



COMUNE DI CICERALE

Provincia di Salerno
Via Roma ,100 - 84053 CICERALE (SA) ☎ 0974 834021 - Fax 834455
COMUNE DEL PARCO NAZIONALE DEL CILENTO E VALLO DI DIANO
www.comune.cicerale.sa.it e-mail: segreteria@comune.cicerale.sa.it

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N° 95 del 18 DICEMBRE 2017

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ANNO 2018.

L'anno **DuemilaDICIASSETTE**, il giorno **DICIOTTO** del mese di **DICEMBRE** ore **11.00** nella sala delle adunanze della sede Municipale, si è riunita la Giunta Comunale, convocata nelle forme di legge.

Presiede l'adunanza il Sig. **Francesco CARPINELLI**, nella qualità di Sindaco e sono rispettivamente presenti ed assenti i Sigg.:

		Presenti	Assenti
1) – CARPINELLI Francesco	Sindaco	si	
2) – VERDEVALLE Daniele	V. Sindaco	si	
3) – GATTO Carla	Assessore		si

Con la partecipazione del Segretario Comunale **Dott.ssa M.Gabriella RUGGIERO**.

Il Sindaco, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

VISTO che ai sensi delle sottonotate norme del T.U. 18/08/2000, n.267, hanno espresso parere favorevole:

☒ Il responsabile del Servizio per quanto riguarda la regolarità tecnica e contabile.

PROPOSTA ALLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ANNO 2018.

Ad iniziativa e proposta del Sindaco a supporto istruttorio dell'Ufficio Finanziario;

PREMESSO che con deliberazione di Consiglio Comunale esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di *previsione finanziario 2017/2019*;

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;

RICHIAMATO 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;

RICHIAMATO il capitolato d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria il quale disciplina le modalità ed il tasso di interesse relativo all'anticipazione di tesoreria;

APPURATO che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2016 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro **1.713.817,09** e sono così ripartite:

Entrate titolo I	Euro 1.402.242,64
Entrate titolo II	Euro 168.277,13
Entrate titolo III	Euro 143.297,32

TOTALE ENTRATE CORRENTI **Euro 1.713.817,09**

VERIFICATO dunque che ad oggi nessun provvedimento è stato promulgato al fine di garantire l'opportunità di innalzare il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2018 ai 5/12, quale limite massimo concedibile, del totale delle entrate, come accaduto per gli anni passati;

CONSIDERATO che per l'anno 2018 è gioco forza necessario, a meno di provvedimenti dell'ultima ora, applicare il disposto dell'art. 222 del D. Lgs. 267/2000 ancorando il calcolo dell'anticipazione massima concedibile ai 3/12 delle entrate dei primi tre titoli del rendiconto 2016;

Vista la deliberazione della Corte dei conti – Sezione autonomie, n. 23/SEZAUT/2014 del 15 settembre 2014, con la quale è stato chiarito che **“il limite massimo delle anticipazioni di tesoreria concedibili (avente ad oggetto tanto le anticipazioni di tesoreria che le entrate a specifica destinazione di cui all'art. 195 TUEL), fissato dall'art. 222 TUEL nella misura dei tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente è da intendersi rapportato, in modo costante, al saldo tra anticipazioni e restituzioni medio tempore intervenute”**;

DATO ATTO CHE:

- l'anticipazione verrà gestita su un apposito conto sul quale il Tesoriere metterà a disposizione dell'ente l'ammontare dell'anticipazione concordata a norma di legge;
- il tasso di interesse applicato all'anticipazione di tesoreria è quello stabilito in sede di offerta economica per l'aggiudicazione della gara d'appalto;
- gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme;
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione dell'esercizio 2018 al Cap. 39 art. 1 (PdC 17641) il quale presenta un disponibilità di Euro 1.500,00;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

PROPONE ALLA GIUNTA COMUNALE

- 1) **DI AUTORIZZARE** per l'anno 2018, ai sensi dell'art. 222 del d. Lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per i 3/12 del limite massimo concedibile, pari a Euro 428.454,28;
- 2) **DI DARE ATTO** che l'anticipazione di tesoreria quantificata in complessivi €. 428.454,28, pari ai 3/12 delle entrate sopra indicate, sarà attivata su richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario e verrà regolata sulla base di quanto previsto dal capitolato d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria;
- 3) **DI VINCOLARE** irrevocabilmente a favore del tesoriere comunale tutte le entrate relative ai primi tre titoli del bilancio, nonché tutte le entrate non aventi specifica destinazione, fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi interessi maturandi ed eventuali oneri accessori;
- 4) **DI AUTORIZZARE** il tesoriere comunale ad utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi, sino alla completa estinzione;
- 5) **DI DARE ATTO** che l'eventuale spesa per gli interessi passivi che matureranno sull'anticipazione di tesoreria concessa trova copertura nel bilancio di previsione 2018 al Cap. 39 art. 1 (PdC 17641) il quale presenta una disponibilità di Euro 1.500,00;

L'Ufficio Proponente

Il Sindaco

f.to Francesco Carpinelli

VISTO si esprime parere favorevole sotto il profilo della regolarità tecnica e contabile:

f.to Dott. Gerardo CANTALUPO

LA GIUNTA COMUNALE

ESAMINATA la suestesa proposta e ritenutala meritevole di condivisione ;

DATO ATTO della competenza dell'organo deliberante in merito ai contenuti della proposta presentata;

ACCERTATO che all'adozione del proposto dispositivo non ostante motivi di incompatibilità e/o situazioni di conflitto di interesse per ciascuno dei componenti dell'organo deliberante;

Messa i voti la proposta in forma palese per alzata di mano;

Con voti unanimi resi come per legge,

DELIBERA

APPROVARSI integralmente la proposta nel contenuto dispositivo sopra riportato che, unitamente alla documentazione di corredo nella stessa richiamata costituisce parte integrante e sostanziale della deliberazione.

DISPORRE, con separata unanime votazione , stante il carattere di urgenza degli adempimenti attuativi, il carattere immediatamente eseguibile della su estesa deliberazione.

Letto approvato e sottoscritto

lì, 18/12/2017

IL PRESIDENTE
f.to Sig.Francesco CARPINELLI

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to dott.ssa M.Gabriella RUGGIERO

Il sottoscritto Segretario Comunale, VISTI gli atti d'Ufficio,

A T T E S T A

☒ Che la presente deliberazione, ai sensi dell'art.124 - 1° comma , del D.L.vo 267/2000 è stata affissa all'albo Pretorio on line del Comune il giorno / / e vi rimarrà per giorni 15 consecutivi (n. reg. pubbl.).

☒ Che è stato dato comunicazione ai Sigg. Capigruppo via PEC

☐ Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____..

☒ perché dichiarata immediatamente esecutiva (Art. 134 comma 4),

lì ,

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dott.ssa M.Gabriella RUGGIERO