



ORIGINALE



COPIA

COMUNE DI SORIANO CALABRO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 127	Data: 22.12.2017	Oggetto: Autorizzazione anticipazione di tesoreria anno 2018 ed utilizzo in termini di cassa delle entrate aventi specifica destinazione (art.195, D.Lgs 267/2000).
---------------	-------------------------	--

L'anno **duemiladiciassette** il giorno **22** del mese di **dicembre** alle ore 9,00 presso sede municipale.

Convocata con l'osservanza delle modalità di legge si è riunita la Giunta dell'Ente-
All'appello risultano:

- 1) Arch. **Bartone Francesco Paolo** - **Sindaco**;
- 2) D.ssa **Grillo Anna** - **Assessore**;

Presiede l'Arch. **Francesco Paolo Bartone**, nella qualità di Sindaco, il quale sottopone ai presenti la proposta di deliberazione di cui all'oggetto.

Partecipa il Segretario Comunale D.ssa Ruoppolo Patrizia con le funzioni previste dall'art. 97, comma 4, lett.a) della legge 267/2000.

LA GIUNTA COMUNALE

- VISTO l'art. 222 del D.Lgs. 18-08-2000, n. 267 - Testo unico degli Enti Locali - che consente di ricorrere ad anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo di dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti i primi tre titoli di entrate del bilancio;

DATO ATTO che le entrate correnti accertate nel rendiconto del secondo esercizio precedente, approvato con deliberazione consiliare **N.18 del 24.5.2017**, ammontano complessivamente a € **21.819.183,40** così suddivise:

Titolo I € 1.336.918,23

Titolo II € 151.526,56

Titolo III € 330.738,61

cui corrisponde un ammontare massimo dell'anticipazione di tesoreria pari ad € **454.795,85**, determinata secondo la richiamata disposizione;

- VISTO altresì l'art.195 del testo unico, ove si prevede che gli Enti locali, ad eccezione degli Enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'art. 261, comma 3, possono utilizzare, in termini di cassa, le giacenze di fondi a specifica destinazione anche per fronteggiare spese ordinarie, per un importo non superiore a quello dell'anticipazione di tesoreria disponibile ed a condizione che le suddette disponibilità vengano ricostituite con le prime riscossioni non soggette a vincolo di destinazione;

- VISTA la Circolare del Ministero dell'Interno FL n. 15/95 del 7.04.1997 in materia di Tesoreria Unica e trasferimenti agli Enti Locali;

- VISTA la convenzione per lo svolgimento del servizio di Tesoreria Comunale, stipulata con la Banca di Credito Cooperativo di Maierato;

- RITENUTO di autorizzare in termini generali il ricorso all'anticipazione di tesoreria per fronteggiare il pagamento di spese correnti, qualora si verificassero momentanei squilibri di cassa;
- RITENUTO, inoltre di autorizzare in via generale, con priorità rispetto alla ordinaria anticipazione di tesoreria e qualora non sia prevedibile il loro immediato impiego per le finalità proprie, l'utilizzo in termini di cassa dei fondi a destinazione vincolata per un ammontare non superiore a quello dell'anticipazione di cassa disponibile, determinata in € **454.795,85**, autorizzando, nel contempo, il responsabile dell'area Economico - finanziaria a richiedere di volta in volta le necessarie anticipazioni entro il limite suddetto;
- CONSIDERATO che l'ammontare dei fondi a specifica destinazione andrà ricostituito d'ufficio dal tesoriere comunale con le prime riscossioni a destinazione ordinaria;
- RICORDATO che con deliberazione del **Consiglio Comunale N. 11 del 24.4.2017**, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2016 ed il bilancio pluriennale per il triennio 2016/2018;
- DATO ATTO CHE:
 - con delibera del Consiglio Comunale N.18 del 24.5.2017, esecutiva ai sensi di legge, è stato regolarmente approvato il rendiconto di gestione dell'anno 2016;
 - l'ammontare delle entrate accertate ai primi tre titoli del citato consuntivo è pari a € **1.819,183,40** al netto di entrate una tantum e di entrate figurative e compensative, per come risulta dall'accluso attestato a firma del responsabile del Servizio finanziario, che costituisce parte integrante del presente deliberato;
 - che, a norma dell'art. 222 del Decreto Lgs.vo 267/2000, questo ente può richiedere al proprio Tesoriere, per l'anno 2018 un'anticipazione di Tesoreria fino a € **454.795,85** pari ai 3/12 dell'entrate come sopra accertate nel penultimo consuntivo precedente;
 - non ricorrono le condizioni di dissesto finanziario di cui agli artt. 244 e seguenti del citato decreto 267/2000 né di ente strutturalmente deficitario ai sensi degli artt.242 e seguenti del medesimo decreto;
 - non risultano debiti fuori bilancio;
 - nel bilancio preventivo dell'anno in corso approvato con delibera N.11 del 24.4.2017 sono stati previsti nel bilancio preventivo dell'anno i necessari stanziamenti per le movimentazioni conseguenti all'anticipazioni in richiesta e per il pagamento degli relativi interessi.
 - Acquisito il parere favorevole del Responsabile del servizio Finanziario;
 - Con voti unanimi favorevoli, espressi nei modi di legge;

D E L I B E R A

- 1)** di chiedere ed autorizzare, per i motivi in premessa, al Tesoriere – Banca di Credito Cooperativo di Maierato una anticipazione di cassa di € **454.795,85**, (quattrocentocinquantaquattrosettecentonovantacinque/85) pari ai 3/12 delle entrate, accertate nel penultimo esercizio, afferenti ai primi tre titoli del bilancio di entrata di questo Ente. Tale anticipazione sarà regolata dalle seguenti condizioni principali:
 - tasso d'interesse e commissione: come da convenzione di tesoreria e/o da accordi successivi;
- 2)** di autorizzare il Tesoriere Comunale, ai sensi dell'art. 195 del TUEL, all'utilizzo delle entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti entro il limite dell'anticipazione di cassa richiesta;
- 3)** di rimborsare l'anticipazione di che trattasi con tutte le entrate a destinazione indistinta di questo ente le quali, pertanto, restano vincolate irrevocabilmente in favore del Tesoriere – Banca di Credito Cooperativo di Maierato fino alla concorrenza dell'anticipazione eseguita, relativi interessi ed accessori;
- 4)** di fissare agli effetti del rimborso dell'anticipazione la durata massima fino al **31 dicembre 2018**, salvo il rimborso anticipato;
- 5)** di istituire, nel bilancio dell'esercizio in corso, nell'apposito capitolo delle uscite, il capitolo con il relativo stanziamento al pagamento degli interessi ed accessori conteggiati in via presuntiva sull'importo dell'anticipazione ottenuta. Ove tale stanziamento dovesse risultare insufficiente, questo ente si impegna ad integrarlo mediante opportuno storno di fondi;
- 6)** di disporre, con ogni possibile sollecitudine, l'emissione del mandato di pagamento relativo agli

interessi ed accessori calcolati dal Tesoriere – Banca di Credito Cooperativo sugli utilizzi effettivi verificatisi;

7) di stabilire che ogni imposta e tassa od aggravio fiscale o di altra natura e genere inerente al rapporto che si determina e che sotto qualsiasi aspetto lo colpisce o lo dovesse colpire, è posta a carico di questo ente. Conseguentemente, qualora il Tesoriere – Banca di Credito Cooperativo dovesse sopportare oneri fiscali o di altra natura e genere relativi al presente atto, questo ente si impegna a farne immediatamente il rimborso al tesoriere stesso, il quale non è tenuto a contestare la legittimità della pretesa. Deve, comunque, darne immediata comunicazione a questo Ente affinché possa svolgere l'eventuale contestazione esercitando così, ove occorra, la facoltà di impugnativa e difesa contro gli atti.

8) di dichiarare che la presente deliberazione costituisce parte integrante, fino al termine dell'anticipazione, del contratto che, per la gestione in corso, regola il servizio di Tesoreria dell'ente;

9) di autorizzare il Dr. Laria Bruno, nella qualità di Responsabile del Servizio Finanziario ad effettuare tutti gli adempimenti necessari per il perfezionamento dell'anticipazione;

10) di imputare l'eventuale spese per interessi all'intervento 1.01.03.06, del redigendo bilancio 2018;

11) di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma. 4 del D.Lgs. 18-08-200,n. 267.

Il Sindaco
f.to Bartone Francesco Paolo

Il Segretario Comunale
f.to D.ssa Ruoppolo Patrizia

<p>Parere favorevole In ordine alla regolarità tecnica (art.49 del T.U. 18.8.2000, n.269)</p> <p>Il Responsabile del Servizio Interessato f.to Laria Bruno</p>	<p>Parere favorevole In ordine alla regolarità contabile (art.49 del T.U. 18.8.2000, n.269)</p> <p>Il Responsabile del Servizio Interessato f.to Laria Bruno</p>
---	---

*Il sottoscritto messo comunale dichiara che copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio il.....e vi rimarrà pubblicata per **quindici giorni** consecutivi. Contestualmente viene trasmessa in elenco ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art.125 del T.U. 18 agosto 2000, n.267.*

Soriano Calabro, li.....

N.....Reg.

Il Responsabile

Il sottoscritto Segretario Comunale, vista l'attestazione del messo comunale, certifica che la deliberazione di cui sopra è stata affissa all'Albo Pretorio di questo Comune il.....e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi, dal.....al....., ai sensi dell'art. 124, comma 1° del T.U. 18.8.200, n.267

Soriano Calabro, li.....

Il Segretario Comunale
f.to Ruoppolo Patrizia

*La presente deliberazione, in pubblicazione dal....., è divenuta esecutiva per effetto dell'art.134, comma 4 del T.U. 18.8.200, n. 267, essendo stata dichiarata, con voto unanime dalla **Giunta Comunale**, immediatamente eseguibile.*

Soriano Calabro,

Il Segretario Comunale
f.to Ruoppolo Patrizia

ORIGINALE della deliberazione

COPIA CONFORME alla Deliberazione, per uso amministrativo.

Soriano Calabro.....

Il Segretario comunale
f.to Ruoppolo Patrizia