



CITTÀ DI MONTALBANO JONICO

Provincia di Matera



Città di Francesco Lomonaco

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Prot. n. **0017100**

C O P I A

N. 205

del 06 Dicembre 2018

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI CASSA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO ANNO 2019.

L'anno **duemiladiciotto** il giorno **sei** del mese di **dicembre** alle ore **17:10**, nella residenza comunale, convocata a norma di legge, si è riunita la Giunta comunale e sono presenti:

		Presente	Assente
1) MARRESE Piero	<i>Sindaco</i>		X
2) DI SANZO Giuseppe Antonio	<i>Assessore</i>	X	
3) NESI Ines Anna Irene	<i>Assessore</i>	X	
4) GAGLIARDI Anna Rosa	<i>Assessore</i>	X	
5) PENNETTA Tommaso	<i>Assessore</i>	X	

Il numero degli intervenuti rende valida l'adunanza.

Presiede la seduta il Vicesindaco – Giuseppe Antonio DI SANZO

Partecipa, con le funzioni di cui all'art. 97 del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267, Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, il Segretario Comunale, dott.ssa Grazia URICCHIO

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO:

-che il diverso ritmo di acquisizione delle entrate rispetto a quello delle spese può generare uno squilibrio di cassa durante la gestione e per tali motivi spesso si utilizzano i fondi a specifica destinazione per il pagamento delle spese correnti, in attesa di ripristinarli con le entrate proprie;

RICHIAMATO l'art. 195 del D.Lgs. 267/2000, come modificato dal D.Lgs. 10.08.2014, n. 126, il quale recita ai commi 1, 2 e 3 quanto di seguito si riporta testualmente:

1. Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'articolo 261, comma 3, possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate vincolate di cui all'art. 180, comma 3, lettera d) per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa depositi e prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'articolo 222. I movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate di cui all'art. **180**, comma 3, sono oggetto di registrazione contabile secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria.

2. L'utilizzo di entrate vincolate presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 222, comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dall'ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolazione contabile;

RITENUTO di provvedere all'autorizzazione in termini di cassa di entrate aventi specifica destinazione, ai sensi dell'art. 195 del d.Lgs. n. 267/2000, al fine di evitare il più possibile il ricorso all'anticipazione di tesoreria;

DATO ATTO che questo ente non si trova in stato di dissesto finanziario;

RAVVISATA la necessità di richiedere al Tesoriere di questo Comune un'anticipazione di cassa per l'esercizio finanziario 2019 in carenza di liquidità ed anche a garanzia dei fondi a specifica destinazione eventualmente utilizzati per il pagamento delle spese correnti di cui al Titolo I dell'uscita, nei limiti dei 3/12, delle entrate afferenti i primi tre titoli delle entrate accertate nell'esercizio finanziario 2017, regolarmente approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 27 del 18.05.2018 immediatamente eseguibile;

VISTO il totale delle entrate dei primi tre titoli accertate con il rendiconto dell'esercizio 2017 per un importo di €. 5.192.237,27, sul quale è possibile richiedere l'anticipazione di che trattasi sino ad un massimo di €. **1.298.094,00**, di seguito specificato:

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO RENDICONTO 2017

ENTRATE

TIT. I° € 3.526.619,36

TIT. II° € 919.501,90

TIT. III° € 746.255,01

TOTALE € 5.192.237,27

VISTA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 29/03/2018, resa immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 134 – 4° comma – del TUEL approvato con D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, con la quale si approvava il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018, la relazione previsionale e programmatica ed il bilancio pluriennale per il triennio 2018/2020;

VISTO il punto 10 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria, il quale chiarisce le modalità ed i limiti dell'utilizzo delle somme vincolate a cui il Tesoriere dovrà scrupolosamente attenersi garantendo la tassativa esigenza di ricostituire tali somme al fine di non compromettere il conseguimento delle finalità a cui dette somme sono destinate;

VISTI:

- il D. Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267, recante Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, con particolare riguardo al disposto dell'art. 163, 1 comma, e a quello dell'art. 222;
- l'art. 195 del TUEL, approvato con D.Lgs n. 267/2000;
- lo Statuto comunale;
- il Regolamento comunale di contabilità

RILEVATO che, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 18.8.2000, n. 267, sono stati chiesti e ottenuti i pareri favorevoli sulla proposta:

dal responsabile dell'area economico-finanziaria per quanto attiene la regolarità tecnica e contabile;

Con voti favorevoli unanimi

DELIBERA

1 - di autorizzare il Tesoriere Comunale, per i motivi espressi in narrativa- al Tesoriere comunale CASSA RURALE e ARTIGIANA -Credito Cooperativo di CASTELLANA GROTTA (Ba) – ad effettuare nel corso dell'esercizio 2019 anticipazioni di cassa entro il limite di €. **1.298.094,00** (euro unmilione duecentonovantottomilanovantaquattro/00) nei limiti dei 3/12 delle entrate accertate per i primi tre titoli nell'esercizio finanziario 2017 in base al Conto Consuntivo approvato con deliberazione di C.C. del 18.05.2018 n. 27:

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO RENDICONTO 2017

ENTRATE

TIT. I° € 3.526.619,36

TIT. II° € 919.501,90

TIT. III° € 746.255,01

TOTALE € 5.192.237,27

2) di dare atto che:

- l'attivazione, da parte del Tesoriere Comunale, dell'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione sarà disposto in via automatica in caso di insufficienza di fondi liberi, secondo le modalità indicate dal punto 10 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria all. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 ;
- sarà cura dell'ente provvedere alla registrazione contabile dei movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate, nel rispetto di quanto previsto dal principio contabile applicato della contabilità finanziaria all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011;

3 di dare atto altresì che l'utilizzo dell'anticipazione avverrà mediante emissione di apposite reversali di cassa da imputarsi in apposita risorsa sul titolo 7° dell'Entrata- e di mandati di pagamenti sul Macroaggregato 5.01.01.01.001-Miss. 60.Prog. 01, - Titolo 5° dell'Uscita dove saranno previsti gli adeguati stanziamenti nel bilancio di previsione 2019, e che gli eventuali interessi passivi saranno liquidati sul Macroaggregato 1.07.06.04.001-Miss. 50.Prog. 01 – Tit. 1° dell'Uscita;

4) Di trasmettere copia della presente deliberazione all' Ufficio Ragioneria, alla Segreteria

5) Di trasmettere, a cura dell'Ufficio Ragioneria, il presente atto alla TESORERIA COMUNALE - Cassa Rurale ed Artigiana di Castellana Grotte (BA) - Agenzia di Scanzano Jonico, per gli adempimenti di rispettiva competenza.

6) Di rendere, con successiva ed unanime votazione favorevole, immediatamente eseguibile la presente deliberazione.

COMUNE DI MONTALBANO JONICO

Provincia di Matera

Vista la proposta di deliberazione ad oggetto “**ANTICIPAZIONE DI CASSA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO ANNO 2019**” si esprime, ai sensi dell’art.49, comma 1, e 147 bis del d.lgs.267/2000 parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e correttezza dell’azione amministrativa

Montalbano Jonico, lì 05.12.2018

Il responsabile dell’Area Economico-Finanziaria
f.to Rag. Antonio DAMIANO

Vista la proposta di deliberazione ad oggetto “**ANTICIPAZIONE DI CASSA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO ANNO 2019**” si esprime, ai sensi dell’art.49 del d.lgs.267/2000, parere favorevole in ordine alla regolarità contabile e copertura finanziaria

Montalbano Jonico, lì 05.12.2018

Il responsabile dell’Area Economico-Finanziaria
f.to Rag. Antonio DAMIANO

IL VICESINDACO
F.to Giuseppe Antonio DI SANZO

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to dott.ssa Grazia URICCHIO

CERTIFICATO DI INIZIATA PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione viene pubblicata all'albo pretorio del comune dal giorno **07.12.2018** e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi come prescritto nell'art. 124, comma 1, del decreto legislativo n. 267 del 18.08.2000. la stessa viene pubblicata per rimanervi per 15 giorni consecutivi nel sito web istituzionale di questo comune accessibile al pubblico (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69).

Attesta inoltre che la presente deliberazione è stata comunicata in pari data ai capigruppo consiliari come prescritto dall'art. 125 comma 1, del d.lgs. n. 267/2000

IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA F.F.
f.to dott.ssa Iolanda B. SILVESTRO

La presente copia è conforme all'originale e si rilascia per uso amministrativo e d'ufficio.

dalla Residenza Municipale, li **07.12.2018**

IL RESPONSABILE DELL'AREA AMMINISTRATIVA F.F.
f.to dott.ssa Iolanda B. SILVESTRO

CERTIFICATO D'AVVENUTA PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune di Montalbano Jonico dal _____ al _____. È stata pubblicata nel sito web istituzionale di questo Comune per quindici giorni consecutivi dal al

Avverso la stessa non è pervenuto alcun reclamo.

**IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO
ALBO PRETORIO INFORMATICO**
(Maurizio BARLETTA)

Visto: Il Segretario Comunale

Il sottoscritto Segretario comunale, visti gli atti di ufficio,

ATTESTA

= che la presente deliberazione

☒ È stata affissa all'Albo Pretorio del Comune di Montalbano Jonico per quindici giorni consecutivi dal **07.12.2018** ed è stata pubblicata nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69)

☐ È stata trasmessa in data _____ al Sig. Prefetto, ai sensi dell'art. 135 – comma 2 – D.Lgs. nr. 267/2000;

= che la presente deliberazione è divenuta eseguibile il giorno **07.12.2018**

☒ perché dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4, D. Lgs. 18.08.2000, n.267)

☐ decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3, D. Lgs. 18.08.2000, n.267)

dalla Residenza Municipale, li _____

IL SEGRETARIO COMUNALE