



COMUNE DI TERRANOVA DA SIBARI

PROVINCIA DI COSENZA

COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 117 DEL 21/11/2019

OGGETTO: RICHIESTA DI ANTICIPAZIONE TESORERIA COMUNALE ANNO 2020 ED UTILIZZO SOMME VINCOLATE

L'anno **duemiladiciannove** il giorno **ventuno** del mese di **novembre** alle ore **17,45** , nella sala delle adunanze del Comune suddetto, si è riunita la Giunta Comunale, con la presenza degli assessori:

COGNOME E NOME	QUALIFICA	PRESENTI
LIRANGI LUIGI	SINDACO	SI
SMIRIGLIA MASSIMILIANO	VICE SINDACO	SI
QUINTIERI ANTONIO	ASSESSORE	SI
SALIMENA MARIA GRAZIA	ASSESSORE	NO
DI STASI BELINDA SIMONA	ASSESSORE	NO

Totale Presenti **3**
Totale Assenti **2**

Con la partecipazione del SEGRETARIO COMUNALE Avv. SPAGNUOLO ELISA .

Il SINDACO constatato che gli intervenuti sono in numero legale dichiara aperta la seduta ed invita i presenti alla trattazione dell'argomento in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la proposta n. **135** del **21/11/2019** del Responsabile del servizio interessato che si intende riportata e trascritta;

RITENUTA tale proposta meritevole di approvazione;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il D.Lgs. 267/2000;

VISTI i pareri richiesti ed espressi favorevolmente dai soggetti interessati di cui all'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000, sulla proposta della presente deliberazione;

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 44 del 28/11/2014 con la quale è stata approvata la convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria del Comune di **TERRANOVA DA SIBARI** per il periodo 01/01/2015 - 31/12/2019 a Banca Sviluppo Spa con sede legale in Roma e codice fiscale 05852011005;

Considerato che nelle more di individuazione del nuovo Tesoriere, a decorrere dal 01/01/2020, il servizio di tesoreria sarà gestito in proroga dall'attuale istituto BCC Mediocrati;

Atteso che, nel corso della gestione finanziaria, possono verificarsi temporanee deficienze di liquidità dovute all'irregolare andamento dei flussi finanziari e che, quindi, potrebbe rendersi necessario il ricorso ad anticipazioni ordinarie di Tesoreria, al fine di garantire la tempestività dei pagamenti e di evitare ulteriori oneri finanziari per eventuali interessi passivi da riconoscersi nei casi di ritardo nei pagamenti medesimi;

Visto l'art. 222 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, che testualmente recita:

«Art. 222 - Anticipazioni di tesoreria

1. Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli.

2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210.»

Visto l'art. 2, comma 3-bis, del decreto legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito con modificazioni dalla legge 28 marzo 2014, n. 50, che ha elevato da tre a cinque dodicesimi il limite di cui al comma 1 dell'art. 222 sopra citato;

Dato atto che nel penultimo esercizio precedente anno 2018 relativamente ai primi tre titoli del bilancio sono state accertate le seguenti entrate:

TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 2.230.178,12
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	€ 140.661,27
TITOLO 3	Entrate extratributarie	€ 560.669,81
	Somma	€ 2.931.509,20
	tre / 12	€ 732.877,30

Visto il vigente regolamento comunale di contabilità;

AD unanimità di voti, resi nelle forme di legge,

DELIBERA

- 1) Di approvare il ricorso all'anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2020, determinando in **€732.877,30** il relativo limite massimo pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo esercizio precedente, determinate come specificato in narrativa;
- 2) Di dare atto che il Tesoriere è autorizzato in via permanente ad utilizzare l'anticipazione stessa di propria iniziativa senza necessità di ulteriore disposizione dell'Ente in relazione agli ordinativi di pagamento di volta in volta presentatigli dall'Ente stesso;
- 3) Di dare atto che l'anticipazione è posta a fronte di tutte le entrate in genere dell'Ente, libere da vincoli sulle quali il Tesorerie avrà diritto di rivalersi (somme sostitutive di tributi, contributi compartecipazione dello Stato, della Regione, tutte le entrate in genere del Comune);
- 4) Di riservarsi di integrare la presente deliberazione, aumentando l'importo della richiesta di anticipazione qualora dovesse essere prevista, per l'anno 2020, l'innalzamento del limite massimo di ricorso degli Enti Locali ad anticipazioni di tesoreria;
- 5) Di dare atto che, ai sensi del comma 3-bis dell'art. 187 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267, l'avanzo di amministrazione non vincolato non potrà essere applicato nel caso in cui l'Ente dovesse utilizzare le somme a specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti o dovesse attivare l'anticipazione di tesoreria, fatto salvo il suo utilizzo per i provvedimenti di riequilibrio di cui all'art. 193;
- 6) Di dare atto che la spesa per interessi passivi sarà determinata al tasso indicato nell'aggiudicazione della gara di fornitura con delibera del consiglio comunale citata in premessa;
- 5) Di dare atto che detta spesa sarà commisurata all'effettivo scoperto giornaliero, anche parziale, della presente anticipazione di Tesoreria e che tale spesa sarà liquidata con successivo e separato provvedimento ai sensi della vigente convenzione di Tesoreria;
- 6) Di autorizzare il Tesorerie Comunale – BCC Mediocrati ad utilizzare per il finanziamento di spese correnti, nel corso dell'esercizio 2020, in via permanente ogni qualvolta si presenta la necessità, fino alla concorrenza dell'importo concesso quale anticipazione di cassa, i fondi a destinazione vincolata, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla cassa Depositi e Prestiti, ricostituendone

l'entità a riscossione avvenuta di fondi non aventi vincolo di destinazione dare atto che il tesoriere potrà utilizzare le somme a specifica destinazione in termini di cassa in base art. 195 del TUEL;

- 7) Di dare atto che copia della presente deliberazione sarà notificata al Tesoriere comunale.

Successivamente, ad unanimità di voti espressi in forma palese,

DELIBERA

Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, 4° comma, del D.Lgs n. 267/2000.

Letto e sottoscritto

II SINDACO
F.TO LIRANGI LUIGI

II SEGRETARIO COMUNALE
F.TO SPAGNUOLO ELISA

Il sottoscritto visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

- che la presente deliberazione:
- E' stata pubblicata, mediante affissione all'albo pretorio comunale, il giorno **25.11.2019** per rimanervi quindici giorni consecutivi come prescritto dall'art. 124, comma 1, del D.Leg.vo n. 267/2000;
- E' divenuta esecutiva:
 - decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione, non essendo pervenuta nessun ricorso;
 - perché dichiarata immediatamente eseguibile;
- E' stata comunicata, con lettera n. _____ in data **25.11.2019** ai signori capigruppo consiliari, come prescritto dall'art. 125, comma 1, del D.Leg.vo n. 267/2000;

Terranova da Sibari, li **25.11.2019**

Il Segretario Comunale
F.TO Avv. Elisa SPAGNUOLO

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE PER USO AMMINISTRATIVO

Terranova da Sibari, li **25.11.2019**

Il Segretario Comunale
Avv. Elisa SPAGNUOLO