



Comune di Loro Piceno
Provincia di Macerata

COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

NUM. 209 DEL 27-12-2017

Oggetto: UTILIZZO AI FINI DI CASSA, DELLE ENTRATE A DESTINAZIONE VINCOLATA E RICORSO ALL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER IL 2018

L'anno duemiladiciassette addì ventisette del mese di dicembre alle ore 13:00, nella Residenza Comunale, convocata nei modi di legge, si è riunita la Giunta Comunale per trattare, tra l'altro dell'oggetto suindicato alla presenza dei Signori:

Catalini Ilenia	Sindaco	P
LAMBERTUCCI FEDERICA	Vice Sindaco	P
LAMBERTUCCI FABIO	Assessore	P

ne risultano presenti n. 3 e assenti 0

Partecipa il Segretario comunale Sig. Appignanesi Giuliana

Riconosciuta valida l'adunanza, essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. Catalini Ilenia in qualità di Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta e la discussione sull'oggetto all'ordine del giorno.

DOCUMENTO ISTRUTTORIO DEL RESPONSABILE DEL III SETTORE

CONSIDERATO che per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie e degli impegni assunti nei confronti dei creditori, ecc., può rivelarsi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

Richiamati:

- l'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere dell'ente, su richiesta e previa deliberazione della giunta, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;
- l'articolo 2, comma 3-bis, del decreto-legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 marzo 2014, n. 50, come da ultimo modificato dall'articolo 1, comma 618, della legge 27 dicembre 2017, n. 205 (legge di stabilità 2018), in fase di pubblicazione, il quale fino a tutto il 2018 ha elevato a 5/12 il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria, al fine di agevolare il rispetto dei termini di pagamento nei confronti dei fornitori di cui al d.Lgs. n. 231/2002 e velocizzare il pagamento dei debiti;

VISTA l'opportunità di attivare un'anticipazione di tesoreria entro il limite massimo dei 5 dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli delle entrate del bilancio;

VALUTATA la possibile necessità in corso d'anno di ricorrere ad un'anticipazione di tesoreria per far fronte a pagamenti obbligatori a carico dell'Ente anche in presenza di disponibilità connessa a fondi vincolati e considerato che in questo caso l'anticipazione non comporterà oneri;

CONSIDERATO, alla luce di quanto sopra esposto, che il limite per anticipazione di Tesoreria è da riferirsi ai 5/12 della sommatoria dei primi tre titoli di entrate del rendiconto 2016 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 05/06/2017 quantificate come segue:

Descrizione	Competenza 2016
Titolo:1. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.282.427,46
Titolo:2. Trasferimenti correnti	362.949,55
Titolo:3. Entrate extratributarie	733.524,48
TOTALE GENERALE	2.378.901,49
5/12	991.208,95

Ammontare massimo dell'anticipazione di Tesoreria: € 991.208,95, 5/12 del totale entrate correnti;

CONSIDERATO che si ricorrerà all'anticipazione effettiva di tesoreria solo in casi di necessità, per evitare danni all'Ente per ritardati pagamenti di rate di mutui o di contributi previdenziali, assistenziali, stipendi al personale e per servizi indispensabili alla gestione dell'Ente ecc.;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità;

DATO ATTO che l'art.195 del decreto legislativo 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni prevede la possibilità di disporre l'utilizzo in termini di cassa di entrate aventi specifiche destinazioni per finanziare spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di Tesoreria disponibile;

RITENUTO pertanto necessario attivare l'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2018 nei limiti e con le modalità previste dalle vigenti norme di legge ed alle condizioni riportate nella convenzione di Tesoreria autorizzando il tesoriere ad utilizzare, in termini di cassa, le entrate a specifica destinazione ed alla eventuale liquidazione di interessi passivi, se dovuti, in base agli estratti conto presentati;

Si propone:

- DI AUTORIZZARE il Tesoriere ad utilizzare in via prioritaria, in termini di cassa entrate aventi specifica destinazione per il pagamento di spese correnti inderogabili;
- 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 per un importo complessivo non superiore ai 5/12 delle entrate correnti del rendiconto 2016 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 05/06/2017 secondo la normativa vigente;
- DI DARE ATTO che il Tesoriere comunale dovrà reintegrare le somme così prelevate dalla contabilità dei fondi vincolati con i prossimi introiti non soggetti a vincolo di destinazione;
- DI RICHIEDERE in caso di eventuale carenza di cassa, in eccedenza all'utilizzo di somme vincolate disposto con la presente deliberazione, l'autorizzazione alla Ubi Banca, Tesoreria comunale per un'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2018 calcolata nell'importo massimo di Euro € 991.208,95 alle condizioni riportate nella Convenzione di Tesoreria;
- DI TRASMETTERE il presente atto al Tesoriere Comunale "Ubi Banca";
- DI DICHIARARE l'atto deliberativo immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 - comma 4^a - del D.L.vo 18/8/2000 n. 267;
- DI COMUNICARE il presente atto ai Capigruppo consiliari.

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
D.SSA PAOLONI FEDERICA

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi dell'art. 49 ,1deg.c . del D.Lgs. n.267/2000 si esprime PARERE FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione di cui al sopra riportato documento istruttorio.

IL RESPONSABILE del III Settore
(Dott. ssa Federica Paoloni)

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi dell'art. 49, 1deg. c. del D.Lgs. n.267/2000 si esprime il PARERE FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile della proposta di deliberazione e sotto il profilo della copertura finanziaria.

IL RESPONSABILE del III Settore
(Dott. ssa Federica Paoloni)

LA GIUNTA COMUNALE

Esaminato il sopra riportato documento istruttorio;

Ritenuto di condividere le motivazioni e di fare propria la proposta di deliberazione con esso formulata;

Visto che sulla proposta di deliberazione sono stati resi i pareri di cui all'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000 integralmente riportati nel presente atto ai sensi dell'art. 41 del vigente Statuto Comunale;
CON voti favorevoli e unanimi espressi in forma palese,

D E L I B E R A

PROPOSTA APPROVATA

INOLTRE, in relazione all'urgenza che riveste il presente provvedimento;

CON voti favorevoli e unanimi espressi in forma palese,

DELIBERA

- di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4[^], del Tuel approvato con D. L.vo n. 267 del 18 agosto 2000.-

Letto, approvato e sottoscritto a norma di legge.

IL PRESIDENTE
F.to Catalini Ilenia

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Appignanesi Giuliana

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il giorno 23-01-2018 è stato pubblicato nel sito web istituzionale, all'albo pretorio on line di questo Comune e contestualmente comunicato ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'art. 125 del Decreto Legislativo n. 267 del 18.08.2000.

L'ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO DIRETTIVO
F.to Liliana Tiberi

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

[] La presente deliberazione è divenuta esecutiva ilperché immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4, T.U.E.L. 18.08.2000 n. 267)

[] La presente deliberazione diverrà esecutiva ildecorsi 10 giorni dalla pubblicazione (Art. 134, comma 3, T.U.E.L. 18.08.2000 N. 267)

Loro Piceno, li

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Appignanesi Giuliana

Copia conforme all'originale in carta libera ad uso amministrativo.

Loro Piceno, li

IL SEGRETARIO COMUNALE
Appignanesi Giuliana
