



COMUNE DI PALAZZO ADRIANO

CITTA' METROPOLITANA
DI PALERMO

ESECUZIONE IMMEDIATA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA CON I POTERI DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 144 DEL 12 DIC 2017

Oggetto: Anticipazione di tesoreria e autorizzazione al preventivo utilizzo di entrate a specifica destinazione -anno 2018-;

L'anno duemiladiciasette, il giorno DODicI del mese di NOVEMBRE alle ore 17,15 nella sede comunale si è riunita la Commissione Straordinaria per la gestione dell'Ente, nominata ai sensi dell'art. 143 del D. L.vo 267/2000, con Decreto del Presidente della Repubblica del 28.10.2016.

N.	Nome e Cognome	Presente	Assente
1	D.ssa Michela La Iacona – Vice Prefetto	X	—
2	Dr. Ferdinando Trombadore –Vice Prefetto Aggiunto	—	X
3	Dr. Carmelo Fontana – Funzionario Economico-Finanziario	X	—
		2	1

Con l'assistenza del Segretario Comunale Dott. Giovanni Impastato.

Proposta di deliberazione per la Commissione Straordinaria

Proponente : Il Responsabile del Settore II – Economico-Finanziario Giuseppe Parrino;

Oggetto: Anticipazione di tesoreria e autorizzazione al preventivo utilizzo di entrate a specifica destinazione -anno 2018-;

Premesso che nel corso dell'esercizio finanziario 2018 si potrebbero verificare situazioni di fabbisogno di liquidità di cassa, in relazione ai diversi momenti di realizzazione dei flussi di entrata rispetto a quelli di spesa e che pertanto si rende necessario:

-autorizzare, sin d'ora, il responsabile del servizio finanziario ad attivare tempestivamente l'anticipazione di tesoreria;

- autorizzare nel contempo, al fine di evitare inutili oneri finanziari a carico del Comune di Palazzo Adriano, il Tesoriere comunale ad utilizzare preventivamente i fondi a specifica destinazione per esigenze di liquidità prima di attivare l'anticipazione di fondi;

Visto l'art. 222 del D. lgs 267/2000 che disciplina le anticipazioni di tesoreria, secondo cui, su richiesta dell'Ente, corredata dalla delibera di Giunta, il tesoriere concede allo stesso anticipazioni di tesoreria nei limiti di 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente;

Accertato che il totale dei primi tre titoli dell'entrata risultanti dal rendiconto dell'esercizio finanziario 2016 ammonta ad € 2.979.076,95, e che pertanto il limite massimo di anticipazione ammonta a € 744.769,23;

Considerato che, in base ai flussi di cassa previsti per l'esercizio 2018, per far fronte a temporanee esigenze di liquidità, si ritiene di poter chiedere al tesoriere, CARIGE Italia S.p.a., un'anticipazione di cassa pari ad € 200.000,00 rientrante nel limite dell'importo sopra indicato;

Atteso altresì che, ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. 267/2000, è prevista la possibilità di utilizzo, in termini di cassa, delle entrate a specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di Tesoreria disponibile ai sensi dell'art. 222 del medesimo D.Lgs.;

Visto che, ai sensi dell'art.195 comma 3, il ricorso all'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'art. 222;

Rilevato che, ai sensi dell'art.195 comma 3, il ricorso all'utilizzo di somme a specifica destinazione, secondo le modalità di cui ai commi 1 e 2, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria e con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono utilizzate per il pagamento delle spese correnti;

Dato atto che gli interessi passivi sulle operazioni di tesoreria decorrono dal momento in cui sono esauriti tutti i fondi fruttiferi ed infruttiferi dell'Ente, così come previsto dall'art. 1 della legge 29/10/1984, n° 720 e s.m.i;

Visti:

- il D. Lgs. 267/2000;
- il rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2016;
- la vigente Convenzione per il servizio di tesoreria;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento di contabilità comunale;

Dato atto che sulla proposta di deliberazione sono stati acquisiti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile del Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

PROPONE

1. **Di dare atto** che nell'esercizio 2016 le entrate afferenti i primi tre titoli del bilancio accertate ammontano ad € 2.979.076,95 e che il limite massimo dell'anticipazione concedibile ammonta da € 744.769,23;
2. **Di richiedere** al Tesoriere Comunale CARIGE Italia S.p.a. ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, e s.m.i. l'anticipazione di tesoreria di € 200.000,00 con decorrenza dall'01/01/2018 rientrante nel limite dell'importo sopra indicato;
3. **Di autorizzare**, ai sensi di quanto in narrativa, e secondo quanto disposto dall'art. 195 comma 2 del prefato decreto, per l'anno 2018, l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate a specifica destinazione per far fronte a spese correnti nel limite di € 744.769,23;
4. **Di dare atto** che l'effettivo utilizzo dell'anticipazione di cassa del tesoriere sarà richiesto dal responsabile del Servizio Finanziario al verificarsi delle situazioni di necessità di cui in premessa;
5. **Di impegnarsi** ad utilizzare la predetta anticipazione, secondo le effettive necessità di cassa, mediante emissione di appositi ordini di riscossione da trarsi sull'apposito capitolo in entrata "Anticipazioni di Tesoreria" e di disporre il successivo rimborso al tesoriere mediante emissione di apposito mandato di pagamento da trarsi sull'apposito capitolo in uscita "Rimborsi di anticipazione di cassa";
6. **Di impegnarsi** inoltre a corrispondere sulle somme anticipate l'interesse nella misura prevista dal vigente contratto di tesoreria;
7. **Di dare atto** che gli interessi passivi relativi alle somme effettivamente utilizzate per i periodi di effettivo scoperto saranno liquidate con apposita determinazione dirigenziale con imputazione al bilancio 2018 e di autorizzare fin d'ora il responsabile competente;
8. **Di dichiarare** la presente deliberazione di immediata esecutività ai sensi dell'art.12 della l.r. 44/91



Il Proponente/Istruttore
Responsabile dei Servizi Finanziari

Dott. Giuseppe Parrino



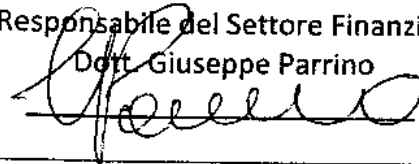
Foglio dei pareri resi ai sensi dell'art. 12 della L.R. 23/12/2000, n. 30 e ss. Mm. ii.
Oggetto: Anticipazione di tesoreria e autorizzazione al preventivo utilizzo di entrate a
specifica destinazione -anno 2018-.

Per quanto concerne la **regolarità tecnica** il sottoscritto responsabile del servizio esprime
parere **FAVOREVOLE**

Palazzo Adriano, 07/12/2017

Il Responsabile del Settore Finanziario

Dott. Giuseppe Parrino




Per quanto concerne la **regolarità contabile** il sottoscritto responsabile del servizio esprime
parere **FAVOREVOLE**.

Palazzo Adriano, 07/12/2017

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Giuseppe Parrino



**LA COMMISSIONE STRAORDINARIA
CON I POTERI DELLA GIUNTA COMUNALE**

Vista la proposta di deliberazione che precede;

Acquisiti, ai sensi dell'art. 1 lett. i) della L.R. 48/1991 e dell'art. 49 del D. Lgs. 267/2000, i pareri - del Responsabile del Settore interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica e contabile del settore finanziario;

Visto il D. Lgs. 18/08/2000 n. 267;

Visto che il Segretario Comunale ha espresso parere favorevole sul presente atto ai sensi dell'art. 97 del D. Lgs. 267/2000;

Con votazione unanime favorevole

DELIBERA

Di approvare integralmente la superiore proposta di deliberazione, ivi comprese le motivazioni di fatto e di diritto indicati nella medesima.

Con successiva separata votazione unanime e favorevole

DELIBERA

- di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 12, comma 2 della L. R. 44/1991.

Letto, approvato e sottoscritto

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA

IL SEGRETARIO COMUNALE



N. ____ Registro di pubblicazione Albo Pretorio on-line.

Affissa all'albo pretorio on-line di questo Comune il _____ e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Palazzo Adriano, li _____

Il Messo Comunale
Vito Filippello

Il sottoscritto Segretario Comunale di questo Comune;
Visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 12 DIC. 2017

- decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;

- perché dichiarata immediatamente esecutiva (art. 18).

Palazzo Adriano, li 12 DIC. 2017

Il Segretario Comunale
Dott. Giovanni Impastato

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line di questo Comune dal _____ al _____.

Contro la stessa non furono prodotti reclami od opposizioni.

Palazzo Adriano, li _____

Il Messo Comunale
Vito Filippello

Il Segretario Comunale
Dott. Giovanni Impastato