

E.I.



Città di Modica

DELIBERAZIONE
della
GIUNTA COMUNALE
N. 316 del 1 DIC. 2017

OGGETTO: Anticipazione di Tesoreria e autorizzazione al Tesoriere all'utilizzo di fondi vincolati in carenza di cassa corrente, per il periodo 1° gennaio 2018- 30 giugno 2018.

L'anno duemiladiciassette il giorno uno del mese di diciembre alle ore 15,00 nel Palazzo di Città e nella stanza del Sindaco, in seguito ad invito di convocazione, si è riunita la Giunta Comunale, alla quale risultano presenti:

		Presente	Assente
Abbate Ignazio	Sindaco	✓	
Di Giacomo Orazio	Assessore	✓	
Linguanti Giorgio	Vice Sindaco	✓	
Lorefice Salvatore Pietro	Assessore	✓	
Florida Rita	Assessore	✓	
Belluardo Giorgio	Assessore	✓	

Partecipa il Segretario Generale, Dott. Giampiero Bella con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione, ai sensi dell'art.97, comma 4, lett. a) del d. Lgs. n.267/2000.

Assunta la presidenza, il Sindaco, Ignazio Abbate, constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta Comunale all'esame della proposta di deliberazione in oggetto, in merito alla quale sono stati espressi i pareri di legge.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che l'art. 222 del D.Lgs. 18.08.2000 n.267 testualmente recita: *"il tesoriere su richiesta dell'Ente corredate dalla deliberazione di 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 provincie, 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"*;

Ritenuto la necessità di riproporre la richiesta di mantenimento della somma di anticipazione di tesoreria, determinata ai sensi dell'art. 222 del TUEL;

Ritenuto che tale richiesta di anticipazione di tesoreria, stante la situazione finanziaria dell'Ente e le necessità correlate, dovrà essere avanzata per la misura massima concedibile al fine di assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni del personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie;

Dato atto che tale misura massima, nel corso delle precedenti è stata incrementata dai 3 ai 5/12 dall'art.2 comma 3 bis del D.L. 28/1/2014 n.4 convertito dalla Legge del 28 marzo 2014 n.50 e che tale incremento è stato reiteratamente ribadito dalle successive leggi di bilancio (finanziarie), ivi compresa , da ultimo, la legge dell'11/12/2016 n.232, relativamente all'anno 2017;

Ritenuto che anche la prossima finanziaria, sull'assunto motivazionale delle precedenti (inserito all'art.2, comma 3 bis, del su citato D.L. n.4/2014), tutt'ora persistente, manterrà il suddetto incremento del limite massimo dei 5/12 delle entrate accertate del penultimo anno precedente dei primi 3 titoli di entrata di bilancio;

Ritenuto pertanto di poter formulare allo stato la richiesta di anticipazione di tesoreria in tali termini, fatta salva la sua possibile rimodulazione nell'eventuale ipotesi che la legge di bilancio 2018 non dovesse confermare la misura massima dei 5/12 sopra indicati;

Ritenuto pertanto di richiedere l'anticipazione di tesoreria nella misura massima di € 20.658.747,78 (ventimilioneisecentocinquantottomilasettecentoquarantasette,78) corrispondente ai cinque dodicesimi delle somme accertate nei primi tre capitoli delle entrate, accertate nell'esercizio finanziario 2016 di seguito indicate;

Titolo I	Entrate tributarie	€ 31.815.128,04
TITOLO II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello stato, delle Regioni e di altri enti del settore pubblico, anche il rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	€ 6.169.644,13
Titolo III	Entrate Extratributarie	€ 11.596.222,51
TOTALE	totale	€ 49.580.994,68
	Importo massimo 5/12	€ 20.658.747,78

Considerato altresì che per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle spese correnti, può rivelarsi necessario ricorrere all'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione derivanti da mutui, da trasferimenti provenienti dal settore pubblico allargato e da disposizioni di legge;

Visto l'art. 195 del D. Lgs. n.267/2000, in base al quale il Comune può utilizzare in termini di cassa le entrate a specifica destinazione anche per il pagamento di spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'art. 222 del D. Lgs. n.267/2000, con corrispondente vincolo sull'anticipazione medesima;

Ritenuto opportuno provvedere all'autorizzazione all'utilizzo in termini di cassa di entrate aventi specifica destinazione, ai sensi dell'art. 195 del D. Lgs. n.267/2000 al fine di evitare il più possibile il ricorso all'anticipazione di tesoreria;

Visto il punto 10 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria, il quale chiarisce le modalità ed i limiti dell'utilizzo delle somme vincolate a cui il Tesoriere dovrà scrupolosamente attenersi garantendo la tassativa esigenza di ricostruire tali somme al fine di non compromettere il conseguimento delle finalità a cui dette somme sono destinate;

Visto il D.Lgs. n.267/2000 " Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

Vista la L.R. n.48/91 e ss.mm.ii.;

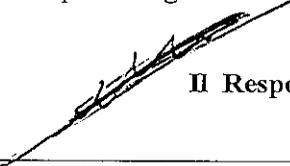
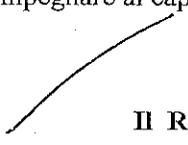
Visto l'art. 12, comma 2, L.R. n.44/91;

Con votazione favorevole unanime, espressa nelle forme di legge.

DELIBERA

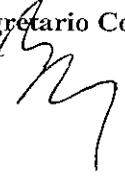
1. Di richiedere, per le ragioni di cui in premessa qui richiamate, al Tesoriere dell'Ente, Banca UNICREDIT S.p.A, per il periodo dal 1° gennaio 2018 al 30 giugno 2018, anticipazione di cassa fino ad un importo massimo di €20.658.747,78 (ventimilioneisecotentocinquantottomilasettecentoquarantasette,78) pari ai 5/12 delle somme accertate nei primi tre capitoli delle entrate nel penultimo anno precedente e determinate come in premessa ;
2. Di dare atto che gli oneri finanziari derivanti dal servizio saranno imputati alla missione 50, programma 01, titolo 1, macroaggregato 107, del bilancio di previsione 2017;
3. Di autorizzare l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate aventi specifica destinazione, per sopperire a temporanee necessità per spese correnti che si dovessero presentare nel periodo sopra indicato, così come previsto dall'art. 195 del D.Lgs. n.267/2000;
4. Di svincolare , pertanto, all'occorrenza, i fondi depositati, con vincolo di destinazione, e non ancora utilizzati per il pagamento di parte della spesa corrente indilazionabile e comunque entro l'importo dell'anticipazione di tesoreria;
5. Di dare atto che, ai sensi dell'art. 195, comma 3, del D. Lgs. n.267/2000, non appena verrà accertata la riscossione di entrate libere, verrà ricostituita la consistenza delle somme vincolate utilizzate per il pagamento di spese correnti;
6. Di notificare copia della presente al Tesoriere dell'Ente;
7. Di dare atto che a UNICREDIT S.p.A. il presente atto verrà anticipato via email e notificato all'Agenzia con sede a Modica in Viale Medaglie D'Oro;
8. Dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile a seguito di successiva votazione unanime resa ai sensi dell'art. 12 della l.r. n. 44/91, attesa l'urgenza di provvedere a quanto infra riportato, nell'interesse dell'Ente.

Sulla deliberazione di cui sopra sono stati espressi i seguenti pareri, ai sensi dell'art. 1, comma 1, lett. i, L.R. n. 48/91, come modificato ed integrato dall'art. 12 L.R. n.30/2000.

Parere del Responsabile del Settore proponente per la regolarità tecnica: favorevole /sfavorevole Modica, li	Il Responsabile del Settore 
Parere del Responsabile del settore finanziario per la regolarità contabile: favorevole /sfavorevole Modica, li	Il Responsabile del Settore Finanziario 
Per l'assunzione dell'impegno di spesa, si attesta la regolare copertura finanziaria, ai sensi degli artt. 153, 183, 191 del D.L.vo n.267/2000, con spesa da impegnare al cap. _____ del Bilancio 2015. Modica, li	Il Responsabile del Settore Finanziario 

Visto
L'Assessore al ramo

La presente è approvata con deliberazione della Giunta Municipale n. 316 del 1 DIC. 2017

Il Segretario Comunale


Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SEGRETARIO GENERALE

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata per 15 giorni consecutivi all'Albo Pretorio online del Comune, sul sito istituzionale dell'Ente: www.comune.modica.gov.it.

Modica li 01.12.2017

Il Segretario Generale

Il sottoscritto Gianluca Burderi, Responsabile del procedimento di pubblicazione, attesta che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, senza opposizioni e reclami, dal 04 DIC. 2017 al 19 DIC. 2017, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. _____.

Modica li

Il Responsabile della pubblicazione

ATTESTAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione:



E' stata dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi dell'art.12, comma 2, della L.R. 44/91.



E' divenuta esecutiva il _____ ai sensi dell'art. 12, comma 1, della L.R. 44/91, trascorsi dieci giorni dall'inizio della pubblicazione.

Modica li 01.12.2017

Il Segretario Generale

Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Modica li

Il Segretario Generale