

SETTORE N. <u>2</u> Repertorio n° <u>1</u> Data <u>17-01-2018</u>		PROPOSTA N. <u>14</u> DATA <u>17/01/2018</u>
---	--	---

COMUNE DI PARTINICO

LIBERO CONSORZIO DI PALERMO

IMMEDIATA ESECUZIONE

DELIBERAZIONE ORIGINALE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO CON I POTERI DELLA GIUNTA MUNICIPALE

copia albo

N° <u>13</u> del Registro Data <u>17-01-2018</u>	OGGETTO Richiesta di anticipazione di cassa al Tesoriere Comunale ed utilizzo di entrate a specifica destinazione - Anno 2018 fino ai cinque dodicesimi".
<u>Parte riservata alla Ragioneria</u> Bilancio _____ - ATTO n. _____ Missione _____ Programma _____ Titolo _____ Macroaggregato _____ Capitolo _____	NOTE

L'anno duemila dieciotto il giorno diecisette del mese di GENNAIO alle ore 18.00 nella sala delle adunanze del Comune, il Commissario Straordinario del Comune di Partinico, Ing. Maurizio Agnese, nominato con Decreto del Presidente della Regione n. 554/gab del 31 maggio 2017, con l'assistenza del Segretario Generale D.ssa Antonella Spataro, ha adottato la seguente deliberazione:

Il Responsabile del Settore Economico Finanziario propone alla Giunta Municipale la seguente proposta avente ad oggetto: **“Richiesta di anticipazione di cassa al Tesoriere Comunale ed utilizzo di entrate a specifica destinazione - Anno 2018 fino ai cinque dodicesimi”**.

Premesso che potrebbero verificarsi, nel corso della gestione 2018, 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 l'art.3 bis del D.Lgs .28/ gennaio 2014 n° 4, con modificazioni della legge 28/ marzo 2014 n°50 e l'art.1,comma 618, della Legge di bilancio 2018 che aumenta da tre a cinque dodicesimi il limite massimo di ricorso degli Enti Locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui comma 1, dell'art.222 del D.Lgs n°267/2000;

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 Delibera del Consiglio Comunale n.58 del 29/08/2017 avente ad oggetto “Approvazione di schema di convenzione e dei criteri per l'affidamento del servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 01/10/2017- 30/09/2022”;

Vista la Determinazione del Settore Economico Finanziario Prot n.1175 del 04/11/2017 avente ad oggetto “Determina a contrarre per l’affidamento del servizio di Tesoreria per anni cinque 2018/2022, approvazione bando e documenti di gara”;

Appurato che la gara ad evidenza pubblica bandita per il 20/11/2017 è andata deserta

Vista la nota Prot. N.19480 del 13/12/2017 a firma del Responsabile del Settore Economico Finanziario Dr. Misuraca Giuseppe e del Commissario Straordinario Dr. Maurizio Agnese con la quale si chiede alla Banca Intesa San Paolo spa di assicurare il servizio di Tesoreria Comunale fino al 30/06/2018 nelle more che l’Amministrazione ricorra ad altra procedura di affidamento;

Visto il rendiconto finanziario anno 2016, approvato dal C.C con delibera n° 3. Del 15/01/2018 il quale evidenzia le seguenti risultanze:

Titolo I	Entrate tributarie	Euro 14.741.290,88
Titolo II	Entrate derivanti da Contributi e trasferimenti correnti Dello Stato	Euro 7.884.326,99
Titolo III	Entrate extra- tributarie	Euro 1.544.249,32
	TOTALE	Euro 24.169.867,19

Considerato pertanto che l’anticipazione concedibile nei limiti dei cinque dodicesimi è pari a **€.10.070.778,00**

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;

PROPONE

- 1. 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 **€.10.070.778,00** (pari a 5/12 dei primi tre titoli dell’entrata del Rendiconto 2016,così come indicato all’art.222, comma 1,del citato D.Lgs 267/2000;
- 2. Di dare atto** che gli interessi saranno imputati al Cap. 650- Missione 60- programma 01- Titolo 1- macroaggregato 07 “ interessi su anticipazione di Tesoreria;
- 3. 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;

4. **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";
5. **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;
6. **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;
7. **Di trasmettere** copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale per i provvedimenti di competenza;

Ai sensi dell'art.49 del D.Lgs 267/2000, in ordine alla regolarità tecnica e contabile, si esprime parere favorevole

Il Responsabile del Settore Economico Finanziario

Dr. Giuseppe Misuraca



**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Assunti i poteri della Giunta Municipale**

Vista la superiore proposta di Deliberazione, corredata dai relativi pareri previsti dalla vigente normativa;

Ritenuto provvedere in merito;

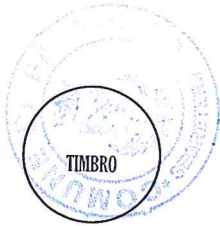
DELIBERA

Approvare la superiore proposta di deliberazione

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Assunti i poteri della Giunta Municipale**

DELIBERA

Dichiarare immediatamente esecutiva



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
F. TO *Ing. Maurizio Agnese*

IL SEGRETARIO GENERALE
F. TO *D.ssa Antonella Spataro*

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

(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 _____ all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile Albo Pretorio

Il Messo Comunale

IL SEGRETARIO GENERALE
D.ssa Antonella Spataro

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio

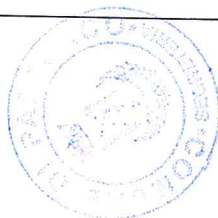
ATTESTA

- 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 17.11.18



IL SEGRETARIO GENERALE
F. TO *D.ssa Antonella Spataro*