



## LA GIUNTA COMUNALE

### **PREMESSO:**

**CHE** all'inizio del nuovo esercizio finanziario, i flussi finanziari dell'Ente potrebbero evidenziare una situazione di scarsa liquidità di cassa, pur sussistendo disponibilità di liquidità, però, soggette a vincolo di destinazione sulle contabilità speciali;

**CHE**, per ovviare a questi inconvenienti, con propria deliberazione n. 3 assunta in data odierna – e dotata della clausola di immediata eseguibilità - è stato deciso di richiedere al Tesoriere comunale, UBI CARIME, ai sensi dall'art. 222 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, l'anticipazione per l'esercizio finanziario 2010 nel limite massimo di € 655.365,82, pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente (conto consuntivo 2010), afferenti ai primi tre titoli di entrate del bilancio;

**RICHIAMATO** l'art. 195, D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, in base al quale il Comune può utilizzare in termini di cassa le entrate a specifica destinazione anche per il pagamento di spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di Tesoreria disponibile ai sensi dell'art. 222 D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, con corrispondente vincolo sull'anticipazione medesima;

**RICHIAMATO**, altresì, l'art. 14 della vigente Convenzione di Tesoreria, stipulata in data 30.12.2010 – rep. n. 19/2010 -. Che disciplina nel dettaglio la fattispecie dell'utilizzo di somme a specifica destinazione;

**ATTESO** che, ai sensi della normativa sopra citata, il ricorso all'utilizzo di che trattasi vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria, che, pertanto, deve risultare già richiesta, accordata e libera da vincoli;

**CHE** il ripristino degli importi momentaneamente liberati dal vincolo di destinazione ha luogo con i primi introiti non soggetti a vincolo che affluiscono presso il Tesoriere ovvero pervengano in contabilità speciale;

**CHE** il Tesoriere, in presenza dei presupposti di cui sopra, attiva le somme a specifica destinazione, procedendo prioritariamente all'utilizzo di quelle giacenti sul conto di tesoreria;

**CHE** il ripristino degli importi momentaneamente liberati dal vincolo di destinazione ha luogo con priorità per quelli da ricostituire in contabilità speciale;

**CHE** l'utilizzo delle somme a specifica destinazione per le finalità originarie cui sono destinate ha luogo a valere prioritariamente su quelle giacenti presso il Tesoriere, il quale, a tal fine, gestisce le somme con vincolo attraverso un'unica scheda di evidenza, comprensiva dell'intero "monte vincoli";

**RITENUTO** opportuno, per l'esercizio finanziario 2012, ricorrere alla possibilità offerta dalla disposizione di legge, autorizzando l'utilizzo per spese correnti, in termini di cassa, dei fondi a specifica destinazione, mediante richiesta al Tesoriere sottoscritta dal Responsabile del Servizio Finanziario;

**VISTA** la propria deliberazione n. 2, adottata in data odierna, con cui viene determinato il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria, nella misura indicata dall'art. 222 D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio);

**VISTO** il T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

**ACQUISITO** il parere favorevole espresso dal Responsabile del Settore Economico-Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, in ordine alla regolarità tecnica e contabile;

**Con votazione** favorevole unanime, espressa nelle forme di legge;

## **D E L I B E R A**

1. **Di dare atto** che l'antistante narrativa costituisce parte essenziale del presente deliberato.
2. **Di autorizzare** l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate aventi specifica destinazione, per sopperire a temporanee necessità per spese correnti che si presentassero, nel corso dell'esercizio finanziario 2012, mediante richiesta al Tesoriere, sottoscritta dal Responsabile del Servizio Finanziario, così come previsto dall'art. 195, D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
3. **Di svincolare**, pertanto, all'occorrenza, i fondi depositati, con vincolo di destinazione, e ancora non utilizzati, per il pagamento di parte della spesa corrente indilazionabile e comunque entro l'importo complessivo di € 655.365,82, pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente (conto consuntivo 2010), afferenti ai primi tre titoli di entrate del bilancio;
4. **Di dare atto** che - ai sensi dell'art. 195, comma 3, D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 - non appena verrà accertata la riscossione di entrate libere verrà ricostituita la consistenza delle somme vincolate utilizzate per il pagamento di spese correnti.
5. **Di demandare** le procedure attuative del presente deliberato al Settore Finanziario.
6. **Di dare mandato** al Responsabile del Servizio Finanziario di trasmettere al Tesoriere la presente delibera.
7. **Di rendere** la presente immediatamente eseguibile ex art. 134, comma 4, del D. Lgs. 267/00 con separata votazione unanimemente favorevole.  
immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267

Deliberazione della Giunta Comunale n° 4 del 11/01/2012

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente  
**GAROFALO MARTINO FILIPPO**

Il Segretario Comunale  
**Dott. Paolo LOMORO**

D.L.vo 18 agosto 2000 N° 267 – Art. 49  <b>18/01/2012</b> Si esprime parere <b>FAVOREVOLE</b> in ordine alla regolarità tecnica  <b>Il Responsabile</b>	D.L.vo 18 agosto 2000 N° 267 – Art. 49  Si esprime parere <b>FAVOREVOLE</b> in ordine alla regolarità contabile.  <b>Il Responsabile dell'Area Finanziaria</b>
--	--

### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della deliberazione viene pubblicata all'albo Pretorio di questo Comune per **S** giorni consecutivi, dal **15** al , ai sensi e per gli effetti dell'art. 124, comma 1, del D.Lgs. n° 267/2000

Soveria Mannelli li **15**

Il Segretario Comunale  
**Dott. Paolo LOMORO**

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli Atti d'Ufficio

### ATTESTA

- Che la presente Deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio nei termini sopra indicati ai sensi dell'art. 124, comma 1, del D.Lgs. n° 267/2000, al N° \_\_\_\_\_ del **15** ;
- Che contestualmente all'affissione all'Albo è stata comunicata ai Capi Gruppo Consiliari in data \_\_\_\_ / \_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ prot. n° \_\_\_\_\_.
- Che la presente Deliberazione è divenuta esecutiva in data 18/01/2012 in quanto:
  - Dichiarata immediatamente eseguibile ai dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n° 267/2000;
  - Entro 10 giorni non sono pervenute richieste ai sensi dell'art. 134, comma 3, del D.Lgs. n° 267/2000 ed essa pertanto è divenuta esecutiva il giorno successivo al decimo di pubblicazione.

Soveria Mannelli li **18/01/2012**

Il Segretario Comunale  
**Dott. Paolo LOMORO**