



COMUNE DI RAGUSA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N. 61
del 9 FEB. 2015

OGGETTO: Richiesta di anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art. 222 del D.lgs. 267/00.

L'anno duemila quindici Il giorno nove alle ore 13,40
del mese di Febbraio nel Palazzo di Città e nella consueta sala delle
adunanze, in seguito ad invito di convocazione, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei Signori:

Presiede la seduta il Sindaco ing. Federico Piccirilli
Sono presenti i signori Assessori:

	Presenti	Assenti
1) geom. Massimo Iannucci	Si	
2) arch. Stefania Campo	Si	
3) dr. Stefano Martorana	Si	
4) rag. Salvatore Corallo	Si	
5) dr. Salvatore Martorana	Si	
6) dr. Antonio Zanutto		Si

Assiste il Segretario Generale dott. Vito Vittorio Scalofera

Il Presidente, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara aperta la seduta e invita i convenuti a deliberare sull'argomento in oggetto specificato.

LA GIUNTA MUNICIPALE

- Vista la proposta, di pari oggetto n. 10478 /Sett. 3° del 09.02.2015
- Visti i pareri favorevoli sulla proposta espressi ai sensi della L.R. 11/12/1991 n.48 e successive modifiche:
- per la regolarità tecnica, dal Responsabile del Servizio;
 - per la regolarità contabile, dal Responsabile del Servizio di Ragioneria;
 - sotto il profilo della legittimità, dal Segretario Generale del Comune;
- Ritenuto di dovere provvedere in merito;
- Visto l'art. 12, ^{1° e 2° comma} della L.R. n.44/91 e successive modifiche ed integrazioni;

ad unanimità di voti resi nelle forme di legge

DELIBERA

- 1) Approvare la proposta di deliberazione indicata in premessa per farne parte integrante e sostanziale e farla propria;
- 2) Dichiarare la presente deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 12, 2° comma della L.R. n. 44/91, con voti unanimi e palesi.

PROPOSTA PARTE INTEGRANTE

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

Ragusa, lì 11 FEB. 2015

Certificato di immediata esecutività della delibera

☒ Certifico che la deliberazione è stata dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi del 2° Comma dell'Art.12 della L.R. n.44/91.

☐ Certifico che la deliberazione è stata dichiarata urgente ed immediatamente esecutiva ai sensi dell'Art.16 della L.R. n.44/91.

Ragusa, li 09 FEB. 2015

() Certifico che, contestualmente all'affissione all'Albo, la deliberazione è stata trasmessa in copia ai capi gruppo consiliari, ai sensi del 4° Comma dell'Art.15 della L.R. n.44/91.

() Certifico che entro dieci giorni dall'affissione all'Albo è/non è stata formulata richiesta di sottoposizione a controllo dell'atto deliberativo, ai sensi dei commi 3° e 5° dell'Art.15 della L.R. 44/91, così come sostituito con l'Art.4 della L.R. 23/97.

Ragusa, lì _____

IL SEGRETARIO GENERALE

Il sottoscritto messo comunale attesta che copia della presente deliberazione è rimasta affissa all'Albo Pretorio di questo Comune per quindici giorni consecutivi dal 11 FEB. 2015 al 26 FEB. 2015 senza opposizione/con opposizione _____

Ragusa, li

IL MESSO COMUNALE

Certificato di avvenuta pubblicazione della deliberazione
 Vista l'attestazione del messo comunale, certifico che la presente deliberazione, è stata affissa all'Albo Pretorio di questo Comune il giorno 11 FEB. 2015 ed è rimasta affissa per quindici giorni consecutivi decorrenti dal
senza opposizione/con opposizione 11 FEB. 2015

Ragusa, lì _____/_____/_____

IL SEGRETARIO GENERALE

Certificato di avvenuta esecutività della deliberazione

~~Certifico che la deliberazione è divenuta esecutiva dopo il decimo giorno della pubblicazione.~~

Ragusa, il

IL SEGRETARIO GENERALE

Per Copia conforme:

11 FEB. 2015



SEGRETERIO GENERALE
IL FUNZIONARIO RESPONSABILE V.O. G.S.
(Dott.ssa Maria Roberta Sciorra)



COMUNE DI RAGUSA

Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
N° 61 del 9 FEB. 2015

SETTORE	3°

Prot n. 10478 /Sett. 3 del 09.02.2015

Proposta di Deliberazione per la Giunta Municipale

OGGETTO: Richiesta di anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art. 222 del D.lgs. 267/00.

Il sottoscritto Dr. Marco Cannata Dirigente del Settore 3° propone alla Giunta Municipale il seguente schema di deliberazione

LA GIUNTA MUNICIPALE

PREMESSO che:

- con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 46 del 17 settembre 2008 è stata approvata la convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 1° gennaio 2009- 31.12.2013 mediante pubblico incanto;
- espletate le procedure di gara, con determinazione dirigenziale n. 443 del 5 marzo 2009 il servizio de quo è stato affidato per anni 5 alla Banca Agricola Popolare di Ragusa SCPA;
- con scrittura privata n. 1792 del 10 luglio 2009 è stato sottoscritto il contratto del servizio di tesoreria tra il Comune di Ragusa e la sopra detta Banca Agricola Popolare di Ragusa con scadenza 31.12.2013
- con successive determinazioni dirigenziali, n. 2054 del 27.12.2013, n. 1177 del 26.06.2014, n. 1756 del 29.09.2014 e n. 2581 del 30.12.2014, è stato prorogato l'affidamento del servizio al 30.04.2015, ai sensi dell'art. 3, della citata scrittura privata, ai fini di consentire la continuità del servizio e nel contempo l'espletamento degli adempimenti previsti dalla legge per la nuova procedura di affidamento;

CONSIDERATO che a causa dei minori trasferimenti da parte dello Stato, in particolare con riferimento al Fondo di solidarietà comunale, nonché dei ritardi degli accreditamenti dei trasferimenti erariali e regionali si potrebbe verificare un deficit di cassa tale da non consentire all'Ente il pagamento di spese obbligatorie quali stipendi e relativi oneri riflessi, rate di mutui e altre obbligazioni giuridicamente perfezionate;

RITENUTO, pertanto, necessario ricorrere, in via eccezionale, all'anticipazione di tesoreria per poter far fronte a momentanei problemi di liquidità per impegni già assunti dall'Ente;

DATO ATTO che concessa l'anticipazione di tesoreria, l'Ente disporrà innanzitutto dell'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate vincolate ai sensi dell'art. 195 del D.lgs. 267/00 (T.U.E.L.);

VISTO l'art. 222 del D.Lgs. n. 267/00 recante "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" che testualmente recita:

"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 ai primi tre titoli di entrata del bilancio.

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

2-bis. Per gli enti locali in dissesto economico-finanziario ai sensi dell'articolo 246, che abbiano adottato la deliberazione di cui all'articolo 251, comma 1, e che si trovino in condizione di grave indisponibilità di cassa, certificata congiuntamente dal responsabile del servizio finanziario e dall'organo di revisione, il limite massimo di cui al comma 1 del presente articolo è elevato a cinque dodicesimi per la durata di sei mesi a decorrere dalla data della predetta certificazione. È fatto divieto ai suddetti enti di impegnare tali maggiori risorse per spese non obbligatorie per legge e risorse proprie per partecipazione ad eventi o manifestazioni culturali e sportive, sia nazionali che internazionali."

VISTO l'art. 14, comma 3, del D.L. 7 maggio 1980 n. 153, convertito con modificazioni nella Legge 7 luglio 1980 n. 299, che così recita:

"Il tesoriere dell'ente non può effettuare anticipazioni di tesoreria se non dopo aver accertato il completo utilizzo delle disponibilità esistenti nelle contabilità speciali intestate all'ente medesimo".

VISTO l'art. 13 "Anticipazione di cassa condizioni" della Convenzione sottoscritta con il Tesoriere il cui comma 3 fissa le condizioni sul tasso applicato, citando testualmente: *"Il tasso applicato alle anticipazioni di cassa sarà pari all'Euribor a tre mesi, base 365, media del mese precedente, con uno spread pari a -0,46, come indicato nei parametri economici dell'offerta."*

DATO ATTO che le entrate afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio, accertate nel penultimo anno precedente a quello cui l'anticipazione si riferisce, anno 2013, ammontano complessivamente ad € 75.815.574,07 che pertanto l'anticipazione può essere richiesta nei limiti dei 3/12 dell'ammontare suddetto;

CONSTATATA l'opportunità, per consentire il regolare svolgimento dell'attività dell'ente ed evitare, ulteriori oneri finanziari dovuti per eventuali interessi passivi da riconoscersi per i ritardi nei pagamenti, di approvare per l'anno 2015 il ricorso all'anticipazione di tesoreria;

ACQUISITO il parere di regolarità contabile, di cui all'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/00, rilasciato dal Responsabile dei Servizi Finanziari;

VISTO il D.Lgs. n. 267/00;

VISTA la L.R. n. 30/00;

VISTO il Regolamento Comunale di Contabilità;

Ritenuto di dovere provvedere in merito;

Ad unanimità di voti, resi nelle forme di legge;

DELIBERA

- 1) Di richiedere**, per le motivazioni espresse in premessa che si richiamano interamente, al Tesoriere Comunale - Banca Agricola Popolare di Ragusa - la concessione di un'anticipazione di Tesoreria ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/00 entro il limite massimo dei 3/12 delle entrate dei primi tre titoli delle entrate accertate nel penultimo anno precedente a quello cui l'anticipazione si riferisce, anno 2013, che sono pari ad € 75.815.574,07, da estinguersi entro il 31.12.2015;

- 2) **Di autorizzare** il tesoriere a rivalersi di quanto dovutogli, in dipendenza dell'anticipazione di tesoreria, su tutte le entrate fino alla totale compensazione della somma anticipata e relative competenze;
- 3) **Di utilizzare** l'anticipazione di che trattasi in conformità alle vigenti disposizioni di legge;
- 4) **Di corrispondere** gli eventuali interessi relativi alla suddetta anticipazione con emissione di regolare mandato di pagamento e di far gravare gli interessi stessi al pertinente intervento del prossimo bilancio di previsione 2015, Codice 1010806 - 19 Voce "Interessi passivi per anticipazioni";
- 5) **Di dare atto** che gli interessi sull'anticipazione di tesoreria decorreranno dall'effettivo utilizzo delle somme;
- 6) **Di notificare** copia della presente Deliberazione al Tesoriere Comunale – Banca Agricola Popolare di Ragusa;
- 7) **Di dichiarare** la deliberazione immediatamente esecutiva per consentire al Tesoriere l'avvio dell'istruttoria della richiesta per il prossimo Consiglio di Amministrazione della Banca Agricola Popolare di Ragusa.

Parere di Regolarità Tecnica

Ai sensi degli artt. 49 e 147- bis del D.Lgs.267/2000, si esprime parere favorevole di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, sulla proposta di deliberazione in oggetto. Si attesta altresì, che la deliberazione:

☒ comporta
☐ non comporta

Riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente.

Ragusa, 6/2/2015

Il Dirigente

Parere di Regolarità Contabile

Ai sensi degli artt. 49 e 147- bis del D.Lgs.267/2000, e per quanto previsto dall'art. 32 del Regolamento di Contabilità, si esprime parere favorevole di regolarità contabile sulla proposta di deliberazione in oggetto.

Accertamento n. CAP.

Prenotazione di impegno n. CAP.

Ragusa, 6/2/2015

Il Dirigente del Servizio Finanziario

Visto Contabile

Presa visione della proposta di deliberazione in oggetto.

Ragusa,

Il Dirigente del Servizio Finanziario

Parere di legittimità

Si esprime parere favorevole in ordine alla legittimità.

Ragusa,

9 FEB. 2015



Il Segretario Generale
Dott. M. V. Serlogna

Motivazione dell'eventuale parere contrario:

☒ Da dichiarare di immediata esecuzione

Allegati - Parte integrante:

Ragusa,

Il Responsabile del Procedimento

Il Capo Settore

Visto l'Assessore al ramo