

Ai sensi dell'art. 55, comma 5° della legge

n° 142/90, recepito dalla L.R. n° 48/91, per l'impegno relativo alla presente delibera, si attesta la copertura finanziaria al cap. \_\_\_\_

# COMUNE DI GAGGI

PROVINCIA DI MESSINA

N. 137 Reg.

Del 31.12.2010

Il Responsabile del Servizio

Finanziario

## COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

**OGGETTO: "Anticipazione di tesoreria ai sensi degli artt.195 e 222 del D.Lgs n°267/2000 relativamente all'anno 2011".**

L'anno **duemiladieci** il giorno **trentuno** del mese di **Dicembre** alle ore **14,30** e seguenti, nella Casa Comunale e nella consueta sala delle adunanze, si è riunita la Giunta Municipale.

Alla trattazione dell'argomento risultano presenti:

N. Ord	COMPONENTE	QUALIFICA	Presente	Assente
01	TADDUNI FRANCESCO	SINDACO	X	
02	CUNDARI GIUSEPPE	ASSESSORE	X	
03	CORRENTI GILDA	ASSESSORE		X
04	LO GIUDICE CARMELO	ASSESSORE	X	
05	MARINELLO PAOLO	ASSESSORE	X	

Presiede il SINDACO - TADDUNI FRANCESCO

Partecipa il Segretario Comunale - CUNDARI Dott.ssa ANTONIA

Il Presidente, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convenuti a deliberare sull'argomento in oggetto specificato.

## LA GIUNTA MUNICIPALE

Visto che, ai sensi dell'art. 53 della legge 8 giugno 1990, n° 142, recepito dalla L.R. n° 48/91, sulla proposta di deliberazione in oggetto hanno espresso:

- Il responsabile del servizio interessato, per la regolarità tecnica, parere ---- FAVOREVOLE ----

- Il responsabile di ragioneria, per la regolarità contabile, parere ---- FAVOREVOLE ----

COMUNE di GAGGI  
PROVINCIA di MESSINA



[www.comunedigaggi.it](http://www.comunedigaggi.it)

[sindaco@pec.comunedigaggi.it](mailto:sindaco@pec.comunedigaggi.it)  
[sindaco@comune.gaggi.me.it](mailto:sindaco@comune.gaggi.me.it)

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

PROPONENTE: IL SINDACO

UFFICIO ISTRUTTORE: RAGIONERIA

**Oggetto : Anticipazione di tesoreria ai sensi degli artt.195 e 222 del D.Lgs n°267/2000 relativamente all'anno 2011.**

**Premesso** che, a causa del ritardo con il quale vengono accreditate le somme relative ai trasferimenti statali e regionali rispetto ai tempi previsti dalla normativa vigente creando notevoli difficoltà in termini di cassa, si rende opportuno richiedere un'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2010, al fine di non compromettere l'assolvimento dei servizi indispensabili di cui al D.M. 28.05.1993;

**Atteso** che, ai sensi dell'art.195, comma 1°, del D.Lgs n°267/2000, l'Ente può disporre l'utilizzo in termini di cassa di entrate a specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria richiesta, con l'obbligo di ricostruire la consistenza delle somme vincolate con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione, ai sensi del comma 2° del predetto articolo;

**Rilevato** che, ad oggi, sono state utilizzate le somme a destinazione vincolata accreditate dall'Assessorato Reg.le Cooperazione e Commercio per la realizzazione del mercato comunale;

**Considerato** che l'art.195, comma 2°, del D.Lgs n°267/2000 prevede, all'inizio di ciascun esercizio, l'adozione della deliberazione di giunta relativa all'anticipazione di cassa, che permetta l'utilizzo delle somme a specifica destinazione;

**Considerato**, inoltre, che l'articolo 222 del Tuel disciplina che il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata da apposita deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate



VIA REGINA MARGHERITA, 84/A  
TELEFONO: 0942.47160 - 630013  
FAX. 0942 47703

COD FISC 87000110830  
PARTITA IVA : 01241900834



COMUNE DEL  
Parco Fluviale dell'ALCANTARA

nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e che i relativi interessi decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di tesoreria sottoscritta;

**Dare atto** che le anticipazioni di tesoreria costituiscono una forma di prestito di denaro a breve periodo da parte del tesoriere a favore dell'ente locale che temporaneamente può avere difficoltà di riscossione delle entrate e di pagamento delle spese comunali;

**Considerato** che, attraverso il ricorso all'anticipazione di tesoreria, l'ente potrà garantire, nei limiti di utilizzo, la funzionalità dei servizi comunali nei casi in cui le disponibilità non sono sufficienti, anche attraverso il ricorso all'utilizzo in termini di cassa delle entrate comunali a specifica destinazione:

**Verificato:**

• Che le entrate di competenza accertate nell'esercizio 2009, giusto rendiconto approvato con deliberazione di C.C. n°9 del 25.05.2010, risultano pari ai seguenti importi:

Titolo I: € 667.135,29  
Titolo II: € 1.724.843,06  
Titolo III: € 95.320,28  
Totale € 2.487.298,63

• Che, pertanto, l'anticipazione di tesoreria, conformemente a quanto stabilito dall'art.222, comma 2°, del D.Lgs n°267/2000, può essere attivata per un ammontare massimo di € 621.824,66, pari ai 3/12 delle entrate accertate ai primi tre titoli del conto consuntivo 2009;

**Preso atto** delle condizioni e dei costi necessari all'attivazione dell'anticipazione di tesoreria, così come previsti dall'art.13 del vigente contratto di tesoreria;

**Dato atto** della precisa volontà di continuare ad utilizzare le entrate a specifica destinazione per il pagamento delle spese che si renderanno necessarie per garantire i servizi pubblici essenziali;

**Atteso** che si rende necessario autorizzare la Banca di Credito Cooperativo "San Marco di Calatabiano" – Sede di Calatabiano, quale Tesoriere Comunale, ad utilizzare le somme con vincolo di destinazione, previa specifica richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente, poiché detto utilizzo non comporta la corresponsione di interessi;

**Atteso** che la presunta spesa per gli eventuali interessi che maturano sull'anticipazione, se verrà utilizzata, graverà sul bilancio pluriennale 2010/2012, esercizio finanziario 2011,



VIA REGINA MARGHERITA, 84/A  
TELEFONO. 0942.47160 - 630013  
FAX: 0942.47703

COD.FISC. 87000110830



COMUNE DEL  
Parco Fluviale dell'ALCANTARA

all'intervento n°1.01.08.08.01.74 in voce "Spese per interessi passivi", come previsto dal 2° comma dell'art.222 del D.Lgs n°267/2000;

**Visto** il vigente regolamento di contabilità;

**Visto** l'O.R.EE.LL. vigente nella Regione Sicilia.

### PROPONE

1. **Di autorizzare**, per le motivazioni di cui in narrativa e che qui si intendono integralmente riportate, il ricorso all'anticipazione di tesoreria, disciplinata dall'art.222 del Tuel e dall'art.13 della convenzione di tesoreria, che verrà concessa dal tesoriere comunale, Banca di Credito Cooperativo "San Marco di Calatabiano"- sede di Calatabiano, sino ad un importo massimo di **€ 621.824,66**, corrispondente ai 3/12 delle entrate correnti accertate nell'esercizio 2009;
2. **Di disporre** che con la predetta anticipazione venga integralmente ricostituita la disponibilità delle somme a specifica destinazione che dovessero essere utilizzate, ai sensi dell'art.195 del D.Lgs n°267/2000, per l'anno 2011, qualora l'Ente non possa provvedere con altre entrate proprie;
3. **Di destinare** la presente anticipazione al pagamento delle spese di gestione, nonché per far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa ed al rimborso di ogni eventuale esposizione derivante dall'anticipazione di tesoreria ottenuta in precedenza;
4. **Di dare atto** che sulla presente anticipazione saranno applicate le condizioni previste dall'art.13 del vigente contratto di tesoreria;
5. **Di dare atto**, infine, che l'anticipazione di che trattasi sarà restituita con le entrate più immediate che affluiranno, senza vincoli di destinazione, nelle casse comunali;
6. **Di dare atto**, infine, che per il periodo nel quale sarà eventualmente utilizzata la predetta anticipazione, il tasso d'interesse debitore sarà determinato, di volta in volta, dalle migliori condizioni possibili in relazione all'andamento di mercato, nonché ai tassi praticati alla migliore clientela, utilizzando le disponibilità di cui all'intervento n.1.01.08.08.01.74 in voce "Spese per interessi passivi" del bilancio pluriennale 2010/2012, esercizio finanziario 2011, per far fronte al pagamento degli interessi maturati sulla relativa anticipazione di cassa;



VIA REGINA MARGHERITA, 84/A  
TELEFONO. 0942.47160 - 630013

COD FISC° 87000110830



COMUNE DEL  
Parco Fluviale dell'ALCANTARA

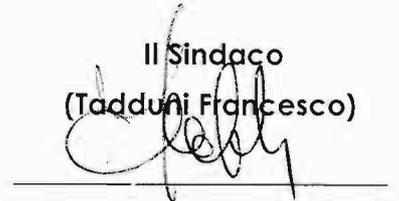
7. **Autorizzare** il Responsabile del Servizio Finanziario a procedere, con atto di liquidazione, al pagamento degli interessi che eventualmente matureranno durante il corrente esercizio finanziario e fino all'utilizzo dell'anticipazione;
8. **Di trasmettere** copia del presente atto al Tesoriere Comunale Banca di Credito Cooperativo "San Marco di Calatabiano" – sede di Calatabiano, ed al Revisore dei Conti;
9. **Di dare atto** che l'Ente, prioritariamente, utilizzerà fondi a destinazione vincolata giacenti presso la Tesoreria;
10. **Di far dichiarare** il presente atto immediatamente esecutivo, ai sensi e per gli effetti dell'art.2°, della Legge Regionale 3 Dicembre 1991 n°44, stante la necessità di provvedere ai pagamenti obbligatori per legge.

Gaggi, 29.12.2010

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
(La Torre Dott.ssa Angela)



Il Sindaco  
(Tadduni Francesco)



VIA REGINA MARGHERITA, 84/A  
TELEFONO 0942.47160 - 630013  
EAX: 0942.47703

COD FISC. 87000110830  
PARTITA IVA : 01241900834



COMUNE DEL  
Parco Fluviale dell'ALCANTARA

# P A R E R I

PEG Cap. _____ <input type="checkbox"/> Competenza <input type="checkbox"/> Residui INTERVENTO _____	Somme stanziate..... €. <table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"><tr><td> </td><td> </td></tr></table>																				
Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario, a norma dell'art. 13, della legge regionale 3 dicembre 1991, n° 44, che testualmente recita:  <i>"Gli impegni di spesa non possono essere assunti senza attestazione della relativa copertura finanziaria da parte del responsabile del servizio finanziario. Senza tale attestazione l'atto è nullo di diritto"</i>	Variazioni in aumento..... €. <table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"><tr><td> </td><td> </td></tr></table>																				
"Gli impegni di spesa non possono essere assunti senza attestazione della relativa copertura finanziaria da parte del responsabile del servizio finanziario. Senza tale attestazione l'atto è nullo di diritto"	Variazioni in diminuzione... €. <table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"><tr><td> </td><td> </td></tr></table>																				
<p style="text-align: center;"><b>ATTESTA</b></p> Come dal prospetto che segue la copertura della complessiva spesa di €. _____	Somme già impegnate..... €. <table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"><tr><td> </td><td> </td></tr></table>																				
	Somma disponibile..... €. <table border="1" style="width: 100%; height: 20px;"><tr><td> </td><td> </td></tr></table>																				
	Data _____  <p style="text-align: center;"><b>Il Responsabile del servizio finanziario</b></p> _____																				

Ai sensi dell'art. 53 della legge 8 giugno 1990, n° 142, come recepito con l'art. 1, comma 1, lettera i) della legge regionale 11 dicembre 1991, n° 48 e modificato dall'art. 12 della L.R. 23/12/2000, n° 30 che così recita:

- 1) Su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla giunta ed al consiglio deve essere richiesto il parere, in ordine alla sola regolarità tecnica e contabile, del responsabile del servizio interessato e qualora comporti impegno di spesa o diminuzione di entrata, del responsabile di ragioneria in ordine alla regolarità contabile.
- 2) Nel caso in cui l'ente non abbia funzionari responsabili dei servizi, il parere è espresso dal segretario dell'ente, in relazione alle sue competenze.
- 3) I soggetti di cui al comma 1 rispondono in via amministrativa e contabile dei pareri espressi.
- 4) \*I segretari comunali e provinciali sono responsabili degli atti e delle procedure attuative delle deliberazioni di cui al comma 1, unitamente al funzionario responsabile preposto.

Sulla proposta di deliberazione i sottoscritti esprimono il parere di cui al seguente prospetto:

<b>IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO</b>	Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere:  <p style="text-align: center; font-size: 1.2em;">"FAVOREVOLE"</p>
	Data <u>29-12-2010</u> Il Responsabile <u>La Torre GLo</u>
<b>IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA</b>	Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere:  <p style="text-align: center; font-size: 1.2em;">"FAVOREVOLE"</p>
	Data <u>29-12-2010</u> Il Responsabile <u>La Torre GLo</u>

Il presente verbale, dopo la lettura, si sottoscrive per conferma

Il Presidente

\_\_ F.to TADDUNI FRANCESCO \_\_

L'Assessore Anziano

\_\_ F.to MARINELLO PAOLO \_\_

Il Segretario Comunale

\_\_ F.to CUNDARI DOTT.SSA ANTONIA \_\_

E' copia conforme per uso amministrativo

Li **12.01.2011**

Il Resp.le dell'Area Amm.va  
(Cutrufello dott.ssa Concetta)

Il presente atto è stato pubblicato all'Albo Comunale  
dal **14.01.2011** al **29.01.2011** con il n. \_\_\_\_\_

IL MESSO

IL SOTTOSCRITTO SEGRETARIO COMUNALE

Visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

che la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 11, comma 1, della L.R. n. 44/1991, come modificato dall'art. 127, comma 21, della L.R. n°17/2004,

è stata affissa all'Albo Pretorio Comunale il giorno **14.01.2011** per rimanervi 15 giorni consecutivi.  
sarà

Li \_\_\_\_\_

Il Segretario Comunale  
Cundari dott.ssa Antonia

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno **31.12.2010**

essendo decorsi dieci giorni consecutivi dall'inizio della pubblicazione (art. 12, comma 1, L.R. 44/91).

essendo stata dichiarata immediatamente esecutiva (art. 12, comma 2, L.R. 44/91).

Li **31.12.2010**

Il Segretario Comunale  
f.to Cundari dott.ssa Antonia

E' copia conforme all'originale, li \_\_\_\_\_

Il Responsabile dell'Area Amministrativa  
Dott.ssa Cutrufello Concetta

Copia della presente deliberazione è stata trasmessa per l'esecuzione

all'ufficio \_\_\_\_\_

all'ufficio \_\_\_\_\_

Li \_\_\_\_\_

Il Responsabile dell'Ufficio di Segreteria

Il presente verbale, dopo la lettura, si sottoscrive per conferma

Il Presidente

\_\_ F.to TADDUNI FRANCESCO \_\_

L'Assessore Anziano

\_\_ F.to MARINELLO PAOLO \_\_

Il Segretario Comunale

\_\_ F.to CUNDARI DOTT.SSA ANTONIA \_\_

E' copia conforme per uso amministrativo

Li **12.01.2011**

Il Resp.le dell'Area Amm.va  
(Cutrufello dott.ssa Concetta)

Il presente atto è stato pubblicato all'Albo Comunale  
dal **14.01.2011** al **29.01.2011** con il n. \_\_\_\_\_

IL MESSO

IL SOTTOSCRITTO SEGRETARIO COMUNALE

Visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

che la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 11, comma 1, della L.R. n. 44/1991, come modificato dall'art. 127, comma 21, della L.R. n°17/2004,

è stata affissa all'Albo Pretorio Comunale il giorno **14.01.2011** per rimanervi 15 giorni consecutivi.  
sarà

Li \_\_\_\_\_

Il Segretario Comunale  
Cundari dott.ssa Antonia

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno **31.12.2010**

essendo decorsi dieci giorni consecutivi dall'inizio della pubblicazione (art. 12, comma 1, L.R. 44/91).

essendo stata dichiarata immediatamente esecutiva (art. 12, comma 2, L.R. 44/91).

Li **31.12.2010**

Il Segretario Comunale  
f.to Cundari dott.ssa Antonia

E' copia conforme all'originale, li \_\_\_\_\_

Il Responsabile dell'Area Amministrativa  
Dott.ssa Cutrufello Concetta

Copia della presente deliberazione è stata trasmessa per l'esecuzione

all'ufficio \_\_\_\_\_

all'ufficio \_\_\_\_\_

Li \_\_\_\_\_

Il Responsabile dell'Ufficio di Segreteria