

Riservato al Settore proponente SETTORE N. <u>02</u> Rep. n. <u>17</u> data <u>27.12.2016</u>		INVIATA AI CAPI GRUPPO CONSILIARI in data _____ Prot. _____ N° _____ L'Impiegato Responsabile _____
RISERVATA ALL'UFFICIO SEGRETERIA GENERALE Proposta n. <u>238</u> del <u>27-12-2016</u>		

# COMUNE DI PARTINICO

Provincia di Palermo

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

COPIA ALBO

N. <u>215</u> del Reg. Data <u>28-12-2016</u>	OGGETTO:	Integrazione e modifica Delibera di G.M. n° 201 del 19/12/2016. Richiesta di anticipazione di cassa al Tesoriere Comunale ed utilizzo di entrate a specifica destinazione - Anno 2017.
Parte riservata all'Ufficio Ragioneria <b>Bilancio anno</b> _____ ATTO n. _____ - Titolo _____ Funzione _____ - Servizio _____ Intervento _____ - Capitolo n. _____	NOTE	

L'anno duemila sedici il giorno ventotto del mese di Dicembre alle ore 12,50 nella sala delle adunanze del Comune, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei signori:

				PRES.	ASS.
1	Sindaco	<i>Lo Biundo</i>	<i>Salvatore</i>	X	
2	Vice Sindaco	<i>Denaro</i>	<i>Giovanni</i>		X
3	Assessore	<i>Campione</i>	<i>Diego Fernando</i>	X	
4	Assessore	<i>Pantaleo</i>	<i>Giovanni</i>	X	
5	Assessore	<i>Provenzano</i>	<i>Giovanni</i>		X
6	Assessore	<i>Albiolo</i>	<i>Gioacchino</i>	X	
7	Assessore	<i>Di Trapani</i>	<i>Giusy</i>	X	
				5	2

Presiede il Sindaco *Dott. Salvatore Lo Biundo* e partecipa il Segretario Generale *D.ssa Antonella Spataro*.

Il Sindaco, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

Il Responsabile del Settore Economico Finanziario propone alla Giunta Municipale la seguente proposta avente ad oggetto: **“Integrazione e modifica Delibera di G.M. n° 201 del 19/12/2016.**

**Richiesta di anticipazione di cassa al Tesoriere Comunale ed utilizzo di entrate a specifica destinazione - Anno 2017”.**

**Premesso che** potrebbero verificarsi, nel corso della gestione 2017, temporanee carenze di liquidità in momenti non prevedibili e che pertanto si rende necessario:

- Autorizzare, sin da ora, il Settore Economico finanziario ad attivare tempestivamente l'anticipazione di Tesoreria;
- Autorizzare nel contempo, onde evitare inutili oneri finanziari a carico del Comune di Partinico, il Tesoriere Comunale ad utilizzare preventivamente i fondi a specifica destinazione per esigenze di liquidità prima di attivare l'anticipazione dei fondi;

**Visto** l'art.195 del D.Lgs. 267/2000 “Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'articolo 261, comma 3, possono disporre l'utilizzo, in termini 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'articolo 222. L'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 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. Il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità di cui ai commi 1 e 2, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti”;

**Visto** l'art. 222 del D.Lgs n. 267/2000 “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. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione”;

**Visto** il D.Lgs. 231/2002 avente ad oggetto “Attuazione della direttiva 2000/35/CE relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali” i cui ambiti di applicabilità, oggettivo e soggettivo sono rinvenibili negli articoli 1 e 2 del predetto decreto, il quale postula di adottare comportamenti e iniziative per velocizzare il sistema dei pagamenti relativo alle forniture di beni e servizi, pena l'aggravio di oneri per la finanza pubblica;

**Vista** la determinazione del Settore Segreteria Generale n.1002 del 25/05/2010 avente ad oggetto “Indizione di Asta Pubblica per l'affidamento del Servizio di Tesoreria per il quinquennio 2010-2014”;

**Appurato** che all'Asta è stata data pubblicità mediante pubblicazione del bando all'Albo Pretorio del Comune di Partinico dal 25/05/2010 al 09/06/2010 Prot. 2216 del 25/05/2010, nonché sul sito internet del Comune di Partinico;

**Considerato** che il bando per l'affidamento del Servizio di Tesoreria Comunale è stato fissato ed espletato in data 29/06/2010;

**Appurato** che con verbale di gara del 29/06/2010 è stato aggiudicato il servizio di tesoreria Comunale all'istituto Bancario INTESA SAN PAOLO SPA, soggetto autorizzato a svolgere i servizi bancari ai sensi del D.Lgs 385/1993;

**Vista** la determinazione del settore di Segreteria Generale n. 1590 del 02/09/2010 avente ad oggetto "Approvazione schema di contratto per l'affidamento quinquennale 2010/2014 del servizio di Tesoreria Comunale"

**Vista** la delibera di C.C. n° 38 del 25/03/2010 avente per oggetto "Approvazione schema di convenzione di Tesoreria per il quinquennio 2010-2014";

**Visto** il Contratto di affidamento quinquennale del Servizio di Tesoreria Comunale stipulato con l'Istituto bancario BANCA INTESA SAN PAOLO SPA il 25/11/2010 e registrato presso l'agenzia delle Entrate di Palermo il 30/11/2010 al n°7861 serie 3 a;

**Vista** la nota Prot. Gen.n° 11316 del 01/07/2014 a firma del Segretario Generale con la quale si stabiliva la durata quinquennale del servizio decorreva dalla data di stipula del relativo contratto con scadenza al 24/11/2015;

**Vista** la delibera di G.M. n° 59 del 14/04/2015 avente ad oggetto " Proroga quinquennale del Servizio di Tesoreria Comunale";

**Vista** la delibera di G.M. n°163 del 18/11/2015 "Attivazione anticipazione di Tesoreria ed utilizzo fondi vincolati sensi degli artt.195 e 222 del D.Lgs n.267/2000 relativa all'esercizio 2016";

**Visti** i pareri allegati dal responsabile del Settore Economico Finanziario, espressi per quanto di competenza alla proposta di deliberazione in esame, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs 267/2000;

**Sentito** l'Istituto di Tesoreria della Banca Intesa San Paolo. che ha chiesto la variazione della Delibera di G.M. n° 201 del 19/12/2016 con i dati relativi al Rendiconto di Gestione 2015, giusta delibera di C.C in seguito riportata;

**Visto** il Rendiconto di gestione dell'anno 2015, approvato dal C.C con delibera n°39 del 24/08/2016 il quale evidenzia le seguenti risultanze:

<b>Titolo I</b>	Entrate tributarie	Euro 14.355.106,34
<b>Titolo II</b>	Entrate derivanti da Contributi e trasferimenti correnti Dello Stato	Euro 5.439.279,57
<b>Titolo III</b>	Entrate extra- tributarie	Euro 2.518.846,47
	<b>TOTALE</b>	<b>Euro 22.313.132,38</b>

**Considerato** pertanto che l'anticipazione concedibile nei limiti dei tre dodicesimi è pari a €5.578.308,09

**Dato atto** che l'anticipazione di cassa potrà essere attivata, nei limiti delle somme quotidianamente necessarie, solo dopo l'utilizzo, in termini di cassa, delle disponibilità a specifica destinazione, ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. 267/2000;

## DELIBERA

- **Di dare atto** che nell'esercizio 2015 le entrate afferenti i primi tre titoli del bilancio sono state accertate nei seguenti importi:

<b>Titolo I</b>	<b>€.</b>	<b>14.355.106,34</b>
<b>Titolo II</b>	<b>€.</b>	<b>5.439.279,57</b>
<b>Titolo III</b>	<b>€.</b>	<b>2.518.846,47</b>
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>22.313.132,38</b>

- **Di chiedere** al Tesoriere Comunale Banca Intesa San Paolo SpA - ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, una anticipazione di tesoreria nei limiti massimi concedibili e cioè per un importo di **€.5.578.308,09** ( pari a 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata del Rendiconto 2015,così come indicato all'art.222, comma 1,del citato D.Lgs 267/2000;
- **Di impegnarsi** ad utilizzare la predetta anticipazione in modo che gli interessi passivi e le provvigioni – che saranno determinate dalla Banca alla fine di ciascun trimestre – non superino lo stanziamento iscritto in bilancio a tale titolo;
- **Di vincolare** irrevocabilmente a favore della Banca Intesa San Paolo SpA, tutte le entrate dei primi tre titoli del bilancio di entrata del Comune,il tutto fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi maturandi interessi ed accessori;
- **Di impegnarsi** ad utilizzare la predetta anticipazione,secondo le effettive necessità di cassa, mediante emissione di appositi ordini di riscossione da trarsi sull'apposita risorsa relativa ad “ Anticipazioni di Tesoreria” e disporre il successivo rimborso al tesoriere mediante emissione di apposito mandato di pagamento da trarsi sull'apposito intervento relativo a “ Rimborsi di anticipazione di cassa”;
- **Di impegnarsi** inoltre a corrispondere sulle somme anticipate l'interesse nella misura prevista dal contratto di Tesoreria, valido sino a revoca;
- **Di rimborsare** le eventuali inerenti spese,imposte e tasse che venissero addossate alla Banca;
- **Di disporre**,inoltre,l'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione mediante l'attivazione degli stessi da parte del Tesoriere,ai sensi dell'art.195 del D.Lgs 267/2000;
- **Di dare atto** che gli interessi passivi relativi alle somme effettivamente utilizzate per i periodi di effettivo scoperto saranno liquidate con apposita determinazione dirigenziale in base al disposto della Convenzione di Tesoreria con imputazione al bilancio 2016;
- **Di trasmettere** copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale per i provvedimenti di competenza;

## LA GIUNTA MUNICIPALE

Esaminata la proposta del Responsabile del Settore Economico Finanziario: **“Integrazione e modifica Delibera di G.M. n° 201 del 19/12/2016.**

**Richiesta di anticipazione di cassa al Tesoriere Comunale ed utilizzo di entrate a specifica destinazione - Anno 2017”.**

Visti i pareri resi ai sensi dell’art. 49 del D.Lgs 267/2000 sulla proposta sopra riportata;

Vista la L. R. 44/91;

### DELIBERA

Di approvare la superiore proposta di deliberazione come sopra esposta , inoltre stante l’urgenza con apposita dichiarazione

### DELIBERA

Dichiarare immediatamente esecutiva la presente deliberazione, ai sensi e per gli effetti di cui all’art 134 del D.lgs 267/2000.

238 del 27-12-2016

E' parte integrante della proposta di deliberazione di G.M. n°

238 del 28-12-2016

**OGGETTO: Integrazione e modifica Delibera di G.M. n° 201 del 19/12/2016.**

**Richiesta di anticipazione di cassa al Tesoriere Comunale ed utilizzo di entrate a specifica destinazione - Anno 2017.**

**SETTORE PROPONENTE : ECONOMICO FINANZIARIO**

**PARERE TECNICO ( Art. 49,c.1 del D.Lgs 267/2000)**

Si esprime parere **FAVOREVOLE** ,in ordine alla regolarità tecnica del presente atto

Partinico,\_\_\_\_\_

**Il Responsabile del Settore  
Economico Finanziario  
Dr. *Antonino Sciacchitano***

**SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO**

Sulla proposta di deliberazione in oggetto:

In ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art.49 del D.L.gs n. 267/2000, esprime il seguente parere: **FAVOREVOLE**

Attesta che il parere non è stato espresso in quanto non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economica finanziaria o sul patrimonio dell'Ente.

Partinico,\_\_\_\_\_

**Il Responsabile del Settore  
Economico Finanziario  
Dr. *Antonino Sciacchitano***

IL SINDACO  
*Salvatore Lo Biundo*

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SEGRETARIO GENERALE  
*Dott.ssa Antonella Spataro*

(Art.11, comma 1, L.R. 44/91)

N. Reg. pubbl. \_\_\_\_\_

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Responsabile Albo Pretorio, che copia del presente verbale viene pubblicato il giorno 29-12-2016 all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

Il Messo Comunale

IL SEGRETARIO GENERALE  
*Dott.ssa Antonella Spataro*

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

**ATTESTA**

➤ **CHE** la presente deliberazione è divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_

decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione, non essendo pervenute richieste di invio al controllo (Art. 12, comma 1, L.R. 44/91);

Dichiarata Immediatamente Esecutiva (art.12, Comma 2, L.R. n°44/91));

Dal Municipio 28.12.2016

IL SEGRETARIO GENERALE  
*Dott.ssa Antonella Spataro*