



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

PROVINCIA DI COSENZA

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

N. 122 Data: 20/11/2017	OGGETTO: Anticipazione di tesoreria Anno 2018 e utilizzo somme a destinazione vincolata Anno 2018.
--	---

L'anno duemiladiciassette il giorno venti del mese di novembre alle ore tredici e minuti dieci 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. MATRAGRANO Francesco Saverio	Assessore	No
4. PULICE Vincenzina	Assessore	No
5. ANILE Daniela	Assessore Esterno	Sì
Totale Presenti:		3
Totale Assenti:		2

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 Dr.ssa Daniela MUNGO.

LA GIUNTA COMUNALE

Relaziona il Sindaco e dà lettura della proposta di deliberazione n.105 del 17/11/2017;

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, comma2, lettera a) del D.Lgs. 50/2016 e ss.mm , alla Banca di Credito Cooperativo Mediocrati di Rende;

Visto il Contratto Servizio di Tesoreria – Periodo dal 01.01.2017 al 31.12.2018 – Rep. N. 2/2017, registrato a Cosenza, N. 129 serie 1, il 31/10/2017;

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.105 del 13/12/2016 avente ad oggetto: Richiesta Anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2017 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 2016 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 01/06/2017;

Dato atto che nel penultimo esercizio precedente (2016) relativamente ai primi tre titoli del bilancio sono state accertate le seguenti entrate pari ad € 2.106.487,22 e che l'importo calcolato dei tre dodicesimi ammonta ad € 526.621,80

Ritenuto opportuno richiedere al tesoriere comunale , anticipazione di Cassa per l'importo massimo di € 526.621,80 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 2016;

Visto il D.LGS. 267/2000 e ss.mm.;

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;

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 Mediocrafi di Rende per l'anno 2018 anticipazione di cassa fino ad € 526.621,80, 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** che l'effettivo ricorso all'anticipazione di Tesoreria avverrà e 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 **DARE ATTO** che copia della presente deliberazione sarà notificata al Tesoriere comunale;

6) Di **PUBBLICARE** il presente atto sul Sito Web comunale Sez. "Amministrazione Trasparente";

7) Di **DARE** comunicazione della presente ai Capigruppo Consiliari ed alla Prefettura;

8) 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 tecnica contabile esprime parere: FAVOREVOLE

NON FAVOREVOLE

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

Data **17/11/2017**

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

Il Segretario Comunale
F.to: Dr.ssa Daniela MUNGO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione il 24/11/2017:

- 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. 7575 del 24-nov-2017

Il Segretario Comunale
F.to: Dr.ssa Daniela MUNGO

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 20-nov-2017 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 24/11/2017

Il Segretario Comunale
F.to: Dr.ssa Daniela MUNGO

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

Marano Principato, lì 24/11/2017

Il Segretario Comunale
Dr.ssa Daniela MUNGO

L'addetto alla pubblicazione attesta che la presente delibera viene pubblicata all'Albo Pretorio dal 24/11/2017 al 09/12/2017

N. 759 del Registro Pubblicazioni

L'addetto alla pubblicazione
F.to: