



Comune di Pietraperzia
Provincia Enna

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 1 DEL 09/01/2017

OGGETTO:

**ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2017 ART. 222,
D.LGS. N. 267/2000**

L'anno duemiladiciassette , il giorno nove del mese di Gennaio alle ore diciotto e quarantacinque , nella consueta sala delle adunanze del Palazzo Comunale, si è riunita la Giunta Comunale sotto la presidenza del Sig. BEVILACQUA ANTONIO CALOGERO e con l'intervento degli Assessori Sigg.:

presenti:

1 BEVILACQUA ANTONIO CALOGERO

2 LAPLACA MICHELE

3 STUPPIA CHIARA

Assenti:

1 CORVO LAURA

Partecipa alla seduta il Segretario Generale del Comune DOTT.SSA GIOVANNA DI GREGORIO

Il Presidente, riconosciuta la validità dell'adunanza, , dichiara aperta la seduta e fa dare lettura della proposta di deliberazione su proposta del responsabile ECONOMICO FINANZIARIO-PERSONALE , che risulta essere del seguente tenore e sulla quale sono stati espressi i pareri previsti dalla L.R.48/91 di recepimento della legge 142/90 e art.12 L.R.30/2000.

Il Responsabile del Servizio Finanziario

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 43, della legge 11 dicembre 2016, n. 232 (legge di bilancio 2017) il quale fino a tutto il 31 dicembre 2017 eleva 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;

Richiamato il capitolato d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria 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 2015 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro 5.494.852,66 e sono così ripartite:

Entrate titolo I	Euro 3.234.893,91
Entrate titolo II	Euro 1.665.191,29
Entrate titolo III	Euro 594.767,46
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Euro 5.494.852,66

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2017 è di **Euro 2.289.521,94**, pari ai 5/12 del totale delle entrate sopra indicate;

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 e saranno liquidati con cadenza trimestralmente;
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione dell'esercizio 2017 al Cap. 157 (PdC 1.07.06.04.001.);

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

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

- 1) di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2017 entro il limite massimo dei 5/12, pari a **Euro 2.289.521,94**;
- 2) di dare atto che l'anticipazione di tesoreria 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 – annualità 2017 al Cap. al Cap. 157 (PdC 1.07.06.04.001.);

Propone altresì

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs.18/08/2000, n. 267.

Settore Economico Finanziario

Ai sensi e per gli effetti della L.R. 11-12-1991, n. 48 e art. 12 L.R. 30/2000 si esprime parere ***Favorevole***

In ordine alla regolarità tecnica.

Addì 04/01/2017

***Il Responsabile del settore economico e finanziario
f.to Dott. Gianfilippo Marino.***

Settore Economico Finanziario

Ai sensi e per gli effetti della L.R. 11-12-1991, n. 48 e art. 12 L.R. 30/2000 si esprime parere ***Favorevole in ordine alla regolarità contabile.***

Addì 04/01/2017

***Il Responsabile del settore economico e finanziario
f.to Dott. Gianfilippo Marino.***

VISTA la proposta di deliberazione come presentata e munita dei pareri favorevoli previsti dalla L.R. 48/91 e L.R. 30/2000;

RITENUTO dover approvare l'atto nello schema predisposto senza alcuna variazione;

CON VOTAZIONE unanime favorevole espressa palesemente:

DELIBERA

DI APPROVARE la proposta di deliberazione su estesa.

LA GIUNTA COMUNALE

Altresì, stante l'urgenza

DELIBERA

DI DICHIARARE, il presente atto con separata e unanime votazione favorevole, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 12 della L.R. n.44/91.

Allegati alla Deliberazione:

PARERE CONTABILE MARINO GIANFILIPPO
PARERI e FIRME TECNICA MARINO GIANFILIPPO

IL SINDACO: GLI ASSESSORI: FIRMA

1 BEVILACQUA ANTONIO CALOGERO	f.to dig. ANTONIO CALOGERO BEVILACQUA
2 LAPLACA MICHELE	f.to dig. MICHELE LAPLACA
3 STUPPIA CHIARA	f.to dig. CHIARA STUPPIA

IL SEGRETARIO GENERALE:
F.to DOTT.SSA GIOVANNA DI GREGORIO

N. . del registro pubblicazioni.
Affissa all'albo Pretorio online dal al senza opposizioni

Pietraperzia, lì

Il Messo

CERTIFICATO DI ESEGUITA PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Responsabile della pubblicazione , che la presente deliberazione è stata affissa in copia integrale all'Albo Pretorio di questo Comune al n. dal al ai sensi dell'art. 11 della L.R. 44/91.

Pietraperzia, lì _____
PUBBLICAZIONE

IL RESPONSABILE DELLA

F.to

_____ E S E C U T I V I T À

La presente deliberazione è stata
trasmessa per l'esecuzione all'Ufficio

Il sottoscritto Segretario Generale del Comune;

Vista la L.R. 3.12.1991, n. 44:

Pietraperzia, lì 09/01/2017

D I C H I A R A

Che il presente provvedimento è divenuto esecutivo:

Il Responsabile dell'ufficio
F.to MARINO GIANFILIPPO

x 1 - perché dichiarato immediatamente esecutivo
dall'Organo collegiale (art. 12, 2° comma L.R. 44/91)
adempimento

Per ricevuta di

2 - per decorrenza del decimo giorno di pubblicazione Pietraperzia, lì _____
(atti non soggetti a controllo – art. 12 L.R.44/91)

Il Segretario Generale
Servizio

Il Responsabile del

F.to DOTT.SSA GIOVANNA DI GREGORIO
MARINO GIANFILIPPO

F.to

Pietraperzia, lì _____