

**COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO**  
**Provincia di Pavia**

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE**

N. 153

CODICE ENTE N. 11299

11/12/2013

**OGGETTO:** ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER MOMENTANEE DEFICIENZE DI CASSA ANNO 2014 - UTILIZZAZIONE PROVVISORIA IN TERMINI DI CASSA DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER FRONTEGGIARE SPESE CORRENTI PER L'ANNO 2014

L'anno **2013** il giorno **11** del mese di **Dicembre** alle ore **18.30** nella solita sala delle adunanze si è riunita la Giunta Comunale nei modi e nei termini di Legge.

Risultano presenti e assenti i seguenti Assessori:

<b>Nominativo</b>	<b>Carica</b>	<b>Presente</b>
Bonazzi Ermanno	Sindaco	SI
Gelosa Davino	Vice Sindaco	SI
Perotti Manuele	Assessore-Consigliere	NO
Pasini Maria Angela	Assessore-Consigliere	SI
Cuomo Ulloa Francesca	Assessore-Consigliere	NO
Bruni Matteo	Assessore-Consigliere	SI
D'Alessandro Antonio	Assessore Esterno	NO

	<b>Presenti n. 4</b>	<b>Assenti n. 3</b>
--	----------------------	---------------------

Assiste il Segretario Comunale Sig. **Nigro Dr. Fausta**

Il Presidente Sig. **Bonazzi Ermanno**, nella sua qualità di Sindaco, dopo aver constatato la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita gli intervenuti a discutere ed a deliberare sull'argomento in oggetto:

# ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER MOMENTANEE DEFICIENZE DI CASSA ANNO 2014 - UTILIZZAZIONE PROVVISORIA IN TERMINI DI CASSA DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER FRONTEGGIARE SPESE CORRENTI PER L'ANNO 2014

## LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art. 195, comma 1 del D.Lgs 267/2000, il quale stabilisce:

- che gli Enti locali, ad eccezione degli Enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'art. 261, 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 Depositi e Prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'art. 222;
- che 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;

Dato atto che il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità sopracitate, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria e che con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione verrà ricostruita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento delle spese correnti;

Ritenuto necessario deliberare l'anticipazione di Tesoreria e utilizzo di somme a specifica destinazione in termini generali per l'esercizio finanziario 2013 come sopra specificato;

Ritenuto, altresì, di autorizzare il Tesoriere all'utilizzo di tali somme vincolate mediante specifiche richieste del Servizio Finanziario dell'Ente;

Visto il D.Lgs 18/08/2000 n. 267;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione C.C. n.22 del 13/03/2001 e successive modifiche ed integrazioni;

Vista l'allegata proposta di deliberazione redatta dal funzionario Responsabile in ordine alle proprie competenze, corredata del prescritto parere di regolarità tecnica-contabile;

Con voti unanimi favorevoli resi nei modi e nei termini di legge;

## **DELIBERA**

1. Di autorizzare in termini generali, in caso di necessità, il Tesoriere Comunale, nel rispetto dei limiti citati nell'allegata relazione a firma del Responsabile del Servizio Finanziario, di assumere un'anticipazione di Tesoreria di € 300.000,00= a far data dal 1° gennaio 2014, e di utilizzare in termini di cassa, così come consentito dall'art. 195 del D. Lgs 267/2000, considerato quanto disposto ai punti precedenti, le entrate a specifica destinazione per il pagamento delle spese correnti sempre prioritariamente rispetto all'utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria e nei limiti della quantificazione della stessa.
2. di riservarsi la possibilità di integrare l'autorizzazione alle somme autorizzate nel corso dell'anno sulla base della gestione del bilancio 2014, previa adozione di ulteriore atto;
3. Di impegnarsi a ricostruire la consistenza delle somme vincolate utilizzate per il pagamento di spese correnti, con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione;
4. Di trasmettere copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale per quanto di competenza.

# COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO

## PROVINCIA DI PAVIA

### Proposta di Deliberazione di Giunta Comunale

**Oggetto:** ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER MOMENTANEE DEFICIENZE DI CASSA ANNO 2014 - UTILIZZAZIONE PROVVISORIA IN TERMINI DI CASSA DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER FRONTEGGIARE SPESE CORRENTI PER L'ANNO 2014

### IL RESPONSABILE AREA FINANZIARIA

Considerato che, le attuali previsioni di entrata non consentono di assicurare idonea liquidità di cassa già all'apertura del nuovo esercizio, per cui potrebbe verificarsi l'eventualità di una momentanea deficienza di cassa dovuta all'andamento dei flussi finanziari facenti capo all'Ente che potrebbe pregiudicare il regolare svolgimento dei servizi istituzionali;

Visto l'art. 222 del D. lgs. 267/00 che consente di ottenere dal Tesoriere l'anticipazione di cassa fino alla concorrenza massima dei tre dodicesimi delle entrate di competenza afferenti ai primi tre titoli delle entrate accertate nel penultimo esercizio precedente;

Verificato che le entrate accertate nel penultimo esercizio (2011), ai sensi del predetto articolo di Legge, sono quelle di seguito riepilogate:

Esercizio finanziario 2011:

Titolo I	€ 1.993.874,80
Titolo II	€ 109.236,98
Titolo III	€ 312.257,10
Totale	€ 2.415.368,88

Per cui i 3/12 risultano pari a **€ 603.842,22**

Visto l'art. 195 del D.lgs. 267/00, il quale consente il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria determinata ai sensi dell'art. 222 del citato D.lgs.;

Acquisite ripetute sollecitazioni dalla Tesoreria che *"sollecita l'adozione degli atti idonei al rinnovo dell'anticipazione di cassa, che scade al 31.12.2013, onde evitare che nei primi giorni dell'anno l'Ente non possa operare causa affidamento scaduto o in revisione"*;

Preso atto delle previsioni contenute nel bilancio pluriennale 2013/2015 approvato con deliberazione di c.c. C.C. n. 25 del 05/04/2013;

Viste le disposizioni di cui all'art. 163 del Dlgs 267/00

SI PROPONE

- 1) di autorizzare l'assunzione con il Tesoriere Comunale, Banca Pop. Comm. Industria, di un'anticipazione di Tesoreria di € 300.000,00, già a far data dal 1° Gennaio 2014 che potrà essere integrata nel corso dell'anno sulla base della gestione del bilancio 2014, previa adozione di ulteriore atto;
- 2) di vincolare irrevocabilmente a favore del Tesoriere Comunale tutte le entrate dei primi tre titoli del bilancio 2014, come risultanti dal bilancio pluriennale vigente, nonché le entrate non aventi specifica destinazione, riscuotibili fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi maturandi interessi ed accessori;
- 3) di autorizzare irrevocabilmente il Tesoriere Comunale ad utilizzare direttamente le riscossioni di cui al precedente punto per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi accessori, sino alla completa eliminazione dell'indebitamento del conto di tesoreria;
- 4) di impegnarsi a corrispondere sulle somme anticipate, gli interessi ad un tasso pari all'Euribor a tre mesi base 365 giorni, media mese precedente vigente tempo per tempo senza l'applicazione della commissione sull'importo massimo scoperto, così come indicato all'articolo 9 della convenzione vigente;
- 5) di rimborsare le eventuali inerenti spese, imposte e tasse che venissero addossate al Tesoriere da terzi;
- 6) di impegnarsi ad emettere trimestralmente il mandato di pagamento per la liquidazione degli eventuali interessi e commissioni;
- 7) di utilizzare in termini di cassa, così come consentito dall'art. 195 del D. lgs. 267/00, considerato quanto disposto ai punti precedenti, le entrate a specifica destinazione per il pagamento delle spese correnti sempre prioritariamente rispetto all'utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria e nei limiti della quantificazione della stessa;
- 8) di impegnarsi a ricostruire la consistenza delle somme vincolate che saranno state utilizzate per il pagamento di spese correnti, con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione.

IL RESPONSABILE AREA FINANZIARIA  
PALESTRA Dr. MARIATERESA



## Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2013 / 179**

Ufficio Proponente: **Ragioneria Economato e Personale**

Oggetto: **ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER MOMENTANEE DEFICIENZE DI CASSA ANNO 2014 -  
UTILIZZAZIONE PROVVISORIA IN TERMINI DI CASSA DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE  
PER FRONTEGGIARE SPESE CORRENTI PER L'ANNO 2014**

## Visto tecnico

Ufficio Proponente (Ragioneria Economato e Personale)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 11/12/2013

Il Responsabile di Settore  
Palestra Dr. Mariateresa

## Visto contabile

Ragioneria Economato e Personale

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 11/12/2013

Responsabile del Servizio Finanziario  
Palestra Dr. Mariateresa

**DELIBERA G.C. N. 153 DEL 11/12/2013**

Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO  
F.to Bonazzi Ermanno

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to Nigro Dr. Fausta

---

**DICHIARAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Segretario certifica che il presente verbale e` stato pubblicato all'Albo Pretorio Web di questo Comune il giorno 16.12.2013 e vi rimarrà` per 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124 del D.Lgs. 267 del 18.08.2000.

Addì 16.12.2013

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to Nigro Dr. Fausta

---

Copia conforme all'originale in carta libera ad uso amministrativo.

IL SEGRETARIO COMUNALE  
Nigro Dr. Fausta

---

Dichiarazione di esecutività

La presente deliberazione:

E' stata trasmessa in elenco, con lettera n° \_\_\_\_\_ in data 16.12.2013 ai Capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. 267 del 18.08.2000.

E' divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_ per decorrenza termini.

Addì,

IL SEGRETARIO COMUNALE