



# COMUNE DI MONTAGNAREALE

Provincia di Messina

## DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

ORIGINALE  COPIA

Delibera n. 106

del 13/12/2016

**OGGETTO: AUTORIZZAZIONE AL TESORIERE ALL'UTILIZZO DEI FONDI VINCOLATI A SPECIFICA DESTINAZIONE PER IL PAGAMENTO DI SPESE CORRENTI AI SENSI DELL'ART. 195 DEL D.LGS 18/08/2000 N.267.**

L'anno **duemilasedici** il giorno **treddici** del mese di **dicembre** alle ore **8.00**, nella Residenza Municipale e nella consueta sala delle adunanze, in seguito ad invito di convocazione, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei Signori:

		Presenti	Assenti
Sidoti Anna	Sindaco	X	
Buzzanca Rosaria	Assessore	X	
Furnari Ninuccia	"		X
Buzzanca Francesco	"	X	
Sidoti Salvatore	"		X

Assente: Assessori Furnari Ninuccia e Sidoti Salvatore.

Presiede il Sindaco Anna Sidoti.

Partecipa il Segretario Comunale, Dott.ssa Nina Spiccia.

Il Presidente, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convenuti a deliberare sulla proposta qui di seguito specificata

### LA GIUNTA MUNICIPALE

VISTA l'allegata proposta di deliberazione concernente l'oggetto;

CONSIDERATO che la proposta è corredata dai pareri prescritti dall'art. 53 della L. n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1, lett. i) della L.R. n. 48/1991;

RITENUTA tale proposta meritevole di accoglimento;

VISTO il vigente O.EE.LL. nella Regione Sicilia;

Con votazione unanime, espressa in forma palese.

### DELIBERA

1. Di approvare integralmente la proposta stessa, sia nella parte narrativa che in quella propositiva.
2. Di dichiarare, stante l'urgenza di procedere in merito, con separata ed unanime votazione in forma palese, la presente deliberazione immediatamente esecutiva, ex art. 12, comma 2, della L.R. n. 44/1991



# COMUNE DI MONTAGNAREALE

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

Ufficio Ragioneria

## Proposta di Deliberazione della Giunta Municipale

OGGETTO: Autorizzazione al Tesoriere Comunale all'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs 18/8/2000 n. 267.=

### FORMULAZIONE

#### Il Sindaco

CONSIDERATO che la normativa vigente e le direttive ministeriali impongono agli Enti locali di contenere gli oneri finanziari di qualunque genere a loro carico e di limitare per quanto possibile il ricorso all'indebitamento bancario;

RITENUTO pertanto che gli Enti non debbano attivare l'anticipazione di tesoreria – di cui all'art. 222 del D.Lgs 18/8/2000 n. 267 – fino a quanto sussistano ancora liquidità derivante dalle entrate con vincolo di destinazione;

VISTO che l'art. 195 del D.Lgs 18/8/2000 n. 267 dà facoltà ai Comuni ed alle Provincie di poter utilizzare in termini di cassa "le entrate a specifica destinazione" per il pagamento di spese correnti, ancorchè provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti per un importo non superiore all'ammontare previsto per l'anticipazione di tesoreria di tempo in tempo disponibili nell'intesa, comunque, che con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione sia ricostituita la consistenza delle somme vincolate eventualmente utilizzate per il pagamento di spese correnti;

VISTO che nell'esercizio 2014 le entrate accertate dei primi tre titoli di entrata del bilancio sono state le seguenti:

TITOLO I°	entrate tributarie	€ 891.384,64
TITOLO II°	entrate derivanti da contributi e trasferimenti Correnti dello Stato etc.	€ 1.190.656,59
TITOLO III°	entrate extra tributarie	€ 238.260,63
T O T A L E		€ 2.320.301,86

CONSIDERATO che per il corrente esercizio l'importo massimo dell'anticipazione di cassa che il Tesoriere è tenuto a concedere ai sensi del citato art. 222 del D.Lgs 18/8/2000 n. 267 – pari cioè ai tre dodicesimi dell'importo totale delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio (consuntivo 2014), come sopra determinati ammonta a € 580.075,46;

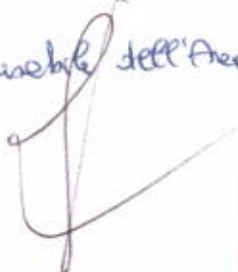
CONSIDERATO che l'Ente disporrà per l'esercizio in parola in via continuativa di "fondi vincolati a specifica destinazione" derivanti dall'incasso di entrate a specifica destinazione per un consistente importo, pur escludendo naturalmente nel conteggio fondi "indisponibili" perchè vincolati dal Tesoriere per legge (pagamento di spese obbligatorie quali rate di mutui, versamento contributi previdenziali ed assistenziali, etc.);

CONSIDERATO che a causa di eventuali ritardi che potrebbero verificarsi nell'incasso delle previste entrate potrebbe verificarsi una carenza di liquidità, che determinerebbe pregiudizio al regolare svolgimento del servizio di tesoreria dell'Ente per fronteggiare le spese correnti, è opportuno pertanto richiedere al Tesoriere, l'utilizzo dei fondi a destinazione vincolata previo blocco della quota corrispondente dell'anticipazione concedibile.

VISTO l'Ord. Amm. EE.LL. vigente in Sicilia;  
VISTO lo Statuto Comunale;  
VISTO il D.Lgvo 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;  
VISTO il regolamento di contabilità;  
VISTA la legge 142/90, così come recepita nella Regione Siciliana dalla legge 48/91 e successive  
modifiche ed integrazioni;  
VISTE le leggi Regionali n. 23 del 07.09.1998, n. 25 del 16.12.2000 e n. 30 del 23.12.2000;

### PROPONE

1. Di autorizzare il Tesoriere, ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs 18/8/2000 n. 267 e per le motivazioni riportate in premessa, ad utilizzare in termini di cassa – per l'importo che sarà ogni volta necessario in caso di mancanza di disponibilità per fronteggiare il pagamento di spese correnti – le somme vincolate a specifica destinazione ammontante alla data odierna a € 33.230,12, ad eccezione di quelle "indisponibili" per legge riguardanti le spese obbligatorie del tesoriere, previo blocco della quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria spettante all'Ente;
2. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione deve essere ricostituita la consistenza delle somme vincolate. Resta inteso, sin d'ora, che nel caso di mancata ricostituzione delle somme vincolate e nella necessità di dover pagare queste ultime, il Tesoriere provvederà a prelevare autonomamente dal conto dell'anticipazione, attivata con delibera n. \_\_\_\_\_ gli importi per gli scopi suddetti.

Il Responsabile dell'Area Econ. e Fin.  


IL SINDACO  
(Dott. Ing. Anna SIDOTI)  


**COMUNE DI MONTAGNAREALE**  
**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA MUNICIPALE**

Oggetto: Autorizzazione al Tesoriere Comunale all'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs 18/8/2000 n.267.

PARERI SULLA PROPOSTA SOPRA INDICATA, ESPRESSE AI SENSI DELL'ART. 53 DELLA L. n. 142/1990, COME RECEPITO DALL'ART. 1, COMMA 1, LETT. i) DELLA L.R. n. 48/1991:

PER LA REGOLARITÀ TECNICA

Si esprime parere FAVOREVOLE/ ~~NON FAVOREVOLE/ NON DOVUTO~~

li,

6/11/2006

Il Responsabile dell'Area Economico - Finanziaria

Rag. Nunzio Pontillo

PER LA REGOLARITÀ CONTABILE

Si esprime parere FAVOREVOLE/ ~~NON FAVOREVOLE/ NON DOVUTO~~

li,

6/11/2006

Il Responsabile dell'Area Servizio Economico-Finanziario

Rag. Nunzio Pontillo

ATTESTAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA, AI SENSI DELL'ART. 55, COMMA 5, DELLA L. n. 142/1990, COME RECEPITO DALL'ART. 1, COMMA 1, LETT. i) DELLA L.R. n. 48/1991

Il relativo impegno di spesa per complessivi € \_\_\_\_\_ viene imputato nel seguente modo: \_\_\_\_\_

li,

Il Responsabile dell'Area Servizio Economico-Finanziario

Rag. Nunzio Pontillo

IL SINDACO - PRESIDENTE  
Anna Sidoti

L'ASSESSORE ANZIANO  
Rosaria Buzzanca

IL SEGRETARIO COMUNALE  
Dott.ssa Nina Spiccia

**PUBBLICAZIONE**

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio *on-line* del Comune per rimanervi per 15 giorni consecutivi, dal **14 DIC. 2016** al \_\_\_\_\_, come prescritto dall'art.11, comma 1, della L.R. n. 44/1991.

E' rimasta affissa all'albo pretorio *on-line* nel periodo sopra indicato senza opposizioni.



Il Responsabile dell'albo *on-line*

Montagnareale li \_\_\_\_\_

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

Visti gli atti d'ufficio;

Su relazione dell'addetto alle pubblicazioni e sopra riportata:

**ATTESTA**

- che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio *on-line* del Comune per 15 giorni consecutivi, come prescritto dall'art. 11, comma 1, della L.R. n. 44/1991, dal **14 DIC. 2016** al \_\_\_\_\_;

Montagnareale, li \_\_\_\_\_

Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Nina Spiccia

- è divenuta esecutiva il **13 DIC. 2016**

dopo il decimo giorno dalla relativa pubblicazione (art. 12, comma 1, L.R. n. 44/1991;

perché dichiarata immediatamente esecutiva (art. 12, comma 2, L.R. n. 44/1991);

Montagnareale, li **13 DIC. 2016**



Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Nina Spiccia