CITTA' DI POLICORO

- PROVINCIA DI MATERA -

C.A.P.75025 TEL. 0835/9019 111 - FAX 0835/972114- P. IVA: 00111210779

www.policoro.gov.it - posta@policoro.gov.it

COPIA verbale di Deliberazione di Giunta Comunale

N. **3** del Reg.

OGGETTO: UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE E RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AI SENSI DEGLI ARTT. 195 E 222 DEL D.LGS. 267/2000.-

L'anno **duemilasedici** il giorno **quindici** del mese di **gennaio** alle ore **12,45** in Policoro, nella Sede Municipale.

Sotto la presidenza del **SINDACO Dott. Rocco Luigi LEONE** si è riunita la Giunta Comunale con l'intervento degli Assessori Comunali:

Assessori	Presenti
LEONE Rocco Luigi	Si
BIANCO Enrico	Si
BIANCO Domenico	Si
SCARCIA Massimiliano	No
ALBANESE Stefania	No
PADULA Massimiliano	Si

Assiste alla seduta il SEGRETARIO GENERALE **Dott.ssa Carmela FIORENZANO**

Il SINDACO riconosciuto legale il numero degli intervenuti, invita a deliberare sull'argomento di cui all'oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO l'art. 195 del D.Lgs. 267/2000 che, ai commi 1) e 2) così dispone "Gli Enti locali, ad eccezione degli Enti in dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'art.261 comma 3, possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate vincolate di cui all'art.180 comma 3, lettera d) per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Casa depositi e prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'art.222. I movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate di cui all'art.180, comma 3 sono oggetto di registrazione contabile secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria. L'utilizzo di entrate vincolate 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 dell'esercizio ed è attivato dall'Ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolazione contabile.";
VISTO che occorre, per utilizzare le somme a specifica destinazione per spese correnti ai sensi delle disposizioni sopra richiamate, richiedere al tesoriere comunale un'anticipazione di cassa ai sensi dell'art. 222 comma 1) del D.lgs. 267/2000 che dispone: "il tesoriere su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione di Giunta, concede allo stesso anticipazione di tesoreria, entro il limite dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferente, per i comuni, ai primi tre titoli di entrata del Bilancio";
RILEVATO che con DGC n.153 del 04.12.2015 l'Ente ha già provveduto a richiedere per l'anno 2016, ed ha anche ottenuto, l'importo come anticipazione di cassa di euro 3.312.000,00 riferito ai 3/12 dei primi tre titoli delle entrate relative all'esercizio finanziario 2014 così determinato:
ENTRATE accertate nel penultimo esercizio a cui si riferisce la presente richiesta:

TITOLO I	**€**	**10.358.555,41**
TITOLO II	**€**	**2.061.991,70**
TITOLO III	**€**	**830.373,38**
TOTALE	**€**	**13.250.920,49**

LIMITE ANTICIPAZIONE DI CASSA 3/12 DEI PRIMI TRE TITOLI	**€**	**3.312.730,13**

CONSIDERATO che la Legge di stabilità 2016 ha prorogato al 31.12.2016 l'innalzamento da tre a cinque dodicesimi del limite massimo di ricorso degli Enti locali ad anticipazioni di tesoreria;
CHE a scopo precauzionale l'Ente intende avvalersi di tale opportunità;
RILEVATO che l'importo da richiedere come anticipazione di cassa di euro 5.521.000,00 riferito ai 5/12 dei primi tre titoli delle entrate relative all'esercizio finanziario 2014 è così rideterminato:
ENTRATE accertate nel penultimo esercizio a cui si riferisce la presente richiesta:

TITOLO I	**€**	**10.358.555,41**
TITOLO II	**€**	**2.061.991,70**
TITOLO III	**€**	**830.373,38**
TOTALE	**€**	**13.250.920,49**

LIMITE ANTICIPAZIONE DI CASSA 5/12 DEI PRIMI TRE TITOLI	**€**	**5.521.216,87**

CHE nel caso debba ricorrersi comunque all'utilizzo dell'anticipazione di cassa sopra determinata, nel bilancio di previsione 2016 sarà utilizzato l'apposito capitolo predisposto per il pagamento degli interessi passivi per anticipazione di cassa.

ACQUISITI i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile di cui all'art. 49 del D.Lgs. n.267/2000 espressi sulla proposta di deliberazione dal Dirigente del 2° Settore, dott. Ivano Vitale;
AD UNANIMITA'

DELIBERA

1. **DI CHIEDERE** al tesoriere l'innalzamento dell'anticipazione di cassa all'importo di € 5.521.000,00 ai sensi dell'art.222 comma 1, del D.Lgs. n.267/00 così come integrato dalla legge di stabilità 2016;
2. **DI UTILIZZARE** in termini di cassa le entrate a specifica destinazione evidenziate in premessa per il pagamento di spese correnti per l'importo di € 5.521.000,00 non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile.
3. **DI DARE ATTO** che l'anticipazione di cassa diviene fondo di garanzia per le somme a specifica destinazione utilizzate e pertanto non dovranno maturare interessi passivi a carico del bilancio comunale.
4. **DI DARE ATTO** che con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione sarà ricostituita la consistenza delle somme utilizzate per il pagamento delle spese correnti.
5. **DI DARE ATTO** che, nel caso le somme vincolate utilizzate non coprono interamente il fido concesso, per la parte disponibile si potrà utilizzare l'anticipazione di cassa concessa.
6. **CHE** per il predetto utilizzo saranno corrisposti al tesoriere gli interessi passivi, al tasso di convenzione, per i quali l'ente provvederà alla copertura con lo stanziamento nel bilancio di previsione 2016.
7. **CHE** la presente anticipazione avrà validità per l'intero esercizio 2016.
8. **PER L'URGENZA,** la presente deliberazione, con successiva e separata votazione unanime, è dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art.134 co. 4° del D.Lgs. n.267/2000.

La seduta è stata sciolta alle ore 13,00.-

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI G.C. N. 3 DEL 15/01/2016 .

OGGETTO: UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE E RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AI SENSI DEGLI ARTT. 195 E 222 DEL D.LGS. 267/2000.-

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 "T.U.E.L." così come modificato dalla legge 213/2012, sulla proposta di deliberazione i sottoscritti esprimono i seguenti pareri:

REGOLARITA' TECNICA IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO	Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere: **FAVOREVOLE** .- Data 15/01/2016 **Il Responsabile del Servizio Interessato** F.to Dott. Ivano VITALE _____
REGOLARITA' CONTABILE IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO	Verificata la Regolarità contabile e dato atto che la proposta: Non comporta riflessi diretti o indiretti tali da comportare squilibri alla situazione economico-finanziaria; Non comporta riflessi diretti o indiretti tali da comportare squilibri al patrimonio dell'Ente. Esprime Parere: **FAVOREVOLE** .- Data 15/01/2016 **Il Responsabile del Servizio Interessato** F.to Dott. Ivano VITALE _____

Le firme autografe sono omesse ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. n. 39/93 e sostituite dall'indicazione a stampa dei nominativi dei soggetti responsabili sul documento prodotto dal sistema.

Letto, approvato e sottoscritto:

IL SINDACO	IL SEGRETARIO GENERALE
f.to Dott. Rocco Luigi LEONE	**f.to Dott.ssa Carmela FIORENZANO**

Il sottoscritto Segretario Generale,

ATTESTA

X **CHE** La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line a partire dal 15/01/2016 come prescritto dall'art.124 comma 1° D.Lgs. 267/2000 (N. 114 REG. PUB.) e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi sino al 30/01/2016 ;

IL SEGRETARIO GENERALE
f.to Dott.ssa Carmela FIORENZANO

Copia conforme all'originale, per uso amministrativo e di ufficio
Dalla Residenza Municipale, addì 15/01/2016

IL SEGRETARIO GENERALE
f.to Dott.ssa Carmela FIORENZANO

Le firme autografe sono omesse ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. n. 39/93 e sostituite dall'indicazione a stampa dei nominativi dei soggetti responsabili sul documento prodotto dal sistema.