



COMUNE DI RAGUSA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N. 537
del 21 DIC. 2017

OGGETTO: Richiesta di anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art. 222 del D.lgs. 267/00.
Esercizio finanziario 2018.

L'anno duemila ottocassette Il giorno ventuno alle ore 14,05
del mese di Dicembre 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. Francesco Picatto

Sono presenti i signori Assessori:

	Presenti	Assenti
1) geom. Massimo Iannucci	si	
2) dr. Stefano Martorana	si	
3) dr. Antonio Zanotto		si
4) sig.ra Sebastiana Disca	si	
5) prof. Gianluca Leggio		si

Assiste il Vice Segretario Generale dott. Francesco Lumiero

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. 136847 /Sett. III del 20.12.2017

-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, commi 1 e 2 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) Dichiare la presente deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 12, comma 2º 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 DIC. 2017 fino al 05 GEN. 2018 per quindici giorni consecutivi.

Ragusa, II

21 DIC. 2017

IL MESSO COMUNALE
IL MESSO NOTIFICATORE
(Salvo 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, II

20 DIC. 2017

IL SEGRETARIO GENERALE
IL V. SEGRETARIO GENERALE
Dott. Francesco Lumera

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, II

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

al 05 GEN. 2018

senza opposizione/con opposizione

21 DIC. 2017

IL MESSO COMUNALE

Certificato di avvenuta pubblicazione della delibera

Vista l'attestazione del messo comunale, certifico che la presente deliberazione, è stata affissa all'Albo Pretorio di questo Comune il giorno

21 DIC. 2017

ed è rimasta affissa per quindici giorni consecutivi decorrenti dal

21 DIC. 2017

senza opposizione/con opposizione

Ragusa, II

IL SEGRETARIO GENERALE

Certificato di avvenuta esecutività della delibera

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

Ragusa, II

IL SEGRETARIO GENERALE



Per Copia conforme da servizio

Ragusa, II, 21 DIC. 2017

IL SEGRETARIO GENERALE

L'Istruttore Direttivo C. S.

Dott. Salvo Aurelio Avuto



Parte integrante e sostanziale alla
Delibera di Giunta Municipale
N° 537 del 21 DIC. 2017

COMUNE DI RAGUSA

SETTORE 3°
Gestione Servizi Contabili e Finanziari

Prot n. 136847 /Sett. 3 del 20.12.2017

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 2018.

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

LA GIUNTA MUNICIPALE

Richiamate le seguenti deliberazioni che hanno approvato gli strumenti di programmazione dell'Ente:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 32 del 06.07.2017, esecutiva, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione ed il Bilancio di previsione 2017-2019;
- la deliberazione di Giunta comunale n. 315 del 12/07/2017, esecutiva, con la quale si è provveduto ad approvare il Piano Esecutivo di Gestione per gli anni 2017-2019;

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 de quo 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, e dei minori trasferimenti da parte della Regione Sicilia, 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 2018 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 2016, ammontano complessivamente ad € 98.003.495,19, importo rilevato dal Rendiconto di gestione del 2016, 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 2018 il ricorso all'anticipazione di tesoreria;

Acquisiti i pareri resi ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/00, in ordine alla regolarità tecnica e contabile rilasciati 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

- I) 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 2018, 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 2016, che sono pari ad € 98.003.495,19, da estinguersi entro il 31.12.2018;

- 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 dare atto** che il bilancio di previsione prevede adeguati stanziamenti per l'eventuale utilizzo dell'anticipazione di tesoreria nella competente tipologia al Titolo VII dell'entrata e al Titolo V della spesa, Missione 60 Programma 01;
- 5) **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 2018, Codice 60.01.1.07.06.04.001;
- 6) **Di dare atto** che gli interessi sull'anticipazione di tesoreria decorreranno dall'effettivo utilizzo delle somme;
- 7) **Di notificare** copia della presente Deliberazione al Tesoriere Comunale – Banca Agricola Popolare di Ragusa;
- 8) **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 affinché sia operativa all'inizio dell'anno 2018.

20 DIC. 2017

Parere di Regolarità Tecnica

A R R E V

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,

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,

Il Dirigente del Servizio Finanziario

Visto Contabile

Preso 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, 21 DIC. 2017

Il Segretario Generale
Dott. Vito V. Scologno

Motivazione dell'eventuale parere contrario:



Da dichiarare di immediata esecuzione

Allegati - Parte integrante:

Ragusa,

Il Responsabile del Procedimento

Il Cappo Settore

Visto l'Assessore al ramo