



COMUNE DI MONTAGNAREALE

Provincia di Messina

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

ORIGINALE COPIA

Delibera n. 100

del 04.12.2014

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 18/08/2000 N. 267.

L'anno **duemilaquattordici** il giorno **quattro** del mese di **dicembre** alle ore 10.55, 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	

Assenti: Nessuno.

Presiede l'Ing. Anna Sidoti, Sindaco del Comune.

Partecipa il Segretario Comunale, Dott.ssa Cinzia Chirieleison.

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.E.E.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

PROVINCIA 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

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 Province 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 2013 le entrate accertate dei primi tre titoli di entrata del bilancio sono state le seguenti:

TITOLO I°	entrate tributarie	€ 886.793,25
TITOLO II°	entrate derivanti da contributi e trasferimenti	
	Correnti dello Stato etc.	€ 1.293.606,07
TITOLO III°	entrate extra tributarie	€ 217.957,06
	T O T A L E	€ 2.398.356,38

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 2013), come sopra determinati ammonta a € 599.589,09;

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” perché 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 € 80.756,52, 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. 33 del 04/12/2014 gli importi per gli scopi suddetti.

IL SINDACO
(Dott. Ing. Anna SIDOTI)

COMUNE DI MONTAGNAREALE
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA MUNICIPALE

Oggetto: Art.222 D.Lg.vo 18/08/2000, n.267. – Autorizzazione anticipazione di Tesoreria per l'anno 2015.=

PARERI SULLA PROPOSTA SOPRA INDICATA, ESPRESSI 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,

8/12/2014

Il Responsabile dell' Area Economico - Finanziaria

Rag. Nunzio Pontillo

PER LA REGOLARITÀ CONTABILE

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

li,

8/12/2014

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

Approvato e sottoscritto:

IL SINDACO-PRESIDENTE
F.to Anna Sidoti

L'ASSESSORE ANZIANO
F.to Salvatore Sidoti

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott.ssa Cinzia Chirieleison

PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è pubblicata in data odierna all'Albo Pretorio *on-line* del Comune per 15 giorni consecutivi, come prescritto dall'art. 11, comma 1, della L.R. n. 44/1991.

Montagnareale, li 09 DIC. 2014



Il Responsabile
F.to Maria Tramontana

ATTESTAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale attesta che la presente deliberazione:

- è 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, a partire dal 09 DIC. 2014;

Montagnareale, li 09 DIC. 2014

Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Cinzia Chirieleison

- è divenuta esecutiva il 04/12/2014
- 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 09 DIC. 2014



Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Cinzia Chirieleison

È copia conforme all'originale.

Montagnareale, li 09 DIC. 2014



Il Segretario Comunale
Dott.ssa Cinzia Chirieleison
Chirieleison