



COMUNE DI RAGUSA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N. 25
del 20 GEN. 2016

OGGETTO: Richiesta di anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art. 222 del D.lgs. 267/00. Esercizio finanziario 2016.

L'anno duemila sedici Il giorno Venti alle ore 14.05
del mese di Gennaio 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 Vice Sindaco geom. Massimo Iannucci
Sono presenti i signori Assessori:

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

Assiste il Vice Segretario Generale dott. Francesco Lumiera

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. 4943 /Sett. 1/1 del 15.01.2016
- 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

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SEGRETARIO GENERALE

Il sottoscritto messo comunale attesta che copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio il

21 GEN. 2016

fino al 05 FEB. 2016 per quindici giorni consecutivi.

Ragusa, li

21 GEN. 2016

IL MESSO COMUNALE
IL MESSO NOTIFICATORE
(Salonia Francesco)

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

20 GEN. 2016

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Francesco Lumiera

☐ 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, li

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

21 GEN. 2016

al 05 FEB. 2016

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 21 GEN. 2016 ed è rimasta affissa per quindici giorni consecutivi decorrenti dal

21 GEN. 2016 senza opposizione/con opposizione

Ragusa, li

IL SEGRETARIO GENERALE

Certificato di avvenuta esecutività della deliberazione

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

Ragusa, li

IL SEGRETARIO GENERALE

CITTA' DI RAGUSA

Per Copia conforme da servire

Ragusa, li

21 GEN. 2016

IL FUNZIONARIO GENERALE C.S.
(Dott.ssa Maria Rosaria Scalone)



COMUNE DI RAGUSA

SETTORE	3°

Prot n. 4943/Sett. 3 del 15.01.2016

Proposta di Deliberazione per la Giunta Municipale

OGGETTO: Richiesta di anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art. 222 del D.lgs. 267/00. Esercizio finanziario 2016.

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. 5 del 22 gennaio 2015 è stata approvata la convenzione per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo di cinque anni mediante pubblico incanto;
- espletate le procedure di gara, con determinazione dirigenziale n. 754 del 22 aprile 2015 il servizio di cui è stato affidato per anni 5 alla Banca Agricola Popolare di Ragusa SCPA;
- con scrittura privata n. 1171 del 19 aprile 2015 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 22.04.2020;

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 l'esercizio finanziario 2016 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 a quello indicato nei parametri economici dell'offerta”* e richiamata l'offerta della Banca Agricola Popolare di Ragusa che fissa il tasso con riferimento all'Euribor a tre mesi, base 365, media del mese precedente, con uno spread pari a + 3,50.

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 2014, ammontano complessivamente ad € 81.012.314,57, importo rilevato dal Rendiconto di gestione del 2014, e che, ai sensi del citato art. 222, l'anticipazione può essere richiesta nei limiti dei 3/12 del suddetto ammontare;

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 2016 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 per l'esercizio finanziario 2016, 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 2014, che sono pari ad € 81.012.314,57, da estinguersi entro il 31.12.2016;
- 2) **Di utilizzare** l'anticipazione di che trattasi in conformità alle vigenti disposizioni di legge, incluso l'utilizzo delle entrate vincolate ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. 267/00 (T.U.E.L.);

- 3) **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;
- 4) **Di corrispondere** gli eventuali interessi per l'utilizzo della suddetta anticipazione con emissione di regolare mandato di pagamento e di far gravare gli interessi stessi al pertinente capitolo di spesa del prossimo bilancio di previsione 2016, Codice 60.01.1.07.06.04.001;
- 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, 15.01.2016

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, 15.01.2016

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, 18 GEN. 2016



Il Segretario Generale

Dot. Vito V. Scarpone

Motivazione dell'eventuale parere contrario:

☒ Da dichiarare di immediata esecuzione

Allegati - Parte integrante:

Ragusa, 15.01.2016

Il Responsabile del Procedimento

Il Capo Settore

Visto l'Assessore al ramo