

COMUNE DI SAN DAMIANO AL COLLE PROVINCIA DI PAVIA

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL SINDACO

N. 4 DEL 12.01.2016

OGGETTO: Autorizzazione assunzione anticipazione di cassa con il Tesoriere Comunale – Anno 2016.

L'anno duemilasedici addì dodici del mese di gennaio alle ore 15.45 nella Sede Municipale,
alla presenza del Segretario Comunale, Dott.ssa Roberta Beltrame,

IL SINDACO
Sig. Cesarino Giuliano Vercesi

ASSUNTE LE FUNZIONI DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: Autorizzazione assunzione anticipazione di cassa con il Tesoriere Comunale – Anno 2016.

IL SINDACO ASSUNTE LE FUNZIONI DELLA GIUNTA COMUNALE

Premesso che il Tesoriere di questo ente è l'istituto bancario Credito Valtellinese s.c. - filiale di Santa Maria della Versa (PV);

Considerata l'incertezza del quadro normativo (in continua evoluzione) relativo sia ai trasferimenti erariali che alla riscossione delle imposte e dei tributi (anche con riferimento alla legge di stabilità per il 2016, n. 208 del 28.12.2015 che ha previsto modifiche alla disciplina TASI e IMU) e rilevato che le scadenze stabilite potrebbero non consentire di far fronte tempestivamente ai pagamenti per le spese di carattere inderogabile quali quelle relative agli stipendi, contributi previdenziali, ammortamento mutui, canoni di utenza dei servizi, forniture essenziali per il funzionamento dei servizi indispensabili;

Tenuto, infatti, conto che:

- a) i trasferimenti erariali vengono erogati in modo dilazionato rispetto alle scadenze di legge;
- b) vi sono incertezze sui fondi istituiti a compensazione del minor gettito IMU e TASI previsto per il 2016;

Considerata l'opportunità, al fine di assicurare la continuità dei servizi comunali ed il regolare svolgimento della attività amministrativa, di richiedere al Tesoriere una anticipazione di cassa, da utilizzare solo nel caso in cui si dovesse presentare la necessità, per il pagamento di spese correnti indifferibili;

Ritenuto che per far fronte ai pagamenti sopra ricordati occorre autorizzare l'assunzione di un'anticipazione di Tesoreria con le modalità previste dall'art. 222 del TUEL, approvato con D.Lsg. n. 267/2000;

VISTO il suddetto art. 222, che al comma 1 così recita:

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 ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

Visto il D.L. 28 gennaio 2014, n. 4, convertito con modificazioni dalla L. 28 marzo 2014, n. 50, come modificato dalla L. 28 dicembre 2015, n. 208, ha disposto (con l'art. 2, comma 3-bis) che "Al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e' elevato da tre a cinque dodicesimi sino alla data del 31 dicembre 2016".

PRESO ATTO che le entrate accertate del penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio, secondo le risultanze del conto consuntivo dell'esercizio 2014, approvato con deliberazione consiliare n. 17 del 8 giugno 2015, ammontano a € 558.484,74;

DATO ATTO quindi che l'anticipazione potrà essere concessa ed utilizzata entro il limite di cinque dodicesimi di tale importo, pari a € 232.701,97;

Visto l'art. 2 del D.M. 28 ottobre 2015 (pubblicato nella GU n. 254 del 31 ottobre 2015) con cui il Ministero dell'Interno ha differito al 31 marzo 2016 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2016, autorizzando l'esercizio provvisorio di cui all'art. 163 c. 3 del D. Lgs. 267/2000;

Dato atto che al momento vige l'esercizio provvisorio;

Vista la valutazione del Responsabile del Servizio Finanziario che, nell'esprimere parere favorevole sotto il profilo tecnico e contabile sulla presente deliberazione, prevede che la stessa comporterà un costo per interessi, tenuto conto della prevedibile esposizione media e delle condizioni previste dalla convenzione di Tesoreria, valutabile in €. 100,00 per il quale viene assunto impegno di spesa sul corrispondente intervento del bilancio comunale, restando attribuiti alla competenza del suddetto Responsabile ulteriori impegni di spesa, ove necessario, ed i provvedimenti di liquidazione degli interessi;

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

Visto lo Statuto Comunale ed il Regolamento di Contabilità;

Visti i pareri, favorevoli, rilasciati dal responsabile del servizio finanziario ai sensi del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000, come da attestazione allegata alla presente deliberazione, in ordine alla regolarità tecnica e contabile di presente atto;

DELIBERA

1. di autorizzare l'assunzione dal Tesoriere Comunale – istituto bancario Credito Valtellinese s.c. - filiale di Santa Maria della Versa (PV) - di un'anticipazione di Tesoreria a valere per l'esercizio finanziario 2016 fino alla concorrenza di € 232.701,97 da estinguersi entro il 31.12.2016;
2. di autorizzare l'impegno di spesa di €. 100,00 per la corresponsione degli interessi al Tesoriere, che farà carico all'intervento n. 1.01.02.06 cap. 10318 del bilancio di previsione 2016/2018, in corso di formazione, e sarà liquidato dal Responsabile del Servizio Finanziario con proprio provvedimento così come lo stesso assumerà, ove necessario, ulteriori impegni di spesa ove risultino necessari in relazione alla durata ed alla utilizzazione dell'anticipazione, dando atto che saranno predisposte le opportune ed eventuali variazioni di bilancio ad avvenuta concessione della suddetta anticipazione;
3. di trasmettere il presente atto al Tesoriere;
4. di dichiarare, successivamente, la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

COMUNE DI SAN DAMIANO AL COLLE
PROVINCIA DI PAVIA

Allegato alla deliberazione di GC n. 4 del 12/1/2016

Oggetto: Autorizzazione assunzione anticipazione di cassa con il Tesoriere Comunale – Anno 2016.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 e dell' art. 147 bis del T.U. n. 267/2000:

Il sottoscritto, individuato con provvedimento del Sindaco Responsabile del Servizio Finanziario, esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione in oggetto.

San Damiano al Colle, 12.01.2016

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Rag. Anna Maria Molinaroli

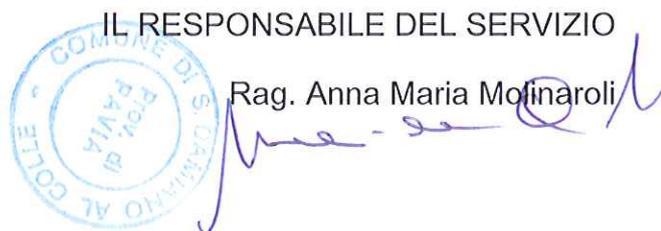


Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 e dell' art. 147 bis del T.U. n. 267/2000:

Il sottoscritto, individuato con provvedimento del Sindaco Responsabile del Servizio Finanziario, esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile della proposta di deliberazione in oggetto.

San Damiano al Colle, 12.01.2016

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Rag. Anna Maria Molinaroli

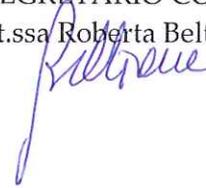


Delibera di Giunta Comunale n. 4 del 12.01.2016

IL SINDACO
Cesarino Giuliano Vercesi



IL SEGRETARIO COMUNALE
dott.ssa Roberta Beltrame



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale certifica che il presente verbale viene affisso all'albo pretorio di questo Comune il giorno 21 GEN. 2016 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

San Damiano al Colle, 21 GEN. 2016



IL SEGRETARIO COMUNALE
dott.ssa Roberta Beltrame



Nello stesso giorno in cui è stato affisso all'Albo Pretorio, il presente verbale viene comunicato ai Capigruppo consiliari ai sensi del D. Lgs. n° 267 del 18.8.2000.

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____
per decorrenza del termine di 10 giorni dalla pubblicazione ai sensi dell'art. 134 comma 3 del Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Roberta Beltrame

San Damiano al Colle, _____