

COPIA DELIBERAZIONE

REG. N. 236

**OGGETTO: Utilizzo in termini di cassa delle somme a destinazione vincolata –
Esercizio 2014.-**

COMUNE DI MUSSOMELI

Provincia Regionale di Caltanissetta



GIUNTA COMUNALE

L'anno duemilatredici, il giorno quattro, del mese di Dicembre, alle ore 12,30, nei locali del Palazzo Comunale, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei signori:

1)	CALA' SALVATORE	}	SINDACO
2)	NUCERA VINCENZO		
3)	LA PIANA GAETANO	}	ASSESSORI
4)			
5)			
6)			
7)			

Con la partecipazione del Segretario Generale del Comune Dr. Gaetano Liseo Salvatore.

Assume la presidenza il Sindaco, il quale constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione e li invita a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

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 Locali non debbano attivare l'anticipazione di tesoreria, di cui all'art.222 del D.Lgs.n.267/2000, fino a quando sussistano ancora liquidità derivanti dalle entrate con vincolo di destinazione;

VISTO l'art.195 del D.Lgs.n.267/2000, che dà facoltà ai Comuni ed alle provincie di poter utilizzare in termini di cassa "*le entrate a specifica destinazione*" per il pagamento delle spese correnti, ancorchè provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa DD.PP., per un importo non superiore all'ammontare previsto per l'anticipazione di tesoreria di volta in volta 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 delle spese correnti;

CONSIDERATO che nel corso dell'esercizio 2012 le entrate accertate sono state le seguenti:

- Titolo I: Entrate tributarie	2.425.909,04
- Titolo II: Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato e della Regione	4.332.738,81
- Titolo III: Entrate extratributarie	245.616,59
	TOTALE 7.004.264,44

CONSIDERATO che per l'esercizio 2014 l'importo massimo dell'anticipazione di cassa che il Tesoriere è tenuto a concedere ai sensi del citato art.222 del D.Lgs. n.267/2000, pari ai tre dodicesimi dell'importo totale delle entrate accertate nel penultimo anno precedente a quello di riferimento e afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio, come sopra determinati, ammonta a €uro 1751.066,10;

DATO ATTO che con deliberazione di G.M. n.235 del 04/12/2013 è stata richiesta l'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2014;

RITENUTO in ogni caso, al fine di far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa, ricorrere in primo luogo all'utilizzo di entrate a specifica destinazione, secondo la disciplina dell'art.195 del D.Lgs.18 agosto 2000 n.267, prima di richiedere anticipazioni di cassa ai sensi del citato art.222 dello stesso decreto;

VISTI: il D.Lgs.267/2000;
il Rendiconto della gestione dell'Esercizio finanziario 2012 approvato con Deliberazione del Commissario ad acta con le funzioni del Consiglio Comunale n.32 del 04/09/2013;
la vigente convenzione per la gestione del servizio di tesoreria;
il vigente regolamento di contabilità;

SI PROPONE

- 1) Per i motivi espressi in premessa, di autorizzare il Tesoriere Banca Monte dei Paschi di Siena SPA, ai sensi dell'art.195 del D.Lgs.n.267/2000, ad utilizzare in termini di cassa, 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.

- 2) Di vincolare un quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria in essere con il Tesoriere.
- 3) Di ricostruire con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione la consistenza delle somme vincolate.
- 4) Di notificare copia del presente atto alla Banca Monte dei Paschi di Siena SPA, nella qualità di Tesoriere dell'Ente per i conseguenti adempimenti di legge.
- 5) Di dichiarare, con separata ed unanime votazione la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.12 comma 2 della L.R.44/91.

LA GIUNTA

VISTA la proposta che precede;

RITENUTA la propria competenza;

VISTI i pareri richiesti ai sensi dell'art.53,commi 1 e 2, della legge n.142/1990, recepita con L.R.n.48/1991, espressi nei seguenti termini:

- * il Responsabile dell'Area Finanziaria, Dott.ssa Castiglione Maria Vincenza, responsabile dell'Ufficio di Ragioneria, si e' cosi' espresso: Parere favorevole
- * Ad unanimita' di voti, resi in forma palese;

DELIBERA

- 1) Approvare la superiore proposta redatta dall'Ufficio di Ragioneria facendone proprie le motivazioni ed il dispositivo.
- 2) Dare atto che con separata, unanime e palese votazione la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente esecutiva.