



COMUNE DI SCIGLIANO

(PROVINCIA DI COSENZA)

ORIGINALE

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 117 del 29.10.2019

Oggetto: Richiesta anticipazione di Tesoreria anno 2019.

L'anno duemiladiciannove addì ventinove del mese di ottobre alle ore 9:00 la Giunta Comunale, convocata dal Sindaco, si è riunita nella sala delle adunanze.

		Presente	Assente
PANE Raffaele	SINDACO	X	
MACCARRONE Piero	VICESINDACO	X	
MALETTA Daniele	ASSESSORE		X

Assiste alla adunanza il Segretario Comunale Dr. Antonio Grutteria il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti l'Ing. **PANE Raffaele**, nella sua qualità di SINDACO, assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO l'art. 10 della convenzione in essere per la disciplina del servizio di tesoreria, che prevede l'impegno da parte del Tesoriere di concedere dalla legge;

VISTO l'art. 222 del D.Lgs 267/2000, che consente di ottenere dal Tesoriere anticipazioni di cassa per un importo non superiore al limite dei 3/12 delle entrate afferenti ai primi tre titoli di bilancio accertati nel penultimo esercizio precedente;

DATO atto che le entrate accertate nell'anno 2017 (come da consuntivo) sono state le seguenti:

□ Titolo 1° € 727.003,34

□ Titolo 2° € 696.569,00

□ Titolo 3° € 332.970,00

Totale € 1.756.543,00

e che conseguentemente i 3/12 di esse ammontano ad € 439.135,86;

CONSIDERATO che, nel corso dell'anno, a causa di prevedibili ritardi nella effettiva percezione delle entrate provenienti in massima parte dai trasferimenti statali e regionali, la situazione di cassa del Comune potrebbe non permettere di fronteggiare il pagamento di alcune spese indifferibili ed urgenti, in particolare le competenze mensili dei dipendenti ed oneri connessi, nonché le rate di delegazioni per ammortamento mutui e debiti vari;

RITENUTO di dover comunque garantire il puntuale pagamento delle spese sopra richiamate, vincolando a tale scopo l'anticipazione di tesoreria, che dovrà essere attivata di iniziativa del tesoriere ogni qualvolta se ne presenti la necessità;

CONSIDERATO che la richiesta viene effettuata nella parte residuale dell'esercizio e pertanto si ritiene sufficiente chiedere un importo massimo per anticipazione di € 200.000,00;

DATO atto che il ricorso ad anticipazione di cassa potrà essere attivato solo dopo che siano state utilizzate le disponibilità accantonate per vincoli di destinazione, per come previsto dall'art. 195 del D.Lgs 267/2000;

VISTO il decreto Legislativo 267/2000 art. 222;

VISTO il parere favorevole espresso dal responsabile del servizio finanziario in forza agli artt. 49 e 151 del D.Lgs 267/2000;

Con voti unanimi espressi in forma palese

DELIBERA

- 1) **Di autorizzare**, ovvero chiedere al Tesoriere comunale, Banca Credito Cooperativo Centro Calabria per i motivi narrati in premessa che si intendono integralmente qui richiamati, una anticipazione di cassa sino a limite massimo di € 200.000,00 per l'anno 2019, sotto forma di conto corrente allo scoperto;
- 2) **Di corrispondere** al Tesoriere Comunale, Banca Credito Cooperativo Centro Calabria, il tasso d'interesse nella misura stabilita dall'art. 2 della convenzione in essere per la disciplina del servizio di tesoreria, oltre, se dovuta, commissione di max scoperto per trimestre o frazione da liquidare trimestralmente sulle somme effettivamente utilizzate e da addebitare in conto corrente di tesoreria alla scadenza di ciascun trimestre e più precisamente al 31 marzo, 30 giugno, 30 settembre e 31 dicembre, così come risulteranno capitalizzati sull'estratto conto scalare e successivamente, ove le disponibilità di cassa lo consentiranno, il Tesoriere preleverà l'importo della contabilità speciale in essere presso la Tesoreria Statale;
- 3) **Di autorizzare** il Tesoriere comunale, Banca Credito Cooperativo Centro Calabria, ad utilizzare la suddetta anticipazione di cassa nella misura di volta in volta occorrenti mediante versamento nella cassa di questo Comune, istituendo apposita carta contabile, delle somme strettamente necessarie per fronteggiare i pagamenti della giornata e dopo il completo utilizzo di tutte le somme disponibili comprese quelle della contabilità speciale fruttifera ed infruttifera;
- 4) **Di autorizzare**, altresì, il Tesoriere comunale a recuperare, istituendo all'uopo apposita carta contabile, le somme anticipate sulle disponibilità rivenienti dalle prime riscossioni e sui primi fondi disponibili esistenti sulla contabilità speciale fruttifera ed infruttifera, le cui entrate comunque si intendono sin da ora tutte irrevocabilmente vincolate a garanzia delle somme anticipate comprese le competenze, le spese e gli eventuali oneri fiscali, dato atto che non sono disponibili le somme che per legge sono soggette a vincolo di destinazione;
- 5) **Di imputare** la spesa per interessi relativi alla suddetta anticipazione di cassa Al capitolo 2161 – codice bilancio 01.11.1.07 “interessi passivi su anticipazione di tesoreria”;
- 6) **Di dare atto**, altresì, che nel bilancio relativo all'esercizio 2019 devono essere previsti:

- a) NELLA PARTE ENTRATA: Risorsa cap. 5001 – codice 7.01.01 “anticipazione di tesoreria” con lo stanziamento di € 200.000,00 sul quale saranno imputate le reversali di cassa che il Comune emetterà di volta in volta che sarà utilizzata l’anticipazione;
 - b) NELLA PARTE USCITA: Intervento cap. 4001 – codice 60.01.5.01 “Rimborso di anticipazione di tesoreria” con lo stanziamento di € 200.000,00 sul quale saranno imputati i mandati che il Comune emetterà di volta in volta che il Tesoriere recupererà l’anticipazione già utilizzata;
 - c) di stabilire che ogni imposta e tassa o altro aggravio fiscale di qualsiasi natura presente e futuro nascente dal presente atto, è posto a completo carico di questo Comune;
- 7) **Di dichiarare** la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell’art. 134 comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000, stante l’urgenza di evitare interruzione del rapporto di lavoro.

La presente deliberazione viene letta, approvata e sottoscritta.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Antonio Grutteria



IL SINDACO
Ing. Raffaele Pane

PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Comunale in data 29/10/2019.
E vi resterà affissa per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124, 1° c. del D.Lgs n. 267/2000
Ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs n. 267/2000, la presente deliberazione viene trasmessa in elenco ai capigruppo consiliari.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Sig. Michele Pane

ESECUTIVITA'

La su estesa deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile (Art. 134, comma 4° D.Lgs N° 267 del 18/08/2000).



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Antonio Grutteria