



Città di Modica

E. I.

DELIBERAZIONE
della
GIUNTA COMUNALE
N. 88 del 15 MAR. 2018

OGGETTO: Proroga del servizio di tesoreria comunale, anticipazione di tesoreria e autorizzazione al Tesoriere all'utilizzo di fondi vincolati in carenza di cassa corrente, per il periodo dal 1° aprile 2018 al 30 giugno 2018.

L'anno duemiladiciotto il giorno QUINDICI del mese di MARZO alle ore 17,50 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	X	
Di Giacomo Orazio	Assessore		X
Aiello Anna Maria	Assessore		X
Linguanti Giorgio	Vice Sindaco	X	
Lorefice Salvatore Pietro	Assessore	X	
Floridia Rita	Assessore		X
Belluardo Giorgio	Assessore	X	

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 in data 31 dicembre 2011 è scaduto l'accordo contrattuale ad oggi sussistente tra il Comune di Modica e la UNICDRIT Banca S.p.A., disciplinante il Servizio di Tesoreria Comunale;
- che questo Ente, giusta determinazione del 22 giugno 2011 n.1813, ha approvato il bando per affidamento del servizio di tesoreria comunale per il triennio 2012/2014 tramite procedura aperta, pubblicando il bando di gara non solo sul sito del Comune, ma anche sulla GURS e sulla GUUE;
- che gli esiti del suddetto bando sono stati negativi, come da verbale n. 231 del 27 ottobre 2011;
- che a seguito di quanto sopra il Dirigente del settore finanziario ha proceduto giusta nota prot. n. 9630 del 23.02.2012, in esecuzione alla determinazione n.271 del 16 gennaio 2012, a pubblicare apposito avviso per manifestazione di interesse relativo al servizio di che trattasi, con il medesimo esito negativo;
- che successivamente a ciò si è proceduto con proroghe tecniche semestrali alla copertura del servizio, avvalendosi della disponibilità del Tesoriere comunale UNICREDIT Banca S. P.A. sperando nel frattempo, giusta delibera di G.M. n.169 del 19 giugno 2014 l'avvio di nuovo tentativo di gara per l'affidamento in concessione del servizio de quo;
- che anche a seguito del procedimento di cui sopra non è pervenuta alcuna istanza di partecipazione;
- che successivamente, nelle more dell'esperimento di ulteriore procedura per l'affidamento del servizio in oggetto, ed attesa la necessità di dare continuità a tale servizio obbligatorio, si è provveduto mediante proroghe semestrali del servizio di Tesoreria Comunale alla Banca UNICREDIT S.p.A.;

Preso atto che l'ultima proroga del servizio di Tesoreria Comunale alla Banca UNICREDIT S.p.A., deliberata dalla Giunta Comunale con provvedimento n.309 del 30/11/ 2017, andrà a scadere il 31 marzo 2018, termine accordato dalla Banca Unicredit S.P.A.;

Dato atto che il servizio di Tesoreria è di pubblico interesse e che, per la particolarità e delicatezza deve essere garantito senza soluzione di continuità;

Ritenuto pertanto che sussistono le motivazioni per procedere ad una ulteriore proroga tecnica del contratto disciplinante il servizio di tesoreria;

Ritenuto altresì 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 la legge di bilancio 2018, 27 dicembre 2017 n.205, all'art. 1, comma 618, ha prorogato l'incremento fino ai cinque dodicesimi per il ricorso all'anticipazione di tesoreria fino al 31 dicembre 2018, previsto dall'articolo 2, comma 3-bis, del decreto legge 28 gennaio 2014, n.4, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 marzo 2014, n.50;

Ritenuto che di richiedere l'anticipazione di tesoreria, stante la situazione finanziaria dell'Ente e le necessità correlate ed al fine di assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni del personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie, nella misura massima concedibile di € 20.658.747,78 (ventimilioneicentocinquantottomilasettecentoquarantasette,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 rilevarsi 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. Lgsn.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 ad 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;

PROPONE

1. Di prorogare, per le ragioni di cui in premessa qui richiamate, il servizio di Tesoreria Comunale svolto dalla Banca UNICREDIT S.p.A per il periodo dal 1° aprile 2018 al 30 giugno 2018, alle medesime condizioni negoziali di cui al vigente accordo contrattuale;
2. 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° aprile 2018 al 30 giugno 2018, l'anticipazione di cassa fino ad un importo massimo di € 20.658.747,78 (ventimilioniseicentocinquantottomilasettecentoquarantasette,78) pari ai 5/12 delle somme accertate nei primi tre capitoli delle entrate nel penultimo anno precedente e determinate come in premessa;
3. 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 2018 in corso di formazione;
4. 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;
5. 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;
6. 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;
7. Di trasmettere copia della presente a UNICREDIT S.p.A. Direzione Network F& SME Sicilia per il tramite dei referenti di zona, Dott. Moltisanti Giuseppe e Dott. Giovanni Runza;
8. Di dare atto che a UNICREDIT S.p.A. il presente atto verrà anticipato via email e notificato all'Agenzia di Modica in Viale Medaglie D'Oro;
9. 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 5 MAR 2018. Il Responsabile del Settore
Parere del Responsabile del settore finanziario per la regolarità contabile: favorevole / sfavorevole Modica, li 5 MAR 2018 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 2018. Modica, li Il Responsabile del Settore Finanziario

Visto
L'Assessore al ramo

La presente è approvata con deliberazione della Giunta Municipale n. 88 del

15 MAR. 2018

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

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 17 MAR. 2018 al 31 MAR. 2018, 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

Il Segretario Generale

Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Modica li

Il Segretario Generale