



COMUNE DI CREMA

SEGRETERIA GENERALE

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 2011/00007 DEL 17/01/2011
N. PROG.: 2

L'anno 2011, il giorno diciassette del mese di gennaio, alle ore 15.00 presso la sede di Palazzo Comunale - si è riunita la Giunta Comunale all'uopo convocata.

Presiede: Il Sindaco - Bruno Bruttomesso -

Partecipa: Il Segretario Generale - Giuseppe Cattaneo -

Alla trattazione del presente argomento, risultano presenti (p) ed assenti (a) i Signori:

1	BRUTTOMESSO BRUNO	Sindaco	P
2	PIAZZI MASSIMO	Vice Sindaco	P
3	BERETTA SIMONE	Assessore	P
4	BORGHETTI MAURIZIO	Assessore	P
5	CAPETTI LUCIANO	Assessore	P
6	MIGLIOLI MIA	Assessore	P
7	ZANIBELLI LAURA MARIA	Assessore	P
8	MARIANI PAOLO	Assessore	P
9	LONGHINO WALTER	Assessore	P

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ED UTILIZZO ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE - ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la Delibera di Consiglio Comunale n. 2010/00037 del 27.04.2010, avente per oggetto "*Bilancio di Previsione 2010 – Bilancio Pluriennale 2010/2012 – Relazione Previsionale e Programmatica*", esecutiva ai sensi di Legge;

Vista la Delibera di Giunta Comunale n. 2010/00194 del 10.05.2010, avente per oggetto "*Approvazione Piano Esecutivo di Gestione anno 2010 – Assegnazione ai Dirigenti*", esecutiva ai sensi di Legge;

Vista la Delibera di Consiglio Comunale n. 2010/00082 del 29.11.2010 avente per oggetto "*Esercizio Finanziario 2010 – Assestamento di Bilancio*", esecutiva ai sensi di Legge;

Visto il Decreto del Ministero dell'Interno 17 dicembre 2010, con il quale viene prorogato al 31/03/2011 il termine per la deliberazione del Bilancio di Previsione degli EE. LL. per l'anno 2011 e che, pertanto risulta applicabile il disposto di cui all'art. 163, comma 3 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267, in merito all'autorizzazione dell'esercizio provvisorio;

Visto l'art. 222 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 che recita testualmente:

1. 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, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli.
2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210;

Verificato, pertanto, che si rende necessario attivare l'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2011, al fine di essere pronti a garantire il pagamento immediato di obbligazioni finanziarie assunte dal Comune, in caso accadano eventi eccezionali al momento imprevedibili;

Atteso che nell'anno 2009 sono state accertate le seguenti entrate (primi tre titoli di entrata al netto delle "una tantum"):

*	Titolo 1°	Entrate Tributarie	€	14.583.742,61
*	Titolo 2°	Trasferimenti da altri Enti	€	6.756.935,35
*	Titolo 3°	Entrate Extratributarie	€	9.111.264,74
		Totale	€	30.451.942,70

e che la potenzialità di indebitamento a breve termine è pari ai tre dodicesimi ovvero **€ 7.612.985,68**;

Preso atto che con Delibera di Consiglio Comunale n. 81 del 17.12.2009 è stata approvata la "Convenzione per l'affidamento del servizio tesoreria periodo 01/01/2010 – 31/12/2014" e con contratto Rep. 10676 del 24.05.2010 è stato affidato il servizio alla Banca Popolare di Crema;

Considerato, inoltre, che prima di attivare l'anticipazione di tesoreria, il Tesoriere può adempiere a quanto previsto dall'articolo 195 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, che recita testualmente:

1. Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'art. 261, comma 3, possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa di risparmio e prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'articolo 222.
2. L'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'art. 222, comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'ente.
3. Il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità di cui ai commi 1 e 2, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti.
4. Gli enti locali che hanno deliberato alienazioni del patrimonio ai sensi dell'articolo 193 possono, nelle more del perfezionamento di tali atti, utilizzare in termini di cassa le somme a specifica destinazione, fatta eccezione per i trasferimenti di enti del settore pubblico allargato e del ricavato dei mutui e dei prestiti, con obbligo di reintegrare le somme vincolate con il ricavato delle alienazioni.

e che, pertanto, occorre autorizzarlo in tal senso;

Preso atto dei pareri, riportati in calce, espressi sulla presente proposta di deliberazione ai sensi dell'articolo 49, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;

DELIBERA

1. di chiedere alla Tesoreria Comunale - Banca Popolare di Crema, di concedere per l'anno 2011, l'anticipazione di Tesoreria (di cui all'articolo 222 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267) fino alla concorrenza di € 7.612.985,68 da utilizzare di volta in volta a seconda delle necessità;

- 1) di individuare i necessari capitoli così come segue:

Entrata	Capitolo 4900	Codice di Bilancio 5.01.4900	"Anticipazioni di Tesoreria"
Uscita	Capitolo 30000	Codice di Bilancio 3.01.03.01	"Rimborso anticipazioni di Tesoreria"

del Bilancio 2011 - Competenza;

- 3) di quantificare la spesa relativa ad eventuali interessi passivi, in caso di ricorso all'istituto dell'anticipazione di tesoreria, in **euro 100,00**, imputando la medesima al Capitolo 295 – Codice di Bilancio 1.01.03.06 "*Interessi passivi su anticipazioni di Tesoreria*" del Bilancio 2011 – Competenza, in fase di approvazione;

- 4) di dare atto che, in caso di necessità, si provvederà ad operare le necessarie variazioni di bilancio previste dall'articolo 175 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;

- 5) di autorizzare il Tesoriere ad avvalersi, per l'anno 2011, di quanto disposto dall'articolo 195 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, in merito all'utilizzo di entrate a specifica destinazione;

- 6) di incaricare il Servizio Bilancio ed Economato di notificare il presente atto al Tesoriere, alla sua esecutività;

- 7) di incaricare il Servizio Bilancio ed Economato ad effettuare, in caso di necessità, le opportune richieste al Tesoriere per le eventuali attivazioni dei servizi indicati nel presente atto.

(***) PARERI SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

- 1) Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione

11/01/2011

Il Dirigente di Settore
Mario Ficarelli

- 2) La presente proposta riguarda un adempimento amministrativo. Non contiene riflessi finanziari diretti a carico del Bilancio Comunale. Parere favorevole.

11/01/2011

Il Ragioniere Capo
Mario Ficarelli

Posta in votazione la suesposta proposta di deliberazione, viene approvata con voti unanimi legalmente espressi.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
F.to Bruno Bruttomesso

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Giuseppe Cattaneo

La presente deliberazione viene:
- inviata ai capigruppo consiliari

La presente deliberazione, viene pubblicata, mediante affissione all'Albo Pretorio il giorno 24/01/2011 rimanendovi per 15 gg. consecutivi, ai sensi e per gli effetti dell'art. 124 del D. Lgs. 18/8/2000 n. 267, e cioè a tutto il 08/02/2011

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Giuseppe Cattaneo

Copia conforme all'originale.

24/01/2011

www.AlboPretorioonline.it