



Città di Curtatone

Provincia di Mantova

COPIA

Codice ente: 10839

DELIBERAZIONE N. 294 DEL 23/12/2017

PROT. N. 1089

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO:	ANTICIPAZIONE DI TESORERIA – UTILIZZO ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE - AI SENSI DEL D.LGS. 267/2000 – ANNO 2018
-----------------	--

L'anno duemiladiciassette addì ventitre del mese di dicembre alle ore 08:00 nella sala delle Adunanze, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale. All'appello risultano:

Nominativo	Funzione	Presente
BOTTANI CARLO	Sindaco	SI
LONGHI FEDERICO	Vicesindaco	SI
CICOLA CINZIA	Assessore	SI
GIOVANNINI ANGELA	Assessore	SI
GELATI LUIGI	Assessore	SI
FIACCADORI IVAN	Assessore	SI

Totale Presenti: 6 - Totale Assenti: 0

Partecipa all'adunanza Il Segretario Generale Dott. Giuseppe Vaccaro il quale provvede alla redazione del presente verbale

Essendo legale il numero di intervenuti Il Sindaco Carlo Bottani assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATO il contratto per l'affidamento del servizio di Tesoreria Comunale stipulato in data 27/12/2012 n. 8592 di Rep. con Mantovabanca 1896 credito cooperativo soc. coop. con sede in Asola per gli anni 2013/2017;

RICHIAMATA la deliberazione consiliare n. 32 del 27/09/2017 , esecutiva, con la quale, qualificando il servizio di tesoreria come appalto di servizio alla luce del nuovo Codice dei Contratti Pubblici (d. lgs. 50/2016), si approvava lo schema di convenzione, affidando al Responsabile del Settore Finanziario l'espletamento di gara d'appalto in conformità alla normativa vigente;

RICHIAMATA la determinazione n. 879 del 22/11/2017 con la quale di autorizzazione a contrattare per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale periodo 01/01/2018-31/12/2022 tramite procedura aperta su piattaforma sintel (CIG 726725046A)

DATO atto che la procedura di gara è stata pubblicata il 23/11/2017 con scadenza 29/12/2017;

VERIFICATO comunque che nella convenzione è prevista l'anticipazione di tesoreria;

RILEVATO che al fine di fronteggiare eventuali temporanee esigenze di cassa che potrebbero insorgere nel corso del corrente esercizio in relazione a possibili sfasamenti temporali fra la fase di riscossione delle entrate e di pagamento delle spese comunali;

VISTO l'art. 195 del D.L.vo n. 267/2000, il quale prevede che gli Enti Locali possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile;

VISTO il D. Lgs. 23/06/2011 n. 118 sull'armonizzazione contabile, a sua volta modificato dal D. Lgs. 10/08/2014 n. 126, in particolare l'art. 74, comma 1, n. 36) lett. a), b), c) che ha modificato l'art. 195 del D. Lgs. 267/2000;

VISTO l'art. 222 del D. L.vo 267/2000 T.U.E.L. che così recita:” 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, ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

CONSIDERATO che l'utilizzo di somme a specifica destinazione deve essere deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio, in modo tale che il tesoriere possa effettuarlo su richiesta dell'Ente;

VISTO il Conto Consuntivo anno 2016 approvato con deliberazione del C.C. n. 20 del 11/05/2017, dal quale risulta che le entrate afferenti ai primi tre titoli sono state accertate nei seguenti importi (competenza):

TITOLO I	€ 5.489.966,64
TITOLO II	€ 336.257,11
TITOLO III	<u>€ 3.552.920,54</u>
TOTALE	€ 9.379.144,29

LIMITE ANTICIPAZIONE (3/12) € 2.344.786,08

RITENUTO pertanto opportuno richiedere al tesoriere in primo luogo l'utilizzo in termini di cassa dei fondi a specifica destinazione ai sensi dell'art. 195 del D.Lvo 267/2000, come modificato dall'art. 74 del D. Lgs. 118/2011, nonché un'anticipazione nei limiti di € 2.344.786,08, in modo da far fronte ad eventuali deficienze di cassa;

VISTO il Decreto Legislativo n. 267/2000 T.U.E.L.;

VISTO il Decreto Legislativo n. 118/2011 e successive modifiche;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità;

VISTI i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49 comma 1, del T.U. dell'Ordinamento EE.LL. approvato con D.lgs n. 267 del 18/08/2000 in data 2/12/2017 dal Responsabile del Settore Economico Finanziario sulla regolarità tecnica e contabile del presente atto;

VISTO l'art.134, comma 4°, del T.U. dell'Ordinamento EE.LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n.267;

Con voti unanimi espressi nei modi e forme di legge;

DELIBERA

1. di dare atto che, ai sensi dell'art. 222 del D. Lgs 267/2000 e dell'art. 1 comma 542 della Legge 190/2014, per l'anno finanziario 2018, il limite massimo di anticipazione viene calcolato sulla base delle entrate accertate efferenti i primi tre titoli del penultimo consuntivo approvato (conto consuntivo 2016) ed è **pari ad euro 2.344.786,08** come sopra dettagliato;

2. di autorizzare il tesoriere comunale per le motivazioni di cui in premessa ad effettuare anticipazioni di tesoreria previste dall'art. 222 del d. Lgs. 267/2000 sino ad un importo massimo sopra definito di € **2.344.786,08** qualora l'Ente si possa trovare in carenza di liquidità nel corso dell'esercizio 2017;

3. di autorizzare, per l'anno 2018 ai sensi dell'art. 195 del D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267 (così come modificato dal D. Lgs 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i. e dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126) l'utilizzo in termini di cassa delle entrate vincolate (art. 180, comma3, lettera d, del D. Lgs. 267/2000) per il finanziamento di spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile; e quindi pari a tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrate del bilancio (art. 222, c. 1 D. Lgs. 267/2000);

4. di dare atto che le specifiche richieste di attivazione al tesoriere ed i relativi movimenti di utilizzo e reintegro in termini di cassa delle somme vincolate (principio contabile 10, allegato 4.2 del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.) sono demandate al Responsabile del Servizio Finanziario e in caso di sua assenza al suo sostituto;

5. di impegnarsi inoltre a corrispondere sulle somme anticipate l'interesse nella misura prevista dall'art. 14 del contratto del Servizio di tesoreria;

6. di dare atto che la presente deliberazione dovrà essere notificata al tesoriere comunale;

7. di dare atto che sul presente provvedimento sono stati espressi favorevolmente i pareri previsti dall'art. 49, comma 1 del D.L.vo 18.08.2000 n. 267;

8. data l'urgenza, con separata e unanime votazione, di rendere il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4°, del D.L.vo 18.08.2000 n. 267.

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue:

Il Sindaco
F.to Carlo Bottani

Il Segretario Generale
F.to Dott. Giuseppe Vaccaro

PARERI ESPRESSI

Si certifica la regolarità tecnica – art. 49, comma 1°, del T.U. dell'ordinamento EE. LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n. 267

IL RESPONSABILE DELL'AREA
F.to Elena Doda

Si certifica la regolarità contabile - art. 49, comma 1°, del T.U. dell'ordinamento EE. LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n. 267

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA
F.to Elena Doda

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Relazione di pubblicazione: la presente deliberazione, su conforme dichiarazione del messo, è stata pubblicata il giorno 09/01/2018 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi ed è stata contestualmente inclusa nell'elenco inviato ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'articolo 125 – del T.U. dell'Ordinamento degli EE.LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n° 267.

Il Segretario Generale
F.to Dott. Giuseppe Vaccaro

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione é divenuta esecutiva il 19/01/2018 :

<A> ai sensi dell'art. 134, comma 3°, del T.U. dell'ordinamento EE. LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n. 267.

 ai sensi dell'art. 134, comma 4°, del T.U. dell'ordinamento EE. LL. approvato con D.L.vo 18.08.2000 n. 267.

<C> pubblicazione all'Albo Pretorio dal 09/01/2018 al 24/01/2018 senza reclami.

Il Segretario Generale
F.to Dott. Giuseppe Vaccaro

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo

Il Segretario Generale
Dott. Giuseppe Vaccaro