



Città di Curtatone

Provincia di Mantova

COPIA

Codice ente: 10839

DELIBERAZIONE N. 266 DEL 30/12/2019

PROT. N. 34440

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO:	ANTICIPAZIONE DI TESORERIA – UTILIZZO ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE - AI SENSI DEL D.LGS. 267/2000 – ANNO 2020
-----------------	--

L'anno duemiladiciannove addì trenta del mese di Dicembre alle ore 07:30 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	NO
GELATI LUIGI	Assessore	SI
FIACCADORI IVAN	Assessore	NO

Totale Presenti: 4 - Totale Assenti: 2

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

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;

Vista la determinazione n. 96 del 19/02/2018 avente ad oggetto:"Affidamento servizio di tesoreria Comunale per il periodo 01/01/2018 -31/12/2022 – Aggiudicazione provvisoria";

Vista la determinazione n. 410 del 08/06/2018 avente ad oggetto:" Affidamento servizio di Tesoreria per il periodo 01/01/2018-31/12/2022- avvenuta efficacia dell'aggiudicazione del servizio disposta con la determinazione n. 96 del 19/02/2018(CIG 726725046A);

Verificato che nella convenzione è prevista l'anticipazione di tesoreria all'art. 12;

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 2018 approvato con deliberazione del C.C. n. 12 del 29/04/2019, dal quale risulta che le entrate afferenti ai primi tre titoli sono state accertate nei seguenti importi (competenza):

TITOLO I	€ 5.451.886,21
TITOLO II	€ 612.680,78
TITOLO III	<u>€ 3.587.152,23</u>
TOTALE	€ 9.651.719,22

LIMITE ANTICIPAZIONE (3/12) € 2.412.929,82

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 € 2.412.929,82, 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 27 dicembre 2019 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 2020, il limite massimo di anticipazione viene calcolato sulla base delle entrate accertate efferenti i primi tre titoli del penultimo consuntivo approvato (conto consuntivo 2018) ed è **pari ad euro 2.412.929,82** 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 € **2.412.929,82** qualora l'Ente si possa trovare in carenza di liquidità nel corso dell'esercizio 2020;

3. di autorizzare, per l'anno 2020 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. 16 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 02/01/2020 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 12/01/2020 :

<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 02/01/2020 al 17/01/2020 senza reclami.

Il Segretario Generale
F.to Dott. Giuseppe Vaccaro

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

Il Responsabile dell'Area Amministrativa
dott. Luca Zanetti