



Copia Conforme

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N° 67 del 23/11/2019

OGGETTO: AUTORIZZAZIONE AL TESORIERE AD UTILIZZARE IN TERMINI DI CASSA LA DISPONIBILITÀ COME PREVISTO DALL' ART. 195 DEL D.LGS 267/2000 - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ANNO 2020

L'anno **2019** il giorno **23** del mese di **Novembre** alle ore **10.00** nella sala delle Adunanze del Comune, convocata con apposito avviso, si è riunita la **Giunta Comunale** nelle persone seguenti:

	Nominativo	Presente
1	MARIA FRANCESCA FRAU	NO
2	MARIA LAURA GHISU	SI
3	EFISIO ARBAU	SI
4	MICHELE CADEDDU	SI
5	FRANCA BUSSU	NO

Presiede la seduta il **Sindaco EFISIO ARBAU**, con l'assistenza del Segretario, **MATTU ANTONINA**

Il Sindaco constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO CHE:

- **Al fine** di poter sopperire a momentanee e temporali esigenze di liquidità, si rende opportuno per l'anno 2020 richiedere al Tesoriere di concedere al Comune un'anticipazione di tesoreria e autorizzare lo stesso ad utilizzare in termini di cassa le entrate a specifica destinazione così come previsto all'art. 195 del D.lgs. 267/2000;
- **Che** detta operazione soggiace alla normativa prevista nel D.lgs. 267/2000 all'art. 222, la quale stabilisce che il Tesoriere, su richiesta dell'Ente – corredata da deliberazione della Giunta Comunale – concede all'Ente medesimo un'anticipazione nei limiti dei tre dodicesimi delle entrate afferenti ai primi tre titoli del bilancio accertati nel conto consuntivo nel penultimo anno precedente;
- **Vista** la convenzione per la gestione del servizio di tesoreria, per il periodo 01.09.2019 – 31.12.2021, stipulata con il Banco di Sardegna s.p.a;
- **Visti** l'art. 11 della legge 440/87 e l'art 195 del D.lgs 267/2000 i quali stabiliscono che i Comune e le Province, ad eccezione degli Enti in stato di dissesto finanziario e di quelli che non hanno ricostituito i fondi vincolati utilizzati, possono utilizzare in termine di cassa le entrate aventi specifica destinazione, ivi comprese quelle derivanti da mutui accesi con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per il finanziamento di spese correnti per un importo non superiore alla anticipazione di tesoreria disponibile;
- **Atteso** che l'eventuale utilizzo di entrata a specifica destinazione vincolerà una parte corrispondente dell'anticipazione che con i primi introiti non soggetti a specifica destinazione l'Ente provvederà a ripristinare i fondi utilizzati per i pagamenti;
- **Dato** atto che le entrate accertate nei primi tre titoli del conto consuntivo 2018, approvato con delibera di Consiglio n. 11 del 27.06.2019 ammontano a €1.859.179,07 ed i tre dodicesimi di detto importo ammontano a € 464.794,77;
- **Ritenuto** opportuno richiedere per l'esercizio 2020 l'anticipazione per € 464.794,77 ed avvalersi di quanto previsto dall'art. 195 del D.lgs. 267/2000 autorizzando il Tesoriere ad utilizzare le somme a specifica destinazione;
- **Precisato** che gli interessi decorrono per i tempi e gli importi effettivamente utilizzati al tasso stabilito dalla convenzione di tesoreria;
- **Visti** i pareri di regolarità tecnica e contabile di cui all'art. 49 del D.lgs. 267/2000;
- **Con** votazione unanime.

DELIBERA

DI dare atto che le entrate accertate nei primi tre titoli del conto consuntivo 2018 ammontano a € 1.859.179,07 ed i tre dodicesimi ammontano a € 464.794,77;

DI richiedere al tesoriere la concessione di una anticipazione di Tesoreria per l'importo di € 464.794,77 da estinguersi entro il 31/12/2020 dando atto che gli interessi saranno calcolati per l'importo e il periodo dell'effettivo utilizzo al tasso stabilito dalla vigente convenzione e verranno liquidati con cadenza annuale;

DI autorizzare il Tesoriere ad utilizzare in termini di cassa tutti i fondi depositati anche se vincolati a specifica destinazione ancorché derivanti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti per il finanziamento di spese correnti, nei limiti dell'importo dell'anticipazione, provvedendo a ricostituire i fondi con i primi introiti non soggetti a vincoli di destinazione;

DI dare atto che l'utilizzo delle entrate di cui sopra vincolerà una corrispondente quota dell'anticipazione e sarà attivato dal Tesoriere su specifica richiesta del Servizio Finanziario dell'ente;

DI dare atto che ai sensi dell'art. 14, comma 3 del D.lgs 153/1980, il Tesoriere dell'Ente non può effettuare anticipazione di tesoreria se non dopo aver accertato il completo utilizzo delle disponibilità esistenti nelle contabilità speciali intestate all'ente medesimo;

DI dare atto che gli interessi relativi all'anticipazione sono da imputare alla codifica di bilancio 1.2.1.103 del bilancio 2020

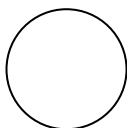
DI trasmettere il presente atto deliberativo al Tesoriere Comunale.

Ai sensi dell' art. 49 del D.Lgs n° 267 del 18.08.2000, il sottoscritto esprime parere positivo (espresso nella proposta di deliberazione)

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE UNICO
F.to Ing. Davide Soro**

Approvato e sottoscritto

► **Il Presidente**
EFISIO ARBAU



► **Il Segretario Comunale**
ANTONINA MATTU

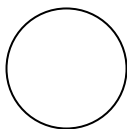
f.to

f.to

PUBBLICAZIONE

la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio informatico comunale dal 27/11/2019 per 15 giorni consecutivi (art. 124, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000)

Data 27/11/2019



► **Il Responsabile**
ANTONINA MATTU

f.to

ATTESTAZIONE

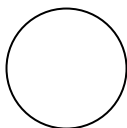
Il sottoscritto, visti gli atti d'ufficio, attesta che la presente deliberazione:

è stata pubblicata all'albo pretorio informatico comunale per 15 giorni consecutivi (art. 124, D.Lgs. n. 267/2000);

è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 del D.Lgs. n. 267/2000;

è divenuta esecutiva il 12/12/2019 decorsi dieci giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3, D.Lgs. n. 267/2000).

Data 27 novembre 2019

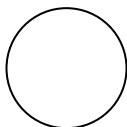


► **Il Responsabile**
ANTONINA MATTU

f.to

È copia conforme all'originale.

Data _____



► **Il Responsabile**

.....