



Città di Modica

E.1.

DELIBERAZIONE  
della  
GIUNTA COMUNALE  
N. 160 del 13 GIU. 2019

**OGGETTO:** Proroga tecnica del servizio di Tesoreria Comunale, dell'anticipazione di Tesoreria e dell'autorizzazione al tesoriere per l'utilizzo di fondi vincolati in carenza di cassa corrente, per il periodo dal 1° luglio 2019 al 31 dicembre 2019.

L'anno duemiladiciannove il giorno TREDDICI del mese di GIUGNO alle ore 14,20 nel Palazzo di Città e nella stanza del Sindaco, in seguito ad invito di convocazione, si è riunita la Giunta Comunale, alla quale risultano presenti:

		Presente	Assente
Abbate Ignazio	Sindaco	X	
Viola Rosario	Vice Sindaco	X	
Aiello Anna Maria	Assessore	X	
Linguanti Giorgio	Assessore		X
Lorefice Salvatore Pietro	Assessore	X	
Monisteri Caschetto Maria	Assessore	X	

Partecipa il Segretario Generale, Dott. Giampiero Bella con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione, ai sensi dell'art.97, comma 4, lett. a) del d. Lgs. n.267/2000.

Assunta la presidenza, il Sindaco, Ignazio Abbate, constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta Comunale all'esame della proposta di deliberazione in oggetto, in merito alla quale sono stati espressi i pareri di legge.

## LA GIUNTA COMUNALE

Vista la deliberazione di G.C. n.311 del 6 dicembre 2018, esecutiva, con la quale è stata approvata la richiesta di proroga del servizio di tesoreria comunale al Tesoriere dell'Ente, Banca UNICREDIT S.p.A.; per il periodo dal 1° gennaio al 30 giugno 2019;

Vista la deliberazione di G.C. n.326 del 27 dicembre 2018; esecutiva, con la quale è stata approvata la richiesta di anticipazione di tesoreria e l'autorizzazione al tesoriere per l'utilizzo di fondi vincolati in carenza di cassa corrente sempre per il periodo dal 1° gennaio al 30 giugno 2019;

Rilevata la necessità, nelle more di nuovo esperimento di gara per l'individuazione di altro possibile Tesoriere, di richiedere una proroga tecnica del servizio di tesoreria per il semestre dal 1° luglio 2019 al 31 dicembre 2019 all'attuale Tesoriere dell'Ente, Banca UNICREDIT S.p.A.;

Rilevato altresì che, stante la situazione finanziaria dell'Ente e le necessità correlate, al fine di assicurare la liquidità necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni del personale dipendente e delle ulteriori spese obbligatorie, risulta necessario avanzare richiesta di anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art. 222 del TUEL, e ciò nella misura massima concedibile, che in forza della Legge di Bilancio 2019 (L. n. 145/2018) è stata elevata da 3/12 a 4/12 delle somme accertate nel penultimo anno precedente nei primi tre titoli delle entrate del bilancio, e pertanto, alla luce del rendiconto dell'esercizio 2017, come da prospetto di seguito indicato:

Titolo I	Entrate tributarie	€ 39.922.583,92
TITOLO II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello stato, delle Regioni e di altri enti del settore pubblico, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	€ 8.757.192,73
Titolo III	Entrate Extratributarie	€ 9.688.840,55
TOTALE	totale	€ 58.368.617,20
	Importo massimo 4/12	€ 19.456.205,73

Considerato altresì che per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle spese correnti, può rilevarsi necessario ricorrere all'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione derivanti da mutui, da trasferimenti provenienti dal settore pubblico allargato e da disposizioni di legge;

Visto l'art.195 del D.Lgs. n.267/2000, 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 del D.Lgs n.267/2000, con corrispondente vincolo sull'anticipazione medesima;

Ritenuto opportuno provvedere all'autorizzazione all'utilizzo in termini di cassa di entrate aventi specifica destinazione, ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000 al fine di evitare il più possibile il ricorso ad anticipazione di tesoreria;

Visto il punto 10 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria, il quale chiarisce le modalità ed i limiti dell'utilizzo delle somme vincolate a cui il tesoriere dovrà scrupolosamente attenersi garantendo la tassativa esigenza di ricostruire tali somme al fine di non compromettere il conseguimento delle finalità a cui dette somme sono destinate;

Vista la deliberazione n.43 del 29.04.2019, esecutiva, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019/2020 e relativi allegati;

Visto il D.Lgs. n.267/2000 - Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali;  
Visto il vigente Regolamento di contabilità;  
Vista la L.R. n.48/91 e ss.mm.ii.;  
Visto l'art. 12, comma 2, L.R. n.44/91;

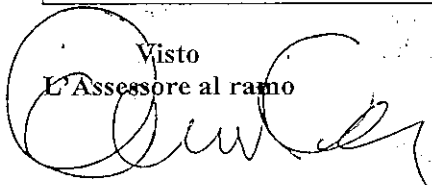
Con voti unanimi, resi nei modi di legge

### **DELIBERA**

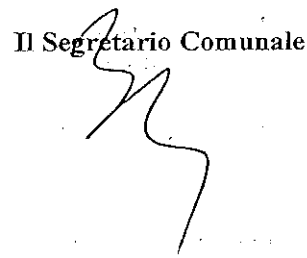
1. Di richiedere, per le ragioni di cui in premessa qui richiamate, al Tesoriere dell'Ente, Banca UNICREDIT S.p.A., per il periodo dal 1° luglio 2019 al 31 dicembre 2019, la proroga tecnica del servizio di Tesoreria nonché l'anticipazione di cassa per la misura massima prevista dal suddetto art. 222 del TUEL, come maggiorata dalla Legge di Bilancio 2019, e quindi per l'importo indicato nel prospetto di cui in premessa, qui da intendersi integralmente riportato, dei 4/12 delle somme accertate nei primi tre titoli delle entrate dell'esercizio finanziario 2017, pari ad € 19.456.205,73;
2. Di dare atto che gli oneri finanziari derivanti dal servizio saranno imputati alla missione 50, programma 01, titolo 1, macroaggregato 107, del bilancio di previsione 2019;
3. Di autorizzare l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate aventi specifica destinazione, per sopperire a temporanee necessità per spese correnti che si dovessero presentare nel periodo sopra indicato, così come previsto dall'art. 195 del D. Lgs. n.267/2000;
4. Di svincolare, pertanto, all'occorrenza, i fondi depositati, con vincolo di destinazione, e non ancora utilizzati per il pagamento di parte della spesa corrente indilazionabile e comunque entro l'importo dell'anticipazione di tesoreria;
5. Di dare atto che, ai sensi dell'art.195, comma 3, del D.Lgs. n.267/2000, non appena verrà accertata la riscossione di entrate libere, verrà ricostituita la consistenza delle somme vincolate utilizzate per il pagamento di spese correnti;
6. Di trasmettere copia della presente a UNICREDIT S.p.A. Direzione Network F& SME Sicilia per il tramite del referente di zona, Dott. Piruzza;
7. Di dare atto che a UNICREDIT S.p.A. il presente atto verrà trasmesso via pec;
8. Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile a seguito di successiva votazione unanime, resa ai sensi dell'art. 12 della L.R. n. 44/91, attesa l'urgenza di provvedere a quanto infra riportato, nell'interesse dell'Ente.

Sulla deliberazione di cui sopra sono stati espressi i seguenti pareri, ai sensi dell'art. 1, comma 1, lett. i, L.R. n. 48/91, come modificato ed integrato dall'art. 12 L.R. n.30/2000.

Parere del Responsabile del Settore proponente per la regolarità tecnica: favorevole /sfavorevole Modica, li 13/6/2019  Il Responsabile del Settore
Parere del Responsabile del settore finanziario per la regolarità contabile: favorevole /sfavorevole Modica, li 13/6/2019  Il Responsabile del Settore Finanziario
Per l'assunzione dell'impegno di spesa, si attesta la regolare copertura finanziaria, ai sensi degli artt. 153, 183, 191 del D.L.vo n.267/2000, con spesa da impegnare al cap. _____ del Bilancio 2018.  Modica, li _____  Il Responsabile del Settore Finanziario

Visto  
L'Assessore al ramo  


La presente è approvata con deliberazione della Giunta Municipale n. 170 del 13 GIU. 2019

Il Segretario Comunale  


Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO

L'ASSESSORE ANZIANO

IL SEGRETARIO GENERALE

---

---

### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene pubblicata per 15 giorni consecutivi all'Albo Pretorio online del Comune, sul sito istituzionale dell'Ente: [www.comune.modica.gov.it](http://www.comune.modica.gov.it).

Modica li

Il Segretario Generale

Il sottoscritto Gianluca Burderi, Responsabile del procedimento di pubblicazione, attesta che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio online del Comune di Modica, senza opposizioni e reclami, dal 04 GIU. 2019 al 29 GIU. 2019, ed è repertoriata nel registro delle pubblicazioni al n. \_\_\_\_\_.

Modica li

Il Responsabile della pubblicazione

---

---

### ATTESTAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione:



E' stata dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi dell'art.12, comma 2, della L.R. 44/91.



E' divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_ ai sensi dell'art. 12, comma 1, della L.R. 44/91, trascorsi dieci giorni dall'inizio della pubblicazione.

Modica li

Il Segretario Generale

---

---

Per copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Modica li

Il Segretario Generale