



COMUNE DI MARANO PRINCIPATO

PROVINCIA DI COSENZA

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

<p>N. 116</p> <p>Data: 17/10/2019</p>	<p>OGGETTO:</p> <p>Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2020, 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 2020, (art. 195 D.Lgs. 267/2000).</p>
---	---

L'anno duemiladiciannove il giorno diciassette del mese di ottobre alle ore tredici e minuti quaranta 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	No
3. TROZZO Fabio	Assessore	No
4. PULICE Vincenzina	Assessore	Sì
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 Teresa GIORDANO.

LA GIUNTA COMUNALE

Relazione al Sindaco e dà lettura della proposta di deliberazione n. 91 del 14/10/2019.

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 Mediocrati 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;

Vista la determinazione dirigenziale di questo settore n. 545/176 del 26/11/2018 ad oggetto: "Affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/01/2019- 31/12/2021. Procedura Aperta. Presa atto verbale gara deserta";

Vista la determinazione dirigenziale di questo settore n. 588/190 del 28/12/2018 ad oggetto: "Banca di Credito Cooperativo Mediocrati di Rende - proroga tecnica del servizio di tesoreria comunale dal 01/01/2019 al 30/06/2019";

Vista la determinazione dirigenziale di questo settore n. 282/102 del 17/06/2019 ad oggetto : "Banca di Credito Cooperativo Mediocrati di Rende. Proroga Tecnica del Servizio di Tesoreria dal 01/07/2019 al 31/12/2019.";

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 03/06/2019 ad oggetto : ".Approvazione schema di Convenzione per il Servizio di Tesoreria art. 210 c. 2 D. Lgs. 267/00 - triennio 2019/2022.", esecutiva;

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

Oggetto: Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2020, 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 2020, (art. 195 D.Lgs. 267/2000). G.C. n. 116 del 17/10/2019. Pagina 3 di 8

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.

Vista la nota del 26/09/2019 del Tesoriere Comunale Banca di Credito Cooperativo Mediocrati di Rende che invitava l'Ente a trasmettere entro il **21/10/2019** la documentazione necessaria per la concessione dell'Anticipazione di Cassa per l'anno 2020 al fine di rendere la stessa disponibile già dal 02/01/2020;

Richiamata la deliberazione della Giunta Comunale n.119 del 22/11/2018 avente ad oggetto: "Richiesta Anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2019 e contestuale autorizzazione dell'utilizzo in termini di cassa di somme aventi specifica destinazione", esecutiva;

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

Oggetto: Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2020, 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 2020, (art. 195 D.Lgs. 267/2000). G.C. n. 116 del 17/10/2019. Pagina 4 di 8

Visto il Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2018 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 03/06/2019, esecutiva;

Dato atto che nel penultimo esercizio precedente (2018) relativamente ai primi tre titoli del bilancio sono state accertate le seguenti entrate pari ad € 2.035.446,07 e che l'importo calcolato dei tre dodicesimi ammonta ad € 508.861,52;

Ritenuto opportuno richiedere al tesoriere comunale, anticipazione di Cassa per l'importo massimo di € 508.861,52 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 2018;

Acquisito il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile del Responsabile del Settore Economico/Finanziario ai sensi dell'art. 49, comma 1, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i. attestante anche la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;

Visto il Regolamento di Contabilità Armonizzato, approvato con deliberazione consiliare n. 29 del 29/07/2016, esecutiva, e modificato con deliberazione consiliare n. 28 del 22/11/2018;

Vista la L. 145/2018 (Legge di Bilancio 2019);

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.;

Per tutto quanto sopra,

Ad unanimità dei voti favorevoli espressi nei modi di legge

DELIBERA

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

- 1) Di **CHIEDERE** alla Banca di Credito Cooperativo Mediocriti di Rende per l'anno 2020 anticipazione di cassa fino ad € 508.861,52, 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 in caso di cessione del Servizio, il Comune assume l'obbligo di far rilevare dal Tesoriere subentrante all'atto dell'affidamento dell'incarico ogni esposizione derivante dalla suddetta anticipazione di cassa;

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 **NOTIFICARE** l'atto deliberativo al Tesoriere comunale;

6) Di **PUBBLICARE** la deliberazione sul sito web comunale nella Sezione "Amministrazione Trasparente";

7) Di **TRASMETTERE** la deliberazione ai Capigruppi Consiliari ed alla Prefettura;

8) Di **DICHIARARE** la deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

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 e contabile esprime
parere:

FAVOREVOLE

NON FAVOREVOLE

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

Data **14/10/2019**

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

Il Segretario Comunale
F.to: Dr.ssa Teresa GIORDANO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione il 18-ott-2019:

- 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. 7338 del 18-ott-2019

Il Responsabile del Settore Amministrativo
F.to: Dr. Gianfranco LUPO

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 17-ott-2019 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 18-ott-2019

Il Responsabile del Settore Amministrativo
F.to: Dr. Gianfranco LUPO

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

Marano Principato, lì 18-ott-2019

Il Responsabile del Settore Amministrativo
Dr. Gianfranco LUPO

L'addetto alla pubblicazione attesta che la presente delibera viene pubblicata all'Albo Pretorio dal 18-ott-2019 al 02-nov-2019

N. 764 del Registro Pubblicazioni

L'addetto alla pubblicazione
F.to: F. RUFFOLO