



COMUNE DI NOCERA TERINESE

PROVINCIA DI CATANZARO

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO CON I POTERI DELLA GIUNTA

COPIA

N. 02

Data 07.01.2019

OGGETTO: **ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2019 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000).**

L'anno duemiladiciannove, il giorno due del mese di Gennaio, alle ore 11,30 nella residenza comunale, in apposita sala, regolarmente convocati, all'appello nominale risultano i Signori:

Partecipa alla seduta la d.ssa Giuseppina Ferrucci, Segretario Comunale, anche con funzioni di verbalizzante. premettendo che sulla proposta della presente deliberazione da parte:

del Segretario comunale, in ordine alla regolarità tecnica;

del Responsabile del servizio interessato, in ordine alla regolarità tecnica;

del Responsabile di ragioneria, in ordine alla regolarità contabile,

è stato espresso parere favorevole ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Premesso che con deliberazione del Commissario Prefettizio con i poteri del Consiglio Comunale n 7 in data 18/04/2018, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2018/2020;

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;

Richiamati:

- 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;

- l'articolo 1, comma 906, della Legge di bilancio 2019, approvata in via definitiva dal Parlamento il 30 dicembre e in attesa di pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale, il quale fino a tutto il 31 dicembre 2019 eleva a 4/12 il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria, al fine di agevolare il rispetto dei termini di pagamento nei confronti dei fornitori di cui al D.Lgs. n. 231/2002 e velocizzare il pagamento dei debiti;

Richiamato altresì l'art. 10 della Convenzione in essere per la disciplina del servizio di Tesoreria, che prevede l'impegno da parte del Tesoriere, di concedere anticipazioni di cassa sino al limite consentito dalla legge;

Appurato che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2017 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro 4.480.876,43 e sono così ripartite:

Entrate titolo I	Euro 2.668.168,28.
Entrate titolo II	Euro 1.006.215,18
Entrate titolo III	Euro 1.214.532,97
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Euro 4.888.916,43
A detrarre entrate compensative	Euro 408.040,00
Totale Euro	4.480.876,43

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2019 è di Euro 1.493.625,48, pari ai 4/12 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;
- gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme e saranno liquidati con cadenza trimestrale;
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione finanziario dell'esercizio 2019 al Cap. 2161 (U.E.B. 1.01.08.06) il quale presenta un disponibilità di Euro 35.000,00 ;

Ritenuto di provvedere in merito;

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

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

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

DELIBERA

- 1) di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2019 entro il limite massimo dei 4/12, pari a Euro 1.493.625,48;
- 2) 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;
- 3) di autorizzare il tesoriere comunale ad utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi, sino alla completa estinzione;
- 4) 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 2019 al Cap. 2161 (U.E.B. 1.01.08.06) il quale presenta una disponibilità di Euro 35.000,00.

Infine, il Commissario Straordinario con i poteri della Giunta

DELIBERA

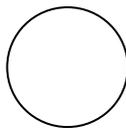
di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Il Commissario Straordinario
f.to Dott.ssa Anna Maria Famiglietti

Il Segretario Comunale
f.to Dott.ssa Giuseppina Ferrucci

Approvato e sottoscritto

► Il Commissario Straordinario



f.to Dott.ssa Anna Maria Famiglietti

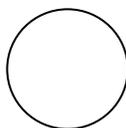
► Il Segretario Comunale

f.to .Dott.ssa Giuseppina Ferrucci

PUBBLICAZIONE

In data odierna, la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio informatico comunale per 15 giorni consecutivi (art. 124, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000)

Data .11.01.2019



► Il Responsabile

f.to

ATTESTAZIONE

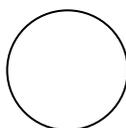
Il sottoscritto, visti gli atti d'ufficio, attesta che la presente deliberazione:

è stata pubblicata all'albo pretorio informatico comunale per 15 giorni consecutivi (art. 124, D.Lgs. n. 267/2000);

è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 del D.Lgs. n. 267/2000;

è divenuta esecutiva il 11.01.2019., decorsi dieci giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3, D.Lgs. n. 267/2000).

Data 11.01.2019

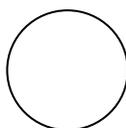


► Il Responsabile

f.to Dott.ssa Giuseppina Ferrucci

È copia conforme all'originale.

Data



► Il Responsabile

.....