



Città di Modica

E.1.

DELIBERAZIONE
della
GIUNTA COMUNALE
N. 267 del 12 OTT. 2018

OGGETTO: Anticipazione di tesoreria e autorizzazione al Tesoriere all'utilizzo di fondi vincolati in carenza di cassa corrente, per il periodo dal 1° novembre al 31 dicembre 2018.

L'anno duemiladiciotto il giorno Dodici del mese di Ottobre alle ore 20,40 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 |
| Viola Rosario | Vice Sindaco | X | |
| Aiello Anna Maria | Assessore | | X |
| Linguanti Giorgio | Assessore | X | |
| Lorefice Salvatore Pietro | Assessore | X | |
| Monisteri Caschetto Maria | 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

Vista la deliberazione di G.C. n. 179 del 24 maggio 2018 con la quale è stata approvata la richiesta di proroga del servizio di tesoreria comunale, anticipazione di tesoreria e autorizzazione al tesoriere all'utilizzo dei fondi vincolati in carenza di cassa corrente, per il periodo dal 1° luglio al 31 dicembre 2018;

Preso atto che il Tesoriere ha dato comunicazione dell'accoglimento della proroga del servizio di tesoreria comunale fino al 31.12.2018 e dell'anticipazione di tesoreria per € 20.658.747,00 fino al 31 ottobre 2018;

Ritenuta la necessità di riproporre la richiesta di mantenimento della somma di anticipazione di tesoreria, determinata ai sensi dell'art. 222 del TUEL fino al 31.12.2018;

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 (ventimilioniseicentocinquantottomilasettecentoquarantasette,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;

Visa la deliberazione n.93 del 4 ottobre 2018, esecutiva, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il D.U.P.2018-2020 del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2018-2020 e relativi allegati;

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;

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° novembre 2018 al 31 dicembre 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;
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 2018;
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 trasmettere copia della presente a UNICREDIT S.p.A. Direzione Network F& SME Sicilia per il tramite dei referenti di zona, Dott. Piruzza;
7. Di dare atto che a UNICREDIT S.p.A. il presente atto verrà trasmesso via pec ;
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 12.10.2018 Il Responsabile del Settore |
| Parere del Responsabile del settore finanziario per la regolarità contabile: favorevole / sfavorevole Modica, li 12.10.2018 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. 267 del

12 OTT. 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 15 OTT. 2018 al 30 OTT. 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