziario/

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

PER LA GIUNTA COMUNALE

N. 113 DEL 04/10/2024

OGGETTO:	PROROGA SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE, INCREMENTO DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 II° SEMESTRE ED UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A DESTINAZIONE VINCOLATE
-----------------	---

Il Responsabile del Settore Economico-Finanziario formula la seguente proposta di Giunta Comunale ad oggetto: **PROROGA SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE, INCREMENTO DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ESERCIZIO FINANZIARIO 2024 II° 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 Istituito 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. 98 del 06/12/2023), 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 Diga. 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.

Dato atto altresì che questo ufficio sta predisponendo un nuovo schema di convenzione del servizio di tesoreria comunale al fine di tenere in debito conto di alcuni requisiti ritenuti necessari per rendere maggiormente remunerativo (e comunque ad un prezzo congruo e compatibile alle esigenze dell'erario comunale) il servizio di tesoreria così da pervenire all'affidamento ad un nuovo soggetto gestore ovvero all'attuale non in regime di proroga;

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 **01/07/2024**.

Ritenuto di rimettere nuovamente al Responsabile del Settore Economico-Finanziario il tempestivo avvio della procedura 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.

Vista la nota 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 30/06/2024) e di anticipazione (scadenza fido 30/06/2024).

Dato atto che con Deliberazione di G.C. n. 53 del 26/06/2024, 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.

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;
- § La deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 del 18.07.2024 di approvazione del rendiconto di gestione 2021.

Dato atto che, in base ai valori delle entrate correnti desumibili dal richiamato rendiconto 2021, ricorrono i presupposti per confermare la richiesta di attivazione dell'anticipazione di tesoreria utilizzabile nell'esercizio **2024**, ammontante complessivamente per l'intera annualità ad **€ 4.432.001,14** così come si evince dal conteggio di seguito riportato:

ENTRATE CORRENTI ANNO 2021	
TITOLO I	€ 5.485.678,46
TITOLO II	€ 4.395.990,57
TITOLO III	€ 755.133,70
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 10.636.802,73

LIMITE DELLE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA PARI A 5/12

€ 4.432.001,14

Richiamata la Determinazione Sindacale 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;

Rilevata la necessità di dichiarare la presente deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi di legge al fine di disporre senza ulteriore indugio della maggiore provvista dell'anticipazione di tesoreria;

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**, nelle more dell'espletamento di procedura ad evidenza pubblica, la prosecuzione della gestione del servizio di Tesoreria da parte della Unicredit Spa fino al 31/12/2024 e comunque fino all'individuazione del nuovo Tesoriere.
- 3. Di demandare** al Responsabile del Settore Economico-finanziario il tempestivo avvio di procedura ad evidenza pubblica ai fini dell'affidamento del servizio, previa predisposizione di un nuovo schema di convenzione del servizio di tesoreria comunale che tenga in debito conto di alcuni requisiti ritenuti necessari per rendere maggiormente remunerativo (e comunque ad un prezzo congruo e compatibile alle esigenze dell'erario comunale) il servizio di tesoreria così da pervenire all'affidamento ad un nuovo soggetto gestore ovvero all'attuale non in regime di proroga;
- 4. Di chiedere**, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, la concessione del fido di anticipazione di tesoreria per il secondo semestre 2024 nel maggiore importo complessivo di **€ 4.432.001,14** pari al limite massimo annuo dei 5/12 (cinque dodicesimi) delle entrate correnti dell'esercizio 2021.
- 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; ribadendo l'onere in capo al Tesoriere di 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.
- 7. Di trasmettere** copia della presente al Tesoriere comunale.

- 8. 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.

- 9. 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.

Letto e sottoscritto:

IL SINDACO	L'ASSESSORE ANZIANO	IL SEGRETARIO COMUNALE
 Dott. Giovanni Giallombardo Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa	F.to  Sig. Pietro Domino	 Dott.ssa Manta Adriana Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale

Su conforme attestazione del Responsabile dell'Albo Pretorio on - line

CERTIFICA

che la presente deliberazione sarà pubblicata all'albo comunale per quindici giorni consecutivi ai sensi dell' art. 11 della L.R. 3 dicembre 1991 n. 44 e successive modifiche ed integrazioni .

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott.ssa Manta Adriana 

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

CERTIFICAZIONE DI ESECUTIVITA'

Il sottoscritto Segretario Comunale

CERTIFICA

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 07.10.2024 ai sensi dell'art. 12.

- Comma 1 (trascorsi dieci giorni dalla pubblicazione)

X Comma 2 (immediatamente esecutiva)

della L.R. n. 44 del 03.12.1991 e successive modifiche ed integrazioni.

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott.ssa Manta Adriana 

Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa