



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

PROVINCIA DI COSENZA

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

<p>N. 119</p> <p>Data: 22/11/2018</p>	<p>OGGETTO:</p> <p>Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2019, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 267/2000. Autorizzazione all'utilizzo in termini di cassa delle entrate a specifica destinazione per l'esercizio finanziario 2019, (art. 195 D.Lgs. 267/2000).</p>
---	---

L'anno duemiladiciotto il giorno ventidue del mese di novembre alle ore diciannove e minuti zero nella sala delle adunanze del Comune suddetto, appositamente convocata, la Giunta Comunale si è riunita con la presenza dei Signori:

Cognome e Nome		Presente
1. PULICE Luigi	Sindaco	Sì
2. ESPOSITO Luigi Alessandro	Vice Sindaco	Sì
3. PULICE Vincenzina	Assessore	No
4. ANILE Daniela	Assessore Esterno	Sì
Totale Presenti:		3
Totale Assenti:		1

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

Partecipa alla seduta il Segretario Comunale dott.ssa Giovanna Spataro.

LA GIUNTA COMUNALE

Relaziona il Sindaco dando lettura della proposta di deliberazione n. 119 del 15/11/2018 resa dal Responsabile del Settore Economico Finanziario avente ad oggetto: Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2019, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 267/2000. Autorizzazione all'utilizzo in termini di cassa delle entrate a specifica destinazione per l'esercizio finanziario 2019 , (art. 195 D.Lgs. 267/2000).

Richiamata la determinazione dirigenziale del Settore economico finanziario n. 306/104 del 02/08/2017 con la quale è stato aggiudicato il servizio di tesoreria attraverso la procedura di affidamento ai sensi dell'art. 36, comma 2, lettera a) del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm , alla Banca di Credito Cooperativo Mediocrafi di Rende per la durata di due anni e in scadenza al 31/12/2018;

Vista la determinazione dirigenziale di questo settore n. 459/148 del 12/10/2018 ad oggetto: Determinazione a contrattare per l'affidamento , mediante procedura aperta del servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/01/2019 al 31/12/2021;

Considerati i tempi di espletamento della gara e la relativa procedura di affidamento;

Atteso che nel corso della gestione finanziaria si verificano temporanee deficienze di liquidità dovute all'irregolare andamento dei flussi finanziari e che, quindi, potrebbe rendersi necessario il ricorso all'anticipazione ordinaria di Tesoreria e all'utilizzo di entrate a specifica destinazione, al fine di garantire la tempestività dei pagamenti e di evitare ulteriori oneri finanziari per eventuali interessi passivi da riconoscersi nei casi di ritardo nei pagamenti medesimi;

Visto l'art. 222 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, che testualmente recita:

«Art. 222 - Anticipazioni di tesoreria

1. 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 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.

2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione Rep 2/2017.»

Visto altresì l'art. 195 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, che recita:

«Art. 195 - Utilizzo di entrate a specifica destinazione

1. Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'articolo 261, comma 3, possono disporre l'utilizzo,

in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa depositi e prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'articolo 222.

2. L'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 222, comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'ente.

3. Il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità di cui ai commi 1 e 2, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti.

4. Gli enti locali che hanno deliberato alienazioni del patrimonio ai sensi dell'articolo 193 possono, nelle more del perfezionamento di tali atti, utilizzare in termini di cassa le somme a specifica destinazione, fatta eccezione per i trasferimenti di enti del settore pubblico allargato e del ricavato dei mutui e dei prestiti, con obbligo di reintegrare le somme vincolate con il ricavato delle alienazioni.

Richiamata la deliberazione della Giunta Comunale n.122 del 20/11/2017 avente ad oggetto: Richiesta Anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2018 e contestuale autorizzazione dell'utilizzo in termini di cassa di somme aventi specifica destinazione;

Dato atto che questo comune non versa in "stato di dissesto finanziario";

Visto il Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2017 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 21/05/2017;

Dato atto che nel penultimo esercizio precedente (2017) relativamente ai primi tre titoli del bilancio sono state accertate le seguenti entrate pari ad € 1.967.012,19 e che l'importo calcolato dei tre dodicesimi ammonta ad € 491.753,04;

Ritenuto opportuno richiedere al tesoriere comunale , anticipazione di Cassa per l' importo massimo di € 491.753,04 e contestualmente autorizzare lo stesso all'utilizzo in termini di cassa di somme aventi specifica destinazione ;

Visto il prospetto riepilogativo delle Entrate del rendiconto finanziario anno 2017;

Visto il D.LGS. 267/2000;

Visto il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile del Responsabile del Settore Economico Finanziario attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.;

Visto il vigente regolamento comunale di contabilità;

Oggetto: Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2019, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 267/2000. Autorizzazione all'utilizzo in termini di cassa delle entrate a specifica destinazione per l'esercizio finanziario 2019, (art. 195 D.Lgs. 267/2000).

Ad unanimità dei voti espressi in forma palese

DELIBERA

Per tutto quanto in narrativa premesso che qui si intende integralmente richiamato:

- 1) Di **CHIEDERE** alla Banca di Credito Cooperativo Mediocrati di Rende per l'anno 2019 anticipazione di cassa fino ad € 491.753,04 , somma determinata come specificato in narrativa e che rientra nell'importo massimo pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente,
- 2) Di **PRECISARE** che tale anticipazione sarà regolata dalle seguenti condizioni :
 - Il tesoriere si varrà di tutte le entrate ordinarie e straordinarie di questo Comune, le quali, pertanto restano irrevocabilmente vincolate in favore del tesorerie , fino alla concorrenza dell'anticipazione di cassa eseguita e relativi interessi;
 - Gli interessi sull'anticipazione di Tesoreria decorrono dalla data di effettivo utilizzo della somma;
 - Interessi ed accessori, conteggiati in via provvisoria sull'importo dell'anticipazione ottenuta ove lo stanziamento dovesse risultare insufficiente, questo comune si impegnerà ad integrarlo mediante storno di fondi;
- 3) Di **DARE ATTO** l'effettivo ricorso all'anticipazione di Tesoreria avverrà solo dopo che verranno utilizzati, in termini di cassa fondi a specifica destinazione per il pagamento delle spese correnti ;
- 4) Di **AUTORIZZARE** il Responsabile del Settore Finanziario ad effettuare tutti gli adempimenti necessari per il perfezionamento dell'anticipazione, compresa la sottoscrizione del contratto di prestito ed adempimenti connessi;
- 5) Di **AUTORIZZARE** il tesoriere comunale, nel corso dell'esercizio 2019 di ricorrere all'anticipazione di tesoreria ogni qualvolta si verifichi la necessità;
- 6) Di **AUTORIZZARE**, altresì, il tesoriere comunale, nel corso dell'esercizio 2019, all'utilizzo di fondi a specificazione destinazione ogni qualvolta se ne verifica la necessità;
- 7) Di **DARE ATTO** che copia della presente deliberazione sarà notificata al Tesoriere comunale;
- 8) Di **PUBBLICARE** il presente atto sul Sito Web comunale Sez. "Amministrazione Trasparente";
- 9) Di **DARE** comunicazione della presente ai Capigruppo Consiliari ed alla Prefettura;
- 10) Di **RENDERE** il presente atto immediatamente esecutivo.

PARERI SULLA DELIBERA

Sulla proposta di deliberazione i sottoscritti esprimono ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. 18.08.2000, n. 267 i pareri di cui al seguente prospetto:

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA

In ordine alla regolarità contabile e contabile esprime parere:

FAVOREVOLE

NON FAVOREVOLE

F.to: **Rag. Emilia MOLINARO**

Data **15/11/2018**

Letto, approvato e sottoscritto
Il Sindaco
F.to: PULICE Luigi

Il Segretario Comunale
F.to: Giovanna Spataro

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione il 29/11/2018:

- E' stata affissa in copia all'Albo Pretorio per rimanervi per 15 giorni consecutivi (Art. 124, comma 1, D.lgs. n. 267/2000),
- E' stata comunicata ai Capigruppo Consiliari (Art. 125 D.lgs. n. 267/2000).
Prot. N. 9597 del 29-nov-2018

Il Segretario Comunale
F.to: Giovanna Spataro

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 22-nov-2018 essendo stata dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267)

La presente deliberazione diviene esecutiva dopo trascorsi i 10 giorni di pubblicazione (art. 134, comma 3, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267)

MARANO PRINCIPATO, lì 29/11/2018

Il Segretario Comunale
F.to: Giovanna Spataro

E' copia conforme all'originale, in carta semplice, per uso amministrativo.

Marano Principato, lì 29/11/2018

Il Segretario Comunale
Giovanna Spataro

L'addetto alla pubblicazione attesta che la presente delibera viene pubblicata all'Albo Pretorio dal 29/11/2018 al 14/12/2018

N. 920 del Registro Pubblicazioni

L'addetto alla pubblicazione
F.to Nadia Francesca Bilotto