



REGIONE SICILIA



COMUNE DI FAVARA

(Libero Consorzio ex Provincia Regionale di Agrigento)

tel: 0922 448111- fax: 0922 31664

www.comune.favara.ag.it

Reg. Gen. n.

data

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

n. 2data 04 GEN 2018

OGGETTO	ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2018 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000).
----------------	--

L'anno due mila diciotto, il giorno quattro del mese di gennaio alle ore 11:30 nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata con appositi avvisi, la Giunta comunale si è riunita con la presenza dei signori:

Cognome e Nome	Carica	Presenti	Assenti
1) Alba Anna	Sindaco	X	
2) Attardo Calogero	Vicesindaco	X	
3) Maida Crocetta	Assessore	X	
4) Carlino Rossella	Assessore	X	
5) Rumolo Umberto	Assessore	X	
6) Nicotra Amodeo	Assessore	X	
Numero presenti/assenti		<u>06</u>	<u>/</u>

Presiede la seduta la dott.ssa Anna Alba, nella sua qualità di Sindaco.

Partecipa con funzioni consultive, referenti e di assistenza e ne cura la verbalizzazione (art. 97, comma 4 lett. a), del D.Lgs. 267/2000) il Segretario comunale Dott. Gennaro Pecarato.

Il Presidente riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la discussione ed invita la Giunta a deliberare in ordine all'argomento in oggetto indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione di cui più sotto, avente per oggetto: "ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2018 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000)."

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

La sottoscritta Dott.ssa Crocetta Maida, in qualità di Assessore alle Finanze del Comune di Favara,

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 185 in data 27/12/2015, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione *finanziario* 2015/2017;
- con deliberazione consiliare n. 79 del 23/11/2016 è stato dichiarato il dissesto finanziario di questo Comune;
- a tutt'oggi l'Ente non ha approvato i bilanci di previsione 2016/2018 ed 2017/2019 né il Rendiconto di Gestione anno 2016;

- ai sensi del comma 1 dell'art. 259 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. la Giunta Municipale, con deliberazione n. 76 del 07/08/2017, ha approvato lo schema dell'ipotesi di bilancio di previsione stabilmente riequilibrato dell'anno 2016;
- questo Comune agisce in virtù dell'art. 250 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. in esercizio provvisorio, fino all'approvazione dell'ipotesi di bilancio riequilibrato;
- che, pertanto, occorre fare riferimento agli stanziamenti assestati dell'ultimo bilancio approvato con la precisazione che l'Ente "applica i principi di buona amministrazione al fine di non aggravare la posizione debitoria e mantenere la coerenza con l'ipotesi di bilancio riequilibrato;

Considerato che per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie e degli impegni assunti nei confronti dei creditori, ecc., può rivelarsi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

Richiamato l'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere dell'ente, su richiesta e previa deliberazione della giunta, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;

Rilevato che l'articolo 2, comma 3-bis, del decreto-legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 marzo 2014, n. 50, come da ultimo modificato dall'articolo 1, comma 618, della legge 27 dicembre 2017, n. 205, bilancio di previsione dello stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020, pubblicata nella GU n.302 del 29-12-2017, ha elevato a 5/12 il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria fino a tutto il 31 dicembre 2018;

Richiamato il contratto del servizio di Tesoreria Comunale stipulato in data 18/07/2013, Rep. N. 26119, tra il Comune di Favara e la Monte Dei Paschi di Siena S.p.A., prorogato con deliberazioni di G.M. n. 156 del 06/12/2016, n. 51 del 19/06/2017 e n. 152 del 31/12/2017, nelle more del perfezionamento degli atti di gara per la scelta del prossimo contraente, che andrà a scadere il 30/06/2018;

Appurato che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2015 (ultimo Rendiconto di Gestione approvato) ammontano ad **Euro 27.465.284,79** e sono così ripartite:

Entrate titolo I	Euro 18.154.944,49
Entrate titolo II	Euro 6.709.774,16
Entrate titolo III	Euro 2.600.566,14
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Euro 27.465.284,79

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2018 è di **Euro 11.443.868,66**, pari ai 5/12 del totale delle entrate sopra indicate;

Vista la deliberazione della Corte dei conti – Sezione autonomie, n. 23/SEZAUT/2014 del 15 settembre 2014, con la quale è stato chiarito che **"il limite massimo delle anticipazioni di tesoreria concedibili (avente ad oggetto tanto le anticipazioni di tesoreria che le entrate a specifica destinazione di cui all'art. 195 TUEL), fissato dall'art. 222 TUEL nella misura dei tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente è da intendersi rapportato, in modo costante, al saldo tra anticipazioni e restituzioni medio tempore intervenute"**;

Dato atto che:

- l'anticipazione verrà gestita su un apposito conto sul quale il Tesoriere metterà a disposizione dell'ente l'ammontare dell'anticipazione concordata a norma di legge;
- il tasso di interesse applicato all'anticipazione di tesoreria è quello stabilito in sede di offerta economica per l'aggiudicazione della gara d'appalto, giusto contratto d'appalto stipulato in data 18/07/2013, Rep. N. 26119 e gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme;
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione finanziario 2015/2017, approvato con deliberazione di C.C. n. 185 del 27/12/2015, il quale presenta la necessaria disponibilità;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

PROPONE

Alla Giunta comunale:

- 1) di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2018 entro il limite massimo dei 5/12, pari a Euro **11.443.868,66**;
- 2) di dare atto che l'anticipazione di tesoreria sarà attivata su richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario e verrà regolata sulla base di quanto previsto dal contratto d'appalto stipulato in data 18/07/2013, Rep. N. 26119, prorogato con le deliberazioni di G.M. n. 156 del 06/12/2016, n. 51 del 19/06/2017 e n. 152 del 31/12/2017, nelle more del perfezionamento degli atti di gara per la scelta del prossimo contraente, in scadenza in data 30 giugno 2018;
- 3) di vincolare irrevocabilmente a favore del tesoriere comunale tutte le entrate relative ai primi tre titoli del bilancio, nonché tutte le entrate non aventi specifica destinazione, fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi interessi maturandi ed eventuali oneri accessori;
- 4) di autorizzare il tesoriere comunale a utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi, sino alla completa estinzione;
- 5) di dare atto che l'eventuale spesa per gli interessi passivi che matureranno sull'anticipazione di tesoreria concessa trova copertura nel bilancio di previsione finanziario – annualità 2017 al Cap. 15500/1 (PdC 1.07.06.04 il quale presenta la necessaria disponibilità);
- 6) di trasmettere copia della presente alla Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. e di notificarla all' Agenzia con sede in Favara corso Vittorio Emanuele.

L'Assessore Alle Finanze


Dott.ssa Crocetta Maida

PARERI

Sulla proposta della presente deliberazione, ai sensi dell'art. 53 della legge 08 giugno 1990, n°142, come recepito con l'art. 1, comma 1 lettera i), della legge regionale 11 dicembre 1991, n°48 e successive modifiche ed integrazioni e con la modifica di cui all'art. 12 della legge regionale n°30 del 23 dicembre 2000, hanno espresso :

- in ordine alla regolarità tecnica il responsabile del servizio interessato esprime parere : **FAVOREVOLE**

Il Responsabile Posizione Organizzativa n. 3
"Area Finanziaria"
Dott.ssa Carmela Russo

- in ordine alla regolarità contabile il responsabile del servizio interessato esprime parere : **FAVOREVOLE**

Il Responsabile Posizione Organizzativa n. 3
"Area Finanziaria"
Dott.ssa Carmela Russo

LA GIUNTA COMUNALE

Vista ed **Esaminata** la sopra riportata proposta di deliberazione dell'Assessore al Bilancio del Comune di Favara ;

Visti i relativi pareri;

A voti unanimi e favorevoli resi in forma palese

DELIBERA

Di approvare la proposta di cui sopra e conseguentemente adottare il presente atto con la narrativa, con le motivazioni ed il dispositivo di cui alla proposta stessa, che qui si intende integralmente adottata.

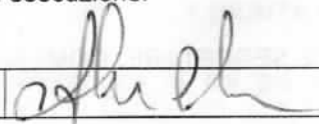
E

Successivamente, con separata votazione, resa nelle forme di legge la Giunta comunale

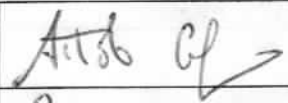
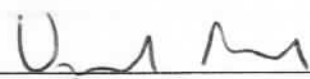
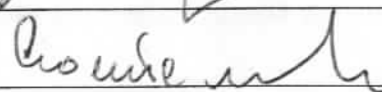
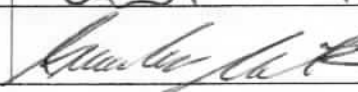

DICHIARA

la presente di immediata esecuzione.

IL PRESIDENTE



GLI ASSESSORI

ATTARDO CALOGERO		RUMOLO UMBERTO	
MAIDA CROCCETTA		NICOTRA AMODEO	
CARLINO ROSSELLA			

Letto confermato e sottoscritto:

IL SINDACO

IL VICE PRESIDENTE

IL SEGRETARIO COMUNALE



**N. _____ DEL REGISTRO DELLE PUBBLICAZIONI
CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE
(Art 11, commi 1 e 3, l.r. 3 dicembre 1991, n. 44)**

Il sottoscritto Segretario comunale, su conforme attestazione del Messo comunale,

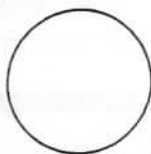
certifica

che copia della presente deliberazione è stata affissa per 15 giorni consecutivi, dal al all'Albo Pretorio Informatico, istituito ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 32 della Legge 18/06/2009 n. 69, sul sito istituzionale del comune e che in pari data e per la stessa durata, copia della presente deliberazione è stata affissa in forma cartacea all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi e che durante la pubblicazione non sono stati prodotti opposizioni o reclami.

Favara, li

IL MESSO COMUNALE

(.....)



IL SEGRETARIO COMUNALE

(.....)

ESECUTIVITA' DELL'ATTO

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 04 GEN 2018

perché dichiarata di immediata esecutività (art. 12, comma 2);
decorsi dieci giorni dalla data della pubblicazione (art. 12, comma 1).

Favara, li 04 GEN 2018

IL SEGRETARIO COMUNALE

(.....)

La presente copia è conforme all'originale.

Favara, li



IL SEGRETARIO COMUNALE

(.....)