

Deliberazione n. 01 del 11-01-2016

Oggetto: Anticipazione di tesoreria ed autorizzazione per l'esercizio finanziario 2016 al preventivo utilizzo di fondi a destinazione vincolata.

LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art. 222 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, ai sensi del quale il tesoriere, su richiesta corredata dalla deliberazione della Giunta, concede anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti i primi tre titoli di entrata del bilancio, decorrendo gli interessi dall'effettivo utilizzo delle somme, con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210;

Visto l'art. 195, del medesimo decreto legislativo, ai sensi del quale, previa propria deliberazione in termini generali all'inizio di ciascun esercizio, è possibile 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'articolo 222, da attivarsi su specifiche richieste del Responsabile del servizio finanziario;

Visto l'art. 1 c. 738 della L. 208/2015 (stabilità 2016) che eleva da tre a cinque dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente, il limite massimo di ricorso ad anticipazioni di tesoreria sino al 31.12.2016;

Visto che il totale delle entrate dei primi tre titoli accertate con il rendiconto dell'esercizio 2014 ammonta ad € 702.464,69, risultando i 5/12 pari ad € 292.693,60;

Visto il regolamento di contabilità comunale;

Ritenuta la necessità, in pura linea teorica, di autorizzare il ricorso all'anticipazione di tesoreria ed alle entrate a destinazione vincolata;

Visto che il competente responsabile del servizio ha espresso il proprio parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile della presente proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

All'unanimità

DELIBERA

1. Di autorizzare il Tesoriere Comunale Cassa di Risparmio di Parma e Piacenza spa. ad effettuare nel

corso dell'esercizio 2016 anticipazioni di cassa entro il limite di 292.693,60, attivando la stessa solo in carenza di liquidità e previo utilizzo in termini di cassa dei fondi a destinazione vincolata giacenti;

2. Di riconoscere al Tesoriere Comunale gli interessi al tasso annuo come stabilito all'art. 15 del contratto di tesoreria sulle somme effettivamente utilizzate e per i periodi di effettivo scoperto;

3. Di dare atto che l'utilizzo della anticipazione avverrà mediante emissione di apposite reversali di cassa da imputarsi al capitolo 1870 (codice bilancio 7.01.01.01.001) e di mandati di pagamenti sul capitolo 1600 (codice di bilancio 60.01-5.010101), da stanziarsi nel redigendo bilancio di previsione 2016, e che gli eventuali interessi passivi saranno liquidati sul capitolo 960 (codice di bilancio 60.01-01.07.06.04) , parimenti da stanziarsi nel medesimo bilancio;

2. Di dichiarare, con successiva votazione unanime la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4 del precitato decreto legislativo.

Parere ex art. 49, comma 1 del D. Lgs. n. 267/2000:

Per la regolarità tecnica e contabile

F.to Dott. Dario Cerizza