

# COMUNE DI BONARCADO

## Provincia di Oristano

Corso Italia, 140 – Tel. 0783/56823/56648 – Fax 0783/56523

### DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero 2 Del 09-01-07

**Oggetto:** Richiesta anticipazione di Tesoreria-Esercizio 2007.

L'anno duemilasette il giorno nove del mese di gennaio alle ore , nella sala delle adunanze del Comune si è riunita la Giunta Comunale nelle seguenti

Presiede l'adunanza il SASSU MARIO in qualità di SINDACO

SASSU MARIO	SINDACO	P
LOTTA MICHELINO	VICESINDACO	P
ZOCCHEDDU DOMENICO	ASSESSORE	P

risultano presenti n. 3 e assenti n. 0.

Assiste il Segretario CAPPALÀ DR. MICHELE.

#### LA GIUNTA COMUNALE

**PREMESSO** che:

- Le difficili condizioni finanziarie dell'Ente rendono necessario disporre delle Entrate a specifica destinazione nei limiti di cui all'art.195 del D. Lgs 18.08.2000 n.267, al fine di fronteggiare le esigenze di pagamento e non paralizzare la gestione;
- L'utilizzo delle somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione relativa all'anticipazione di Tesoreria, per poter assicurare la puntuale corresponsione delle retribuzioni al personale, il pagamento delle spese fisse obbligatorie nonché dei fornitori;
- L'art.195 del D.Lgs 267 del 18.8.2000 recita che:
  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 Depositi e Prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di Tesoreria disponibile ai sensi dell'art.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 delle spese correnti.

4. Gli Enti Locali che hanno deliberato alienazioni del patrimonio ai sensi dell'art.193 possono, nelle more di 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 ricavo delle alienazioni.
- L'art.222 del D.Lgs n.267 del 18.8.2000 prevede che:
  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 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'art.210.

**VISTO** il Bilancio per l'esercizio 2006 approvato con deliberazione di C.C. n.1 del 30.01.2006;

**DATO ATTO** che nel penultimo anno precedente quello in corso (Anno 2005) risultano accertate sui primi tre titoli del Bilancio le seguenti Entrate:

1. Entrate Tributarie	€ 210.323,25
2. Entrate deriv.da contributi e trasferim.correnti dello Stato, della regione e di altri Enti pubblici	€ 853.848,86
3. Entrate extratributarie	€ 228.166,53
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.292.338,64</b>

**ATTESO** che:

-l'anticipazione di tesoreria dovrà essere gestita attraverso un apposito C/C bancario sul quale il Tesoriere metterà a disposizione dell'Ente l'ammontare dell'anticipazione richiesta a norma di legge:sul predetto C/C , alle operazioni di addebito, in sede di utilizzo, e di accredito, in sede di rientro, verranno attribuite le valute previste dalla Convenzione di servizio di Tesoreria stipulata dalla regione autonoma della Sardegna con gli Istituti Tesorieri Isolani ed applicabile a tutti gli enti Locali della Sardegna;

-gli interessi passivi saranno calcolati sulla somma di effettiva utilizzazione e relativo periodo;

**RITENUTO** pertanto dover richiedere al Tesoriere Banco di Sardegna la concessione dell'anticipazione di Tesoreria **entro il limite massimo di € 323.084,66 e autorizzare lo stesso all'utilizzo in termini di cassa per l'esercizio 2007 delle entrate a specifica destinazione entro il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria disponibile;**

**ACQUISITO** il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile espresso dal segretario comunale in qualità di responsabile dell'Area finanziaria, ai sensi dell'art.49 comma 1 del D.Lgs n.267 del 18.8.2000;

**VISTO** il T.U.E.L. approvato con D.Lgs n.267/2000;

**VISTO** lo Statuto comunale

Con voti unanimi

#### **DELIBERA**

1. di richiedere per i motivi esposti in premessa, al Tesoriere comunale Banco di Sardegna un'anticipazione di cassa sino alla concorrenza di **€ 323.084,66, contenuto nei limiti dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente l'esercizio in corso(Anno 2005) e afferenti ai primi tre titoli di entrata del Bilancio;**
2. di dare atto che la citata anticipazione sarà regolata dalle condizioni previste nel contratto di Tesoreria;
3. di autorizzare in termini generali, ai sensi dell'art.195 del D.Lgs 267/2000 il Tesoriere Banco di Sardegna **all'utilizzo in termini di cassa per l'esercizio 2007 delle entrate a specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti**, per un importo massimo non superiore ad **€ 323.084,66 pari a tre dodicesimi delle entrate accertate nell'anno 2005 sui primi tre titoli di Entrata;**
4. di dare atto che con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione, deve essere ricostituita

- la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti;
5. di incaricare il responsabile del servizio finanziario dell'adozione di tutti gli atti necessari a dare esecuzione alla presente nonché alla **trasmissione di copia della presente deliberazione al Tesoriere comunale e al Revisore dei conti**;
  6. di dichiarare, con separata votazione palese ad esito unanime, la presente deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi del 4° comma dell'art.134 del D.Lgsn267/2000.

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

Il SINDACO  
SASSU MARIO

Il Segretario  
CAPPAL DR. MICHELE

Si certifica che copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio Comunale per quindici giorni consecutivi a partire dalla data odierna ed inviata ai Capigruppo Consiliari con prot. N.

Bonarcado, li 09-01-07

IL SEGRETARIO COMUNALE  
CAPPAL DR. MICHELE

---

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'Ufficio,

Certifica:

- La presente deliberazione, non soggetta al controllo preventivo di legittimità, è divenuta esecutiva decorsi dieci giorni dalla pubblicazione all'Albo Pretorio Comunale (Articolo 134, comma 3, D.Lgs. n° 267/2000);
- La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 09-01-07 essendo stata dichiarata immediatamente eseguibile ( Art. 134, comma 4°, D.Lgs. n. 267/2000);
- Perché il Co.Ci.Co. ha comunicato di non aver riscontrato vizi di legittimità nella seduta del \_\_\_\_\_ con decisione di prot. n° \_\_\_\_\_;

Bonarcado, li 09-01-07

IL SEGRETARIO COMUNALE  
CAPPAL DR. MICHELE

---