



## **VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**

OGGETTO: D.LGS. N. 267/2000 ARTT. 196 E 222 – UTILIZZO E SPECIFICA DESTINAZIONE ED ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ANNO 2014.

L'anno duemilatredici addì diciotto del mese di dicembre alle ore 17,30 nella Sala delle adunanze consiglieri.

Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

N. d'ord.	Cognome e Nome	Presenti	Assenti
1	<b>ALLIANO Giovanni – Sindaco</b>	X	
2	<b>TRAVERSO Marco – Assessore</b>	X	
3	<b>LOLAICO Maria Maddalena – Assessore</b>	X	
4	<b>BOTTARO Luigi - Assessore</b>	X	
5	<b>TORTAROLO Sandro - Assessore</b>		X
	Totali	4	1

Assiste l'adunanza l'infrascritto Segretario Comunale Sig.ra LA PEPA dr.ssa Domenica con funzioni consultive, referenti e di assistenza, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli interventi, il Signor ALLIANO Giovanni – Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato

## LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO che la situazione dei flussi di cassa dell'Ente può presentare, in particolari periodi dell'esercizio finanziario 2014 e in particolare all'inizio dello stesso, situazioni di squilibrio fra entrate e uscite, tali da non poter fronteggiare urgenti pagamenti di prestazioni e servizi o acquisti di beni dato il ritardo nella riscossione delle entrate a fronte di sempre maggiori esigenze di spese al fine di garantire il funzionamento dei servizi istituzionali;

VISTO l'art. 195 del D.Lgs. n. 267 del 2000 che regola l'utilizzo di entrate a specifica destinazione prevedendone le modalità per la relativa attivazione;

VISTO l'art. 222 del D.Lgs. n. 267 del 2000 che disciplina le anticipazioni di Tesoreria, prevedendo 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 - i primi tre titoli dell'entrata";

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 29/04/2013 con la quale è stato approvato il rendiconto finanziario per l'esercizio finanziario 2012;

ATTESO che per il corrente esercizio finanziario il limite massimo dell'anticipazione di Tesoreria ammonta a € 432.191,80 così come si evince dal conteggio sotto riportato:

ENTRATE accertate anno 2012

TITOLO I	€ 1.024.955,56
TITOLO II	€ 38.755,65
TITOLO III	€ 665.056,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 1.728.767,21

LIMITE DELLA ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PARI AI 3/12 DELLE ENTRATE FINANZIARIE : 432.191,80

VISTO il parere reso ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267 del 2000, dal Responsabile del servizio finanziario in ordine alla regolarità tecnica e contabile della proposta di deliberazione;

Con voti favorevoli unanimi, resi in forma palese;

### DELIBERA

- 1) Di richiedere al Tesoriere Comunale, Cariparma S.p.A., filiale di Cassano Spinola per l'esercizio finanziario 2014, in via cautelativa, a fronte di una eventuale carenza di cassa, l'utilizzo delle entrate a specifica destinazione secondo le modalità stabilite dall'art. 195 del D.Lgs. n. 267 del 2000 e, in caso di loro insufficienza, l'attivazione di una anticipazione di cassa secondo quanto disposto dall'art. 68 del D.Lgs. n. 267 del 2000 e nei limiti riportati nella parte espositiva del presente atto;
- 2) Di dare atto che sia l'utilizzo delle entrate a specifica destinazione che, in subordine, l'anticipazione di Tesoreria avranno luogo previa tempestiva comunicazione scritta al Tesoriere comunale, da parte del servizio finanziario dell'Ente;
- 3) Di dare atto che il Tesoriere provvederà alla estinzione prioritaria dell'eventuale anticipazione attivata ed alla successiva ricostituzione dei vincoli sulle entrate a specifica destinazione utilizzando a tale fine tutte le entrate dell'Ente;

- 4) Di dare atto che sarà istituito nel Bilancio di Previsione 2014, al Titolo 5° dell'Entrata PEG 1100 l'apposita risorsa "n. 5.01.04.20" riscossione somme per anticipazione di Tesoreria, per uno stanziamento di € 432.191,80 per l'accensione dell'anticipazione i oggetto e al Titolo 3° della Spesa PEG 3640 Intervento 3.01.03.01 "rimborso somme per anticipazione Tesoreria" per il corrispondente stanziamento per la restituzione del prestito;
- 5) Di corrispondere al Tesoriere gli interessi passivi sulla eventuale anticipazione di Tesoreria attivata nella misura definita nel contratto regolante il servizio di Tesoreria, in corso di stipulazione, e calcolati approssimativamente in € 4.320,00 che trovano imputazione all'apposito intervento del Bilancio 2014;
- 6) Di dare atto che il presente provvedimento viene comunicato contestualmente alla pubblicazione all'Albo Pretorio ai Capigruppo consiliari, ai sensi dell'art. 125, della medesima disposizione normativa;
- 7) Di trasmettere copia del presente provvedimento al Tesoriere Comunale e al Responsabile del servizio finanziario il quale provvederà al relativo impegno di spesa;
- 8) Di dichiarare, ad unanimità di voti, resi con separata votazione, il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi del comma 4, art. 134 del D.Lgs. n. 267 del 2000.

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue.

L'Assessore  
F.to Traverso Marco

IL PRESIDENTE  
F.to Alliano Giovanni

Il Segretario Comunale  
F.to La Pepa Domenica

---

COMUNICAZIONE AI CAPIGRUPPO CONSIGLIARI  
(Art. 124 del D.Leg. 18.8.2000 n. 267)

Si dà atto che del presente verbale viene data comunicazione oggi 3.1.2014 giorno di pubblicazione ai Capigruppo Consiglieri – riguardando materie elencate

Visto: Il Sindaco  
F.to Alliano Giovanni

Il Segretario Comunale  
F.to La Pepa Domenica

---

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'  
(Art. 134 del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267)

Si certifica che la suesesa deliberazione:

è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134,4° comma, del TUEL 267/200.

Cassano Spinola, lì 3.1.2014

Il Segretario Comunale  
F.to La Pepa Domenica

è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 134, comma 3°, del TUEL 267/2000.

Cassano Spinola, lì \_\_\_\_\_

Il Segretario Comunale

---

REFERATO DI PUBBLICAZIONE  
(Art. 124 del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267)

Certifico io Sottoscritto Segretario Comunale su conforme dichiarazione del Messo, che copia del presente verbale viene pubblicata il giorno 3.1.2014 all'Albo Pretorio on-line nel sito Web istituzionale di questo Comune ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Addì, 3.1.2014

Il Segretario Comunale  
F.to La Pepa Domenica

---