COMUNE DI POLIZZI GENEROSA

Provincia di Palermo

^^^^^^^^^^^^^^^^

VERBALE DI DELIBERAZIONE

DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 60 del registro Anno 2015

OGGETTO: AUTORIZZAZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D. LGS. 267/2000 E SS.MM. E II. Immediatamente Esecutiva

^*

L'anno **duemilaquindici** addì sette del mese di dicembre alle ore **11,45** nella sala delle adunanze della Sede Comunale, si è riunita la Giunta Municipale, convocata nelle forme di legge.
Presiede l'adunanza il Sig. Lo Verde Giuseppe nella sua qualità di Sindaco e sono rispettivamente presenti ed assenti i seguenti Signori:

N.	NOMINATIVO	CARICA	PRESENTE	ASSENTE
1	Lo Verde Giuseppe	Sindaco	X	
2	Biundo Anna	Vice Sindaco	X	
3	Lipani Maria	Assessore	X	
4	Silvestri Sandro	Assessore	X	
5	Marabeti Fabio	Assessore	X	

Con la partecipazione del Vice Segretario Comunale Dr. Mario Cavallaro, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

AREA ECONOMICO/FINANZIARIA

Su indicazione dell'Amministrazione Comunale
viene predisposta la seguente
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

OGGETTO: Autorizzazione anticipazione di Tesoreria ed utilizzo somme a specifica destinazione. Anno finanziario 2015.

Considerato
- che nel corso dell'esercizio finanziario 2015 si è reso necessario fare ricorso all' anticipazioni di tesoreria al fine di fronteggiare momentanee difficoltà finanziarie legate ai ritardi nei trasferimenti regionali;
- che l'art. 222 del TUEL D. Lgs 267/2000 e ss.mm.ii. subordina la concessione dell'anticipazione di tesoreria alla richiesta dell'Ente corredata dalla deliberazione della Giunta Municipale;
- che il D. Lgs 267/2000 ha subito, in relazione al punto precedente, profonde modifiche apportate dal D:L: 23 giugno 2011, n. 118, sull'armonizzazione contabile (a sua volta modificato dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126); l'art. 195 in particolare viene modificato ed integrato dallart. 74, comma 1, n. 36 lett. a), b),c) del suddetto D. Lgs. 118/2011.

Più nel dettaglio:

- il limite massimo che il tesoriere concede all'Ente per le anticipazione di tesoreria è pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente , afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio (art. 222 del TUEL D. Lgs 267/2000) e che tale limite, per l'anno 2015, ai sensi dell'articolo 1 comma 542 della legge 190/2014 è stato elevato a 5/12 anziché a 3/12;
- A decorrere dalla data di entrata in vigore del decreto legge 24 gennaio 2012, n.1 (convertito, con modificazioni dalla legge 24 marzo 2012, n. 27), il regime di tesoreria previsto dall'art. 7 del decreto legislativo 7 agosto 1997, n. 279 (tesoreria mista) è stato sospeso sino al 31/12/2014 e l'articolo 1 comma 395 della legge 190/2014 ha prorogato tale termine fino al 31/12/2017;
- Si applicano pertanto, fino al 31/12/2017, le disposizioni di cui all'art. 1 della legge 29/10/1984, n. 720 e le relative norme amministrative di attuazione degli enti e organismi pubblici soggetti al regime di tesoreria unica ai sensi del citato articolo, fra i quali i comuni;

Rilevato che, al fine di mantenere l'operatività dell'Ente ed evitare danni maggiori per eventuali azioni coattive o ingiustificati ritardi nei pagamenti, si rende necessario attivare delle procedure come quelle sopra descritte al fine di poter disporre della liquidità necessaria ad una normale gestione;

Dato atto che il bilancio per l'esercizio finanziario 2015 e pluriennale 2015/2017, è stato approvato i con deliberazione di Consiglio Comunale n. 28 del 28/10/2015;

Visto il conto di bilancio Esercizio Finanziario 2013 approvato con deliberazione della Commissione Straordinaria con i poteri del Consiglio Comunale n. 9 del 24/04/2014 per il quale le somme accertate ai primi tre titoli dell'entrata ammontano a :

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2013		
TITOLO I	ENTRATE TRIBUTARIE	€ 2.050.504,03
TITOLO II	ENTRATE DA TRASFERIMENTI	€ 1.808.417,18
TITOLO III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 253.525,66
	TOTALE	€ 4.112.446,87
LIMITE MASSIMO 3/12 DI € 4.112.446,87	=	€ 1.028.111,71

Ritenuto di autorizzare per l'esercizio finanziario e in via generale il ricorso a un'anticipazione di tesoreria entro il limite di cui all'art. 222 del TUEL D. Lgs 267/2000 e ss.mm.ii. per un importo massimo di € 1.028.111,71 al fine di garantire la continuità dell'azione contabile/amministrativa;

Preso atto che il suddetto importo di € 1.028.111,71 rientra entro il limite massimo dei 5/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio per come riportato nel precedente prospetto;

Vista la nota prot. n. 13785 del 03/12/2015 a firma del Sig. Sindaco, con la quale lo scrivente viene invitato a predisporre la deliberazione relativamente all'anticipazione di cassa;

Vista la determinazione dirigenziale n. 717 del 11/12/2014 di approvazione del verbale di gara ed aggiudicazione del servizio di tesoreria comunale per anni cinque a decorrere dal 01/ 01/2015;

Visto in particolare l'art. 11 della convenzione stipulata con la B.C.C. San Giuseppe Petralia Sottana (Tesoriere Comunale) che disciplina e regola l'anticipazione di tesoreria:

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

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

SI PROPONE

Di autorizzare il Tesoriere Comunale all'attivazione dell'anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2015, ai sensi dell'art. 222 del TUEL D. Lgs 267/2000 e ss.mm.ii. entro il limite massimo di € 1.028.111,71 da utilizzare solamente nel caso di effettiva indisponibilità di cassa, alle condizioni previste dalla convenzione stipulata con il medesimo Istituto Bancario per lo svolgimento del servizio di tesoreria;

Di dare atto che l'importo di € 1.028.111,71 rientra nel limite di cui all'art. 222 del TUEL D. Lgs 267/2000 e ss.mm.ii. così come risulta dai dati di seguito riportati:

CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2013		
TITOLO I	ENTRATE TRIBUTARIE	€ 2.050.504,03
TITOLO II	ENTRATE DA TRASFERIMENTI	€ 1.808.417,18
TITOLO III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 253.525,66
	TOTALE	€ 4.112.446,87
LIMITE MASSIMO 3/12 DI € 4.112.446,87	=	€ 1.028.111,71

Di autorizzare il Tesoriere Comunale, ai sensi dell'art. 195 del TUEL D. Lgs 267/2000, all'utilizzo in termini di cassa, di fondi a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti, comunque entro il termine cumulativo previsto per l'anticipazione di cassa, con priorità rispetto al ricorso alla ordinaria anticipazione di cassa;

Di autorizzare lo scrivente a predisporre la proposta di variazione ai sensi dell'art. 175 del D. Lgs 267/2000 e ss.mm.ii.

Di dare atto che l'Ente, verificati i parametri di cui alla normativa vigente, non è in condizioni strutturalmente deficitarie;

Di dichiarare le presente deliberazione immediatamente esecutiva;

Di disporre la notifica del presente provvedimento all'Istituto Bancario BCC San Giuseppe, Agenzia di Polizzi Generosa, Tesoriere Comunale, cui con determinazione n.717 del 11/12/2014 è stato affidato il servizio di tesoreria con decorrenza 01/01/2015 al 31/12/2019.

LA GIUNTA MUNICIPALE

Vista la proposta di deliberazione di che trattasi;
Visto il parere di regolarità tecnica e contabile reso ai sensi della legge 142/90, recepita dalla L. R. N. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni da parte del Responsabile dell'Area Economico/ Finanziaria;

DELIBERA

Di approvare, come approva la predetta proposta di deliberazione in ogni sua parte, per le motivazioni in premessa richiamate e che qui si intendono interamente riportate;

Indi, con separata votazione, ad unanimità di voti palesi,

DICHIARA

L'immediata esecutività della superiore deliberazione ai sensi dell'art. 12, comma 2, della L. R. 44/91.