

COMUNE DI VILLARICCA

PROVINCIA DI NAPOLI



ORIGINALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 17 DEL 02/03/2011

OGGETTO: Anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2011 ed autorizzazione utilizzo fondi a specifica destinazione.

L'anno duemilaundici il giorno due del mese di marzo alle ore 18,35 si è riunita la Giunta del Comune di Villaricca, con la presenza dei signori:

1	Giosuè Di Marino	Vice Sindaco reggente	Presente
2	Vincenzo Palumbo	Assessore	Presente
3	Vincenzo Granata	Assessore	Presente
4	Massimo Mallardo	Assessore	Presente
5	Paolo Mallardo	Assessore	Assente
6	Antonio Cipolletta	Assessore	Assente
7	Ferrante Vincenzo	Assessore	Presente

Fra gli assenti sono giustificati i signori:_____

Presiede il Vice Sindaco reggente Ing. Giosuè Di Marino
Partecipa con le funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione, ai sensi dell'art. 97 comma 4 lett. a) del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 il Vice Segretario Generale Dr. Fortunato Caso.

**COMUNE DI VILLARICCA
PROVINCIA DI NAPOLI**

OGGETTO: Anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2011 ed autorizzazione utilizzo fondi a specifica destinazione.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

Considerato che nel corso dell'esercizio può verificarsi l'eventualità di una momentanea deficienza di cassa dovuta all'andamento dei flussi finanziari facenti capo all'Ente;

VISTO l'art. 195, comma 1, del D. Lgs. 267/2000 il quale stabilisce:

- Che gli Enti Locali, ad eccezione degli Enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'art. 261 possono disporre l'utilizzo, in termine di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'art. 222;
- Che l'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della Deliberazione della Giunta relativa all'anticipazione di Tesoreria di cui all'art. 222 comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio, ed è attivato dal Tesoriere su specifiche richieste del Servizio Finanziario dell'Ente;

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO:

- l'art. 222 del D.lgs. 18 agosto 200 n. 267 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 per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli.*
 2. *Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'art. 210.*
- l'art. 14, comma 3, del D.L. 7 maggio 1980 n. 153, convertito con modificazioni nella Legge 7 luglio 1980 n. 299, così recita:
 3. ***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.***

DATO ATTO che il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità sopraccitate, vincola una quota corrispondente all'anticipazione di tesoreria e che con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione verrà ricostruita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento delle spese correnti;

RITENUTO necessario deliberare l'utilizzo di somma a specifica destinazione in termini generali per l'esercizio finanziario 2011;

RITENUTO altresì di autorizzare il Tesoriere all'utilizzo di tali somme vincolate mediante specifiche

richieste del servizio finanziario dell'Ente;

DATO ATTO che nel penultimo anno precedente, con riferimento ai primi tre titoli del bilancio, sono state accertate le seguenti entrate:

-Titolo I: Entrate tributarie	6.248.593,08
-Titolo II: Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, delle regioni e di altri enti del settore pubblico, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione.....	6.534.784,41
-Titolo III: Entrate extratributarie.....	4.248.017,91
Totale	17.031.395,40

Per cui i 3/12 risultano pari ad euro 4.257.846,00

VISTI:

- il D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
- il Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2009, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 29.05.2009, esecutiva ai sensi di legge;
- la vigente Convenzione per il servizio di tesoreria;
- il vigente Regolamento di contabilità;
- lo Statuto dell'Ente;

Per i motivi espressi in premessa e che di seguito si intendono integralmente riportati

PROPONE ALLA GIUNTA COMUNALE

1 .DI RICHIEDERE al tesoriere dell'Ente, per l'esercizio finanziario 2011, anticipazioni di cassa fino ad un importo massimo di € 4.257.846,00, pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente e determinate come in narrativa;

2 .DI VINCOLARE irrevocabilmente a favore del Tesoriere Comunale tutte le entrate dei primi tre titoli del bilancio, nonché le entrate non aventi specifica destinazione, riscuotibili entro il 31/12/2011, fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi maturandi interessi ed accessori;

3. DI AUTORIZZARE irrevocabilmente il Tesoriere Comunale ad utilizzare le riscossioni di cui al precedente punto per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi accessori, sino alla completa eliminazione dell'indebitamento del conto di tesoreria;

4. DI DARE ATTO che l'anticipazione di tesoreria è subordinata al verificarsi delle seguenti condizioni:

- a) necessità di far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa;
- b) **prioritario e completo utilizzo delle entrate a destinazione vincolata, di cui all'art. 195 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267;**
- c) specifica richiesta da parte del Servizio Finanziario dell'Ente;

5. UTILIZZARE in termini di cassa le entrate a specifica destinazione per il pagamento delle spese correnti;

6.IMPEGNARSI a ricostruire la consistenza delle somme vincolate che saranno state utilizzate per il pagamento delle spese correnti, con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione;

7. DI DARE ATTO, altresì, che gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo

delle somme, secondo le modalità previste dalla citata Convenzione per il servizio di Tesoreria;

8. DI NOTIFICARE copia del presente atto a Ge. Se. T. Italia spa, nella sua qualità di tesoriere dell'Ente, per i conseguenti adempimenti di legge;

9. DI DICHIARARE, con separata ed unanime votazione, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la proposta di deliberazione resa dal responsabile del settore finanziario;

VISTI gli allegati pareri di rito;

Con voti unanimi favorevoli

LA APPROVA

Con separata votazione

DELIBERA

RENDERE il presente atto immediatamente esecutivo.

**IL VICE SINDACO REGGENTE
Ing. Giosuè Di Marino**

**IL VICE SEGRETARIO GENERALE
Dr. Fortunato Caso**

Il sottoscritto visti gli atti di ufficio;

ATTESTA

Che la presente deliberazione:

- **E' stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line il giorno 03/03/2011 per rimanervi per quindici gg. consecutivi (art. 32 Legge. 18/06/2009, n. 69).**
- **E' stata trasmessa con elenco tramite e-mail, in data 03/03/2011, ai Capigruppo Consiliari (Art. 125 del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267).**

Dalla residenza comunale Lì 03/03/2011

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE AA.GG.
Dr. Fortunato Caso**

Il sottoscritto, visti gli atti di ufficio,

ATTESTA

Che la presente deliberazione:

- **E' divenuta esecutiva il giorno 03/03/2011**
- **Con la dichiarazione di immediata esecutività di cui alla deliberazione all'interno.**
- **Decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (Art. 32, comma 3 del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267)**

Dalla residenza comunale Lì: 03/03/2011

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE AA.GG.
Dr. Fortunato Caso**

Il presente provvedimento viene assegnato a: Rag. -

Della residenza municipale lì: ____/____/____

Copia della su estesa deliberazione è stata ricevuta da parte del responsabile:

Addì ____/____/2011 IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO _____