Copia

COMUNE DI TARQUINIA

Provincia di Viterbo

- - - - - -

D e l i b e r a z i o n e d e l l a G i u n t a

n° **428** del **23-12-2010**

Oggetto:

Anticipazione di Tesoreria per l'esercizio finanziario 2011 da richiedere al Tesoriere comunale ai sensi dell'art. 222 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 - Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti locali.

==========

L'anno Duemiladieci, il giorno **Ventitre** del mese di **Dicembre**, alle ore **11:30**, nella sala delle adunanze.

Previa l'osservanza delle modalità prescritte dalla vigente normativa vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta, Signori:

1	**MAZZOLA MAURO**	*Sindaco*	5	**CELLI Sandro**	Assessore
2	**SERAFINI Giovanni O.**	*Vice Sindaco*	6	**RANUCCI Anselmo**	*Assessore*
3	**LEONI Enrico**	*Assessore*	7	**CAPITANI Giancarlo**	*Assessore*
4	**CENTINI Angelo**	*Assessore*	8	**BACCIARDI Renato**	*Assessore*

All'appello risultano presenti n° **8**.
Assenti i Signori: .

Assiste il Segretario **Dott.ssa Maria Cristina FANELLI FRATINI** il quale provvede alla redazione del verbale di seduta.
Essendo legale il numero degli intervenuti il Sindaco **Sig. Mauro MAZZOLA** assume la presidenza e dichiara aperta la seduta.

Il Presidente sottopone all'approvazione della Giunta la seguente proposta di deliberazione predisposta dal Servizio finanziario - Settore VI – Bilancio – Programmazione economica e finanziaria

LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art. 222, comma 1, del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267) il quale dispone che 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, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio……(omissis)";

Considerato, quindi, che la Giunta comunale è tenuta ad adottare, ai sensi dell'art. 100 del vigente Regolamento di contabilità, specifico atto deliberativo predisposto dal Servizio finanziario ai fine di richiedere al tesoriere comunale l'anticipazione di cassa da utilizzare nell'esercizio finanziario 2011 nei limiti di legge ed alle condizioni vigenti in base alla convenzione regolante il servizio di tesoreria;

Visto l'art. 77 quater, co.1, lett. b, della legge 6 agosto 2008, n.133 di conversione del decreto legge 25 giugno 2008, n.112;

Tenuto conto che, ai sensi dell'art. 14, comma 3, d.l. n. 153/1980, il tesoriere dell'ente non può effettuare anticipazioni di tesoreria se non dopo accertato il completo utilizzo delle disponibilità esistenti nelle contabilità speciali presso la Sezione provinciale di Tesoreria dello Stato, intestate all'ente medesimo;

Vista la determinazione del Responsabile del Servizio finanziario n. 67 del 31.12.2008 con la quale il Servizio di Tesoreria comunale è stato affidato per il periodo dal 01.01.2009 al 31.12.2013 alla BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DELLA TUSCIA – Società cooperativa per azioni;

Rilevato che

- per "penultimo anno precedente" deve intendersi l'esercizio finanziario 2009;
- dal Conto del Bilancio dell'esercizio finanziario 2009, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 46 del 08.09.2010, risultano accertate le seguenti entrate :

PARTE I – ENTRATA ACCERTAMENTI

TITOLO I - Entrate tributarie		*€. 6.225.395,62*
TITOLO II – Entrate da trasferimenti correnti		*€. 4.830.539,98*
TITOLO III – Entrate extratributarie		*€. 8.301.167,25*
	TOTALE	*€.19.357.102,85*

e che, di conseguenza, il limite massimo della anticipazione che la BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DELLA TUSCIA – Società cooperativa per azioni, in qualità di tesoriere del Comune di Tarquinia, potrà concedere a questo Ente con riferimento all'esercizio finanziario 2009 ammonta ad €. 4.839.275,71, pari ai tre dodicesimi di €. 19.357.102,85 ;

Dato atto che

- l'attivazione delle anticipazioni di tesoreria potrà rendersi necessaria a causa dei notevoli ritardi con i quali vengono materialmente accreditati i trasferimenti ed i contributi da parte dello Stato, della Regione Lazio e di altre pubbliche Amministrazioni, nonché a causa del verificarsi di temporanee mancanze di liquidità, dovute allo sfasamento temporale tra la fase di pagamento delle spese comunali e quella di effettiva riscossione delle entrate che finanziano le spese stesse;
- l'attivazione delle anticipazioni di tesoreria avverrà una volta accertato il completo utilizzo delle somme con vincolo di destinazione per il pagamento di spese correnti;

Visto l'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000 che prevede che la Giunta deliberi sull'utilizzo delle entrate a specifica destinazione in termini generali all'inizio di ciascun esercizio;

Ritenuto, pertanto, opportuno avvalersi della facoltà, prevista dalla legge, di utilizzare in termini di cassa le 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;

Visti i pareri favorevoli in merito alla regolarità tecnica e contabile espressi dal Responsabile del Servizio Finanziario dell'ente, resi ai sensi dell'art. 49 delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267) sulla proposta della presente deliberazione;

DELIBERA

1. le premesse vengono qui espressamente richiamate per formare parte integrante e sostanziale del presente atto;

2. di determinare in €. 4.800.000,00, nei limiti quindi dei tre dodicesimi (3/12) delle entrate dei primi tre titoli accertate nell'esercizio finanziario 2009, l'ammontare della anticipazione di tesoreria che, in base alle disposizioni normative vigenti ed ai patti e condizioni previsti dalla convenzione approvata con delibera C.C. n. 73 del 28.11.2008 e della determinazione del Responsabile del Servizio finanziario n. 67 del 31.12.2008, questo Ente potrà richiedere con riferimento all'esercizio finanziario 2011 alla BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DELLA TUSCIA – Società cooperativa per azioni - Agenzia di Tarquinia in qualità di Tesoriere del Comune di Tarquinia;

3. di dare atto che le modalità di concessione della anticipazione risultano stabilite dagli articoli 222 e 195 del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267);

4. di approvare, altresì, che

   - gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria, ai sensi del secondo comma dell'art. 222 del citato T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, decorreranno dalla data di effettivo utilizzo delle somme con le modalità ed alle condizioni economiche previste dalla convenzione di tesoreria, approvate rispettivamente con deliberazione di C.C. n. 73 del 28.11.2008 e con determinazione n.67 del 31.12.2008 del Responsabile del Servizio finanziario;
   - nel corso dell'esercizio finanziario 2011 potranno essere utilizzate in termini di cassa le entrate aventi specifica destinazione, anche provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e prestiti, per il finanziamento di spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile;
   - l'utilizzo delle entrate a specifica destinazione sia attivato dal tesoriere sulla base di specifiche richieste da parte del Responsabile del Servizio finanziario;
   - il ricorso all'utilizzo delle entrate a specifica destinazione vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria disponibile e che con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che siano state utilizzate per il pagamento delle spese correnti;
   - di impegnarsi sin d'ora a riconoscere al tesoriere gli interessi di cui al punto precedente i quali, eventualmente maturatisi, faranno carico al bilancio dell'esercizio finanziario 2011 con imputazione all'intervento 06 - servizio 08 - funzione 01 del Titolo I Uscita e saranno regolarizzati trimestralmente con emissione di mandato entro i trenta giorni successivi alla data di ricevimento del relativo prospetto di liquidazione;

5. di precisare che il tesoriere potrà attivare l'utilizzo delle anticipazioni di tesoreria soltanto dopo che sia stato accertato il completo utilizzo delle somme a specifica destinazione secondo quanto previsto dal dall'art. 195 del citato decreto legislativo n. 267/2000;

6. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi del comma 4 dell'art. 134 del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267).

Posta ai voti, la presente deliberazione è approvata all'unanimità.
Comprende n. 1 allegato.

ALLEGATO N. 1 alla deliberazione della Giunta comunale n. 428 del 23.12.2010

C O M U N E D I T A R Q U I N I A

Provincia di Viterbo

____

PARERI RILASCIATI AI SENSI DELL'ART. 49 DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI (D. Lgs 18.08.2000, n°267) SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PREDISPOSTA DAL SETTORE VI - BILANCIO E PROGRAMMAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA IN DATA 22/12/2010 AD OGGETTO:

Anticipazione di Tesoreria per l'esercizio finanziario 2011 da richiedere al Tesoriere comunale ai sensi dell'art. 222 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 – Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti locali

= =

Visto, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica (art.49 del T.U. delle leggi sull'Ordinamento degli Enti locali-D.Lgs 18.08.2000, n.267).

Tarquinia, 22.12.2010

Il Responsabile del Settore VI
f.to Dott. Stefano POLI

===

Visto, si esprime parere favorevole in ordine alla sola regolarità contabile (art.49 del T.U. delle leggi sull'Ordinamento degli Enti locali-D.Lgs 18.08.2000, n.267).

Tarquinia, 22.12.2010

Il Responsabile del Servizio finanziario
f.to Dott. Stefano POLI

M O T I V A Z I O N I

____

____

____

____

____

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE | **IL SEGRETARIO**

F.to Sig. Mauro MAZZOLA | F.to Dott.ssa Maria Cristina FANELLI FRATINI

Per copia conforme all'originale per uso amministrativo

28-12-2010
Tarquinia, ...

IL SEGRETARIO GENERALE
f.to Dott.ssa Maria Cristina FANELLI FRATINI

= =

C E R T I F I C A T O   D I   P U B B L I C A Z I O N E

Si certifica che il suesteso verbale di deliberazione viene affisso all'Albo Pretorio di questo Comune

dal **28-12-2010** .... al **12-01-2011** ....

28-12-2010
Tarquinia, ...

IL SEGRETARIO GENERALE
f.to Dott.ssa Maria Cristina FANELLI FRATINI