



COMUNE DI USSASSAI
PROVINCIA DELL'OGLIASTRA

DELIBERAZIONE DI GIUNTA MUNICIPALE

| | |
|---------------------------------------|---|
| N. 79 Del 15/12/2014 | OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2015 |
|---------------------------------------|---|

L'anno duemilaquattordici il giorno quindici del mese di dicembre alle ore 16,00, nella sala delle adunanze del Comune convocata regolarmente la Giunta Municipale con la presenza dei signori:

| COGNOME E NOME | QUALIFICA | PRESENTI |
|-----------------------|-----------|----------|
| DEPLANO GIAN BASILIO | SINDACO | SI |
| PUDDU EVALDO PASQUALE | ASSESSORE | SI |
| DEPLANO ADALBERTO | ASSESSORE | NO |

Totale Presenti **2**

Totale Assenti **1**

Partecipa con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione (Art. 97, comma 4, lettera a) del D. Lgs.vo n. 267/2000): **SEGRETARIO Dott. Giacomo Mameli .**

Il Sindaco, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita la Giunta Municipale a deliberare sull'argomento di cui all'oggetto.

LA GIUNTA MUNICIPALE

PREMESSO che le scadenze stabilite dalle vigenti disposizioni legislative per la riscossione delle entrate correnti di maggior consistenza finanziaria possono non consentire di far fronte tempestivamente ai pagamenti per le spese necessarie quali quelle relative agli stipendi, contributi previdenziali, ammortamento mutui, canoni di utenza dei servizi, ed altre spese per il funzionamento dei servizi indispensabili;

RITENUTO che per poter far fronte ai pagamenti necessari occorre autorizzare l'assunzione di un'anticipazione di Tesoreria, con le modalità previste dall'art. 222 del TUEL 267/2000;

VISTO L'art. 222 del D. Lgs 18.08.2000, n. 267 "Testo Unico sull'ordinamento degli Enti Locali" che nel disciplinare le anticipazioni di tesoreria prevede:

*"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 dei 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'art. 210";*

VISTO l'art. 195, comma 2, del D.Lgs. 267/2000, richiede come presupposto all'utilizzo di somme a specifica destinazione l'adozione della deliberazione di Giunta Comunale relativa all'anticipazione di Tesoreria, di cui sopra;

VISTA la determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 79 del 8 ottobre 2014 con la quale e' stata affidata la gestione del Servizio di Tesoreria comunale per il periodo 01.07.2014 / 31.12.2018 al Banco di Sardegna S.p.A.;

VISTA la convenzione stipulata in data 27/10/2014 per la gestione del servizio di tesoreria comunale con il Banco di Sardegna S.p.A. per il periodo per il periodo 01.07./2014 /31.12.2018 ed in particolare l'art. 11 che disciplina le anticipazioni di tesoreria;

VISTO che il tesoriere comunale, Banco di Sardegna Spa, è tenuto a concedere ai sensi della normativa sopra richiamata un'anticipazione di tesoreria nei limiti ammessi dalla stessa normativa;

RITENUTO necessario attivare, a titolo cautelativo, con il Tesoriere comunale un'anticipazione di tesoreria, entro i limiti di legge, per far fronte, nel caso in cui l'Ente non disponga di risorse proprie, ad eventuali temporanee esigenze di cassa che potrebbero insorgere nel corso dell'esercizio 2015 in relazione a possibili sforamenti temporali fra la fase di riscossione delle entrate e di pagamento delle spese comunali;

DATO ATTO che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 28/04/2014 esecutiva, è stato approvato il rendiconto della gestione dell'anno 2013 e che le entrate accertate nei primi tre titoli ammontano a € 870.858,46=;

VISTO quanto disposto dal D.L. n. 133 del 30.11.13, pubblicato in G.U. n. 281 del 30 novembre 2013, secondo il quale per l'anno 2014 il limite massimo di ricorso all'anticipazione di tesoreria di cui al citato articolo 222 del D.lgs. 267/00, è incrementato da tre a cinque dodicesimi fino al 30 marzo 2014;

ATTESA la necessità di richiedere a decorrere dal 01 gennaio 2015 e fino al 31 dicembre 2015, salvo eventuali ulteriori interventi normativi in merito e in proroga, l'anticipazione di cassa per il medesimo esercizio, stimandone l'importo nella misura massima di € 217.714,62 pari ai 3/12 delle entrate relative ai primi tre titoli accertati nel penultimo anno precedente;

RITENUTO, pertanto, richiedere al Tesoriere una anticipazione di tesoreria da utilizzare, soltanto nel caso in cui le risorse dell'Ente non siano sufficienti, per far fronte a situazioni di squilibri di cassa, con l'intesa che sarà progressivamente ridotta man mano che saranno superate le difficoltà finanziarie;

VISTO che ai sensi dell'art. 48 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, la Giunta compie tutti gli atti rientranti, ai sensi dell'art. 107, commi 1 e 2 del medesimo Testo Unico, nelle funzioni degli organi di governo che non siano riservate dalla Legge al Consiglio Comunale e che non ricadano nelle competenze, previste dalle leggi o dallo Statuto, del Sindaco o degli organi di decentramento;

ACQUISITO il parere favorevole in merito alla regolarità tecnica e contabile, rilasciato dal Responsabile del servizio Finanziario reso a norma dell'art.49 del D.Lgs 18 agosto 2000, n.267;

VISTO di Regolamento di Contabilità di questa amministrazione;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il D.Lgs. 267/2000 e segnatamente l'art. 175;

CON VOTI UNANIMI

DELIBERA

DI ATTIVARE con il Tesoriere Banco di Sardegna Spa un'anticipazione di tesoreria, nel caso in cui le giacenze del Comune non siano sufficienti a far fronte a situazioni di squilibri di cassa durante l'intero esercizio 2015;

DI AUTORIZZARE il ricorso all'utilizzo delle anticipazioni di Tesoreria concesse dal Tesoriere, a far data dal 01 gennaio 2015 e fino al 31 dicembre 2015, salvo eventuali ulteriori interventi normativi in merito e in proroga, stimandone l'importo nella misura massima di € 217.714,62 pari ai 3/12 delle entrate relative ai primi tre titoli accertati nel Conto Consuntivo 2013;

DI PRECISARE che il Tesoriere Comunale attuerà eventualmente l'utilizzo della suddetta anticipazione su specifica richiesta del Responsabile del Servizio Economico-Finanziario di questo Ente;

DI DARE ATTO che, nel caso di ricorso alla suddetta anticipazione, l'impegno di spesa per l'anno 2015 per gli interessi che saranno dovuti al Tesoriere, in base all'effettivo utilizzo dell'anticipazione di tesoreria, secondo le modalità previste dalla convenzione con il Tesoriere stesso, verrà assunto con apposita determinazione del competente responsabile del Servizio;

DI PROVVEDERE ad istituire nel bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2015, al titolo V° dell'Entrata, "Anticipazioni di tesoreria", uno stanziamento per l'accensione dell'anticipazione in oggetto ed al titolo III° della Spesa – Funzione 01 - Servizio 03 – Intervento 01 - "Rimborso di anticipazione di tesoreria" – un corrispondente stanziamento per la restituzione del prestito;

DI DISPORRE, ai sensi dell'art. 195 del D.lgs 267/00 per l'esercizio finanziario 2015, l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti, fino a concorrenza del limite massimo dell'anticipazione di tesoreria;

DI DARE MANDATO al Responsabile del Servizio Finanziario, o suo delegato, di richiedere al Tesoriere la concessione di anticipazioni di Tesoreria nel limite sopra indicato, il quale utilizzerà l'anticipazione in relazione alle necessità di cassa che si verificheranno nell'esercizio;

DI TRASMETTERE la presente deliberazione al Tesoriere comunale per gli adempimenti di competenza;

VISTA l'urgenza con separata votazione, unanime, la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi del 4° comma dell'art.134 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con D.Lgs.n.267 del 18.08.2000.

~~~~~