



COMUNE DI SAN PIERO PATTI
Provincia di Messina

Registro

N. 202

Prot.Gen.le n° 4262 del 28.11.16

25.11.2016

**ORIGINALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA
COMUNALE**

COPIA

Oggetto : Autorizzazione al Tesoriere Comunale all'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267- Anno 2017.-

L'anno duemilasedici il giorno **venticinque** del mese di **novembre**

Con inizio alle ore **13,00** , nella sala delle adunanze della sede comunale,

si è riunita la Giunta Comunale convocata nelle forme di legge .

Presiede l'adunanza la Sig. ra TROVATO Ornella

Nella qualità di Sindaco e sono rispettivamente presenti

Ed assenti i seguenti sigg.

		Presenti	Assenti
TROVATO Ornella	Sindaco	X	
TARANTO Salvatore	Vice Sindaco	X	
TODARO Antonino	Assessore	X	
GIAMBRONE Massimiliano	Assessore	X	
LAURIA Francesca	Assessore	X	

Fra gli assenti giustificati (art. 173 dell'Ord. EE.LL.) i sigg:

Con la partecipazione del Segretario Dott.ssa LIMINA Provvidenza
Il Presidente constatato che gli intervenuti sono in numero legale , dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato e di cui all'infra riportata proposta.

II^A AREA – RAGIONERIA
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N. 215

DEL 25 NOV. 2016

Oggetto: Autorizzazione al Tesoriere Comunale all'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267- Anno 2017.-

Considerato che la normativa vigente e le direttive ministeriali impongono agli Enti locali di contenere gli oneri finanziari di qualunque genere a loro carico e di limitare per quanto possibile il ricorso all'indebitamento bancario;

Ritenuto pertanto che gli Enti non debbano attivare l'anticipazione di tesoreria – di cui all'art.222 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267 – fino a quando sussistano ancora liquidità derivanti dalle entrate con vincolo di destinazione;

Visto che l'art. 195 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267 dà facoltà ai Comuni ed alle Province di poter utilizzare in termini di cassa "le entrate a specifica destinazione" per il pagamento di spese correnti, ancorchè provenienti dall'assunzione di mutui con Istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti per un importo non superiore all'ammontare previsto per l'anticipazione di tesoreria di tempo in tempo disponibile nell'intesa, comunque, che con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione sia ricostituita la consistenza delle somme vincolate eventualmente utilizzate per il pagamento di spese correnti;

Visto che nell'esercizio 2015 (penultimo anno precedente) le entrate accertate dei primi tre titoli di entrata del bilancio sono state le seguenti:

Titolo I	entrate tributarie	€ 1.606.534,02
Titolo II	entrate derivanti da contributi e trasferimenti Correnti dello Stato etc.	€ 1.769.573,07
Titolo III	entrate extra tributarie	€ 452.626,35
	Totale	€ 3.828.733,44

Considerato che per l'esercizio 2017 l'importo massimo dell'anticipazione di cassa che il Tesoriere è tenuto a concedere ai sensi del citato art. 222 del D. Lgs. 18/8/2000 n. 267, pari cioè ai tre dodicesimi dell'importo totale delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio (consuntivo 2015), come sopra determinati, ammonta a €. 957.183,36;

Considerato che l'Ente disporrà per l'esercizio in parola in via continuativa di "fondi vincolati a specifica destinazione" derivanti dall'incasso di entrate a specifica destinazione per un consistente importo, pur escludendo naturalmente dal conteggio i fondi "indisponibili" perché vincolati dal Tesoriere per legge (pagamento di spese obbligatorie quali rate di mutui, versamento contributi previdenziali ed assistenziali, etc., o per i provvedimenti della Magistratura quali pignoramenti);

Considerato che a causa di eventuali ritardi che potrebbero verificarsi nell'incasso delle previste entrate potrebbe verificarsi una carenza di liquidità, che determinerebbe pregiudizio al regolare svolgimento del

servizio di tesoreria dell'Ente per fronteggiare le spese correnti, è opportuno pertanto richiedere al Tesoriere l'utilizzo dei fondi a destinazione vincolata previo blocco della quota corrispondente dell'anticipazione concedibile.

DELIBERA

- 1) Di autorizzare il Tesoriere, ai sensi dell' art. 195 del D. Lgs. 18/8/2000 n. 267 e per le motivazioni riportate in premessa, ad utilizzare in termini di cassa ,nell'esercizio 2017, per l'importo che sarà ogni volta necessario in caso di mancanza di disponibilità per fronteggiare il pagamento di spese correnti - le somme vincolate a specifica destinazione, ad eccezione di quelle "indisponibili" per legge riguardanti le spese obbligatorie del tesoriere, previo blocco della quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria spettante all'Ente.
- 2) Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione deve essere ricostituita la consistenza delle somme vincolate. Resta inteso, sin d'ora, che nel caso di mancata ricostituzione delle somme vincolate e nella necessità di dover pagare queste ultime, il Tesoriere provvederà a prelevare autonomamente dal conto dell'anticipazione, attivata con delibera n.194 del 21/11/2016, gli importi per gli scopi suddetti.-

Il Resp.le dei Servizi Finanziari
D.ssa CASTELLINO Graziella



L'Amministratore Proponente
Prof. TARANTO Salvatore



COMUNE DI SANPIERO PATTI

Prov. (ME)

**CONTO DI BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE - Anno 2015
Sintetico**

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione Conto - Finanzi - Capitale)	Renditi conservati e strumenti distribuiti al bilancio		N° di finan- ze allo erog. avanzo	Costo del capitale		Determinazione del reddito		Accantonamenti	Maggiori o minori entrate
	RS CP T	RS CP T		Renditi (R) Competenza (C) Totale (R)	Renditi (R) Competenza (C) Totale (R)	Renditi (R) Competenza (C) Totale (R)	Renditi (R) Competenza (C) Totale (R)		
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE									
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE									
RS	1.397.182,72	408.117,05		785.043,20	1.163.101,04				-117.021,
CP	1.708.188,59	1.162.280,33		475.648,58	1.405.554,02				-110.025,
T	3.105.371,31	2.569.497,38		1.260.691,78	2.568.655,06				-86.273,
									-86.303,
TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE									
RS	1.058.541,87	602.112,85		511.647,29	608.537,33				
CP	1.054.087,00	602.112,85		1.257.489,15	1.710.573,07				
T	2.112.628,87	1.204.225,70		1.369.136,44	2.769.110,40				
TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE									
RS	625.034,00	216.522,45		625.034,00	625.034,00				
CP	872.289,48	525.027,28		325.027,28	489.620,36				
T	1.497.323,48	741.549,73		950.061,28	1.114.654,36				
TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RIDUZIONE DI CREDITI									
RS	911.170,71	288.346,20		66.116,26	335.463,26				
CP	1.091.879,82	308.077,18		101.480,46	407.740,04				
T	1.993.050,53	596.423,38		170.576,72	743.203,30				
TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA CONCESSIONE DI PRESTITI									
RS	1.073.101,70	34.000,00		1.416.000,33	1.480.717,58				
CP	4.000.000,00	2.728.525,57		2.728.525,57	2.728.525,57				
T	5.073.101,70	2.762.525,57		4.144.525,90	4.209.243,15				
TITOLO VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI									
RS	104.894,48	84.184,83		84.184,83	122.000,00				
CP	3.250.000,00	905.176,18		20.000,00	831.874,16				
T	3.354.894,48	989.360,98		104.184,83	1.003.874,16				
TOTALE GENERALE									
RS	6.058.541,35	1.574.091,12		3.048.570,40	4.022.510,02				
CP	12.405.000,00	6.578.517,78		2.028.488,65	7.911.884,52				
T	18.463.541,35	8.152.608,90		5.076.959,05	12.034.394,54				
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
Fondo vincolato pluriennale per spese correnti									
Fondo vincolato pluriennale per spese in conto capitale									
FONDO DI CASSA al 1° Gennaio									
RS	287.294,52	1.874.291,12		3.048.570,40	4.202.610,52				
CP	1.541.000,70	1.038.211,74		2.028.488,65	2.751.094,17				
T	2.828.295,22	2.912.502,86		5.076.959,05	6.953.704,69				
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE									
RS	1.142.830,00	4.202.610,52		4.202.610,52	4.202.610,52				
CP	1.038.211,74	2.751.094,17		2.751.094,17	2.751.094,17				
T	2.181.041,74	6.953.704,69		6.953.704,69	6.953.704,69				

Il Rappresentante Legale
Giulio Bruno
 Sindaco
 Distretto Provinciale

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Colabella
 Dott. ssa Grazia Catalano

Timbro
 11/11/11

In ordine all'acclusa proposta di deliberazione , ai sensi dell'art. 53 della Legge 08-06-1990 , n. 142 , recepito dell'art. 1° , lettera i) della L.R. 11-12-1991 , n. 48 e successive modifiche vengono espressi i relativi pareri come espresso:
IL RESPONSABILE del servizio interessato – per quanto concerne la regolarità tecnica – esprime parere : favorevole

Data.....**25 NOV. 2016**.....

Il Responsabile del Servizio

In ordine all'acclusa proposta di deliberazione e in ordine ai vincoli contenuti nell'art. 9 del D.L. 78/2009, convertito nella legge 3 agosto 2009, n. 102, nonché dalla circolare del Ministero dell'Economia e Finanza 6 aprile 2011, n. 11, il RESPONSABILE del servizio interessato DICHIARA: che in relazione all'impegno di spesa di € _____ è stato preventivamente accertato che il programma dei conseguenti pagamenti è compatibile sia con gli stanziamenti di bilancio, sia con le regole di finanza pubblica e, conseguentemente con il rispetto di quanto previsto dal patto di stabilità interno, nonché con gli indirizzi posti da questa Amministrazione.

Data.....

Il Responsabile del Servizio

IL RESPONSABILE di ragioneria – per quanto concerne la regolarità contabile – esprime parere: favorevole

Data.....**25 NOV. 2016**.....

Il Responsabile del Servizio

Inoltre , il responsabile del servizio finanziario , a norma dell'art. 55 della Legge 08-06-1990 , n. 142 recepito dell'art. 1, comma 1° , lettera i) della L.R. 11-12-1991 , n. 48 e successive modificazioni , nonché l'art. 153 , comma 5 D.Lgs 267/2000
ATTESTA

Che la complessiva spesa di € _____, trova copertura finanziaria alla MISSIONE.....
PROGRAMMA TITOLO..... CAPITOLO P.E.G..... del bilancio 2016 (Imp. provv .n.)

Data.....

Il Responsabile del Servizio

LA GIUNTA MUNICIPALE

VISTA la superiore proposta di deliberazione ;
CONSIDERATO che

VISTA la Legge 08-06-1990 , n. 142 così come recepita con Legge Regionale 11-12-1991, n. 48 e successive modificazioni ;
VISTO lo Statuto Comunale;
VISTA la Circolare n. 02 dell'11-04-1992 dell'Assessorato Regionale degli Enti Locali ;
VISTI i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 53 della Legge 08-06-1990 , n. 142 recepito dall'art. 1, comma 1° , lettera i) della L.R. 11-12-1991, n. 48 e successive modificazioni ;
VISTO l'O.A.EE.LL. vigente in Sicilia ;
con voti unanimi , resi nelle forme di legge.

DELIBERA

di approvare l'acclusa proposta di deliberazione che si intende integralmente trascritta ad ogni effetto di legge nel presente dispositivo;

di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo.-

Il presente verbale, dopo la lettura si sottoscrive per conferma

L' Assessore Anziano

Il Sindaco

Il Segretario Comunale

Il presente atto è stato pubblicato all'Albo Pretorio On Line

Il 28.11.16
E fino al 13.12.16

L'Addetto

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario certifica , su conforme attestazione dell'Addetto , che la presente deliberazione :
E' stata pubblicata all'Albo Pretorio On Line il giorno 28.11.16
per 15 gg. consecutivi

Dal 28.11.16 al 13.12.16

Li _____

Il Segretario Comunale
LIMINA PROVVIDENZA

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

ATTESTA

Che la presente deliberazione, pubblicata all'Albo Pretorio Comunale On Line il 28.11.16

E' DIVENUTA ESECUTIVA IL GIORNO 25.11.16

Decorsi dieci giorni dalla pubblicazione art. 12 comma 1 L. R. 44/91 ;

Perché dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 12 comma 2 L.R. 44/91;

Dalla Residenza Municipale , Li 25.11.16

Il Segretario Comunale
LIMINA PROVVIDENZA