



COMUNE DI ROTZO

PROVINCIA DI VICENZA

N. 5 reg.

DI IMMEDIATA ESEGUIBILITÀ



VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA **GIUNTA COMUNALE**

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2019 AI SENSI DELL'ART. 222 DEL D.LGS. 267/2000.

Il giorno: **22 FEBBRAIO 2019** nella solita sala delle adunanze, dietro invito del Sindaco, si è convocata la Giunta Comunale nelle persone dei signori:

| | | Presente | Assente |
|------------------|----------------------------|----------|---------|
| SINDACO | PELLIZZARI ALDO | X | |
| ASSESSORE | ZANCANARO CATERINA | X | |
| ASSESSORE | PRETTO MASSIMILIANO | X | |

e la partecipazione del Vicesegretario Comunale **Sartori dr.ssa Federica**.

Il Sindaco, riconosciuta legale l'adunanza, invita la Giunta a deliberare sull'oggetto suindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATO il comma 1 dell'art. 195 del Decreto Legislativo n. 267 del 18/08/2000 che prevede la possibilità per gli enti locali di 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;

VERIFICATO che al successivo comma 2 è previsto l'utilizzo di somme a specifica destinazione solo previa adozione della deliberazione della Giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, da effettuarsi all'inizio di ciascun esercizio, con facoltà di farvi ricorso in caso di necessità mediante specifica richiesta al Tesoriere;

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 per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni 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. 27 dicembre 2017, n. 205, 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 2018;

VISTO l'art.1 comma 906 della Legge di Bilancio 2019 (legge 145 del 30/12/2018) in vigore dal 1° gennaio 2019 il quale prevede 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 quattro dodicesimi sino alla data del 31 dicembre 2019*";

APPURATO che, in base al comma 2 del medesimo art. 222, la suddetta anticipazione di Tesoreria comporta la corresponsione di interessi, che decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme, secondo le modalità stabilite nella convenzione di Tesoreria;

DATO ATTO che il Servizio Tesoreria è stato affidato all'Istituto Bancario Intesa San Paolo SpA con determinazione assunta dal Responsabile del Settore Economico e Finanziario n. 32 del 28/01/2016 per il periodo dal 01.02.2016 al 31.12.2019;

DATO ATTO che il gettito delle entrate accertate per l'esercizio 2017 (penultimo esercizio precedente), come risulta dal rendiconto approvato con deliberazione consiliare n. 14 del 30.04.2018 è il seguente:

| | | |
|--------------------------|---|-------------------|
| *titolo 1° | € | 460.035,05 |
| *titolo 2° | € | 12.515,90 |
| *titolo 3° | € | <u>158.783,27</u> |
| Totale complessivo netto | € | 631.334,22 |

PRESO ATTO CHE:

- le entrate accertate, relative ai primi tre titoli del rendiconto dell'esercizio 2017, ammontano a Euro 631.334,22
- l'importo dell'anticipazione massima che il Tesoriere può concedere nel 2019 ammonta a Euro 210.444,74 (pari ai 4/12 delle entrate accertate ai primi tre titoli del rendiconto 2017);

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il Regolamento di contabilità ;

ACQUISITI il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D. Lgs. n. 267 del 18/08/2000;

CON VOTI unanimi favorevoli legalmente espressi;

DELIBERA

di determinare, per le motivazioni espresse in premessa, per l'esercizio finanziario 2019 l'importo massimo dell'anticipazione di tesoreria, ai sensi del disposto dell'art. 222 del Decreto Legislativo n. 267/2000, in **Euro 210.444,74**

di avvalersi in via prioritaria della facoltà di cui all'art. 195 del D. Lgs. n. 267/2000, per il pagamento di spese correnti, le entrate a specifica destinazione disponibili in cassa, provenienti da mutui assunti con Istituti di Credito diversi dalla Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo, previa comunicazione al Tesoriere Comunale da parte del servizio finanziario dell'ente;

di ricostituire con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti;

di riservarsi in caso di necessità, di utilizzare l'anticipazione di Tesoreria per l'anno 2019 nel limite massimo di **Euro 210.444,74**;

di introitare l'anticipazione fra le entrate del bilancio dell'esercizio 2019 -cap. 5001;

di impegnare la corrispondente spesa per la restituzione dell'anticipazione medesima fra le uscite del bilancio dell'esercizio 2019 cap. 4001;

di dare atto che fra le spese correnti è previsto, all'interno dell'intervento cap.2161, l'importo di Euro 1000,00 per far fronte ad eventuali interessi sull'anticipazione eventualmente utilizzata nel corso del 2019 e saranno regolarizzati nella misura stabilita dalla vigente **convenzione per il servizio di Tesoreria**;

di inviare copia conforme del presente provvedimento al Tesoriere Istituto Bancario Intesa San Paolo;

di conferire al Responsabile del servizio Finanziario i più ampi poteri per l'attuazione e l'utilizzazione del finanziamento stesso e per la sottoscrizione di quegli atti che si rendessero necessari al riguardo.

di dichiarare, con separata ed unanime votazione, il presente provvedimento immediatamente eseguibile al fine di dare seguito con tempestività ai successivi adempimenti.

VISTO: Parere favorevole di regolarità contabile.
(Art. 49, comma 1, D. Lgs. n. 267/2000)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Forte dr.ssa Barbara

VISTO: Parere favorevole di regolarità tecnica
(Art. 49, comma 1, D. Lgs. n. 267/2000).

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Forte dr.ssa Barbara

IL SINDACO

F.to: *Pellizzari Aldo*

IL VICESEGRETARIO COMUNALE

F.to: *Dr.ssa Sartori Federica*

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è in corso di pubblicazione per quindici giorni da oggi all'Albo Pretorio, e contestualmente inviata, in elenco, ai Capigruppo Consiliari.

ROTZO, Li 27 FEB 2019

IL VICESEGRETARIO COMUNALE

F.to: *Sartori dr.ssa Federica*

Copia conforme all'originale ad uso amministrativo
ROTZO, Li 27 FEB 2019



IL DIPENDENTE ADDETTO

[Handwritten signature]

Il Vicesegretario Comunale, visti gli atti d'ufficio

A T T E S T A

che la presente deliberazione è stata pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dal _____

ROTZO, Li _____

IL VICESEGRETARIO COMUNALE

F.to: *Sartori dr.ssa Federica*

A T T E S T A

che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno _____:

- perché dichiarata immediatamente eseguibile;
- decorsi 10 giorni dalla pubblicazione.

ROTZO, Li _____

IL VICESEGRETARIO COMUNALE

F.to: *Sartori dr.ssa Federica*