

COMUNE DI MOGORO – PROVINCIA DI ORISTANO

Pareri espressi in base all'art. 49 del d.lgs. 267/2000: deliberazione G.C. n. 007 del 14.01.2014

Oggetto: Anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2014.

Sulla regolarità tecnica della proposta attestante la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa: si esprime parere favorevole

Il Responsabile del Servizio Amministrativo-Finanziario
f.to rag. Peis Maria Teresa

Sulla regolarità contabile della proposta: si esprime parere favorevole

Il Responsabile del Servizio Amministrativo-Finanziario
f.to rag. Peis Maria Teresa

Letto, approvato e sottoscritto

Il Sindaco
Broccia Sandro

Il Segretario
dott. Demartis Claudio

La deliberazione é in pubblicazione sull'albo pretorio on-line del Comune www.comune.mogoro.or.it per quindici giorni, al n. 28, con decorrenza dal 16.01.2014.

L'impiegato/a incaricato/a

Certifico che il documento è copia conforme all'originale.
Mogoro, _____

L'impiegato/a incaricato/a

COMUNE DI MOGORO COMUNO DE MOGURU
Provincia di Oristano Provincia de Aristanis

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 007	Anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2014.
Del 14.01.2014	

Il quattordici gennaio duemilaquattordici, con inizio alle ore 17.00, nella sala Giunta del Municipio, previa convocazione si è riunita la Giunta Comunale con la presenza dei signori:

Broccia Sandro	Presente
Orrù Luca	Presente
Ariu Federico	Presente
Cau Donato	Presente
Scanu Maria Cristiana	Assente

Presiede il Sindaco Sig. Broccia Sandro.

Partecipa il Segretario Comunale dott. Demartis Claudio.

Il Sindaco, in continuazione di seduta, pone in discussione la seguente proposta:

LA GIUNTA

Vista la proposta del Responsabile del Servizio Amministrativo-Finanziario.

Premesso che l'art. 222 del T.U. sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267, disciplina l'anticipazione di tesoreria nel modo seguente: *"Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazione di tesoreria, entro il limite massimo dei 3/12 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 bilancio e per le comunità montane ai primi due. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'art. 15."*

Dato atto che attualmente la situazione di cassa dell'Ente non richiede l'utilizzo dell'anticipazione di cassa, e ritenuto comunque opportuno autorizzare il Responsabile del Servizio Amministrativo-Finanziario a richiedere al Tesoriere l'eventuale anticipazione di cassa, che si rendesse necessaria al fine di far fronte ad eventuali necessità che dovessero manifestarsi nel corso dell'anno.

Atteso che il tasso di interesse da riconoscere al Tesoriere Comunale, come evidenziato nell'art. 15 del contratto di appalto del servizio di tesoreria rep. n. 34 del 26.09.2013, stipulato dal Comune con il Banco di Sardegna spa, è quello del tasso Euribor trimestrale base 365/365, riferimento media mese precedente l'inizio del trimestre in corso, aumentato di 1,95 punti percentuali su base annua, la cui liquidazione ha luogo trimestralmente, dando atto che lo stesso è suscettibile di variazione trimestrale.

Riconosciuta la necessità di avvalersi degli strumenti consentiti dalla legge e dal contratto di appalto del servizio di tesoreria, al fine di assicurare all'Ente, in ogni momento dell'anno, la liquidità indispensabile per il suo funzionamento, avviando in tal modo a temporanee esigenze di cassa che potrebbero verificarsi nel corso del corrente esercizio, in conseguenza di sfasamenti temporali fra la riscossione delle entrate e il pagamento delle spese.

Dato atto che le entrate di competenza accertate nell'esercizio 2012, penultimo anno precedente, risultano pari ai seguenti importi:

- titolo I € 929.534,82
- titolo II € 3.138.097,22
- titolo III € 240.632,57
- totale € 4.308.264,61

Presto atto che l'importo massimo dell'anticipazione concedibile dal Tesoriere comunale è pari ad € 1.077.066,15 (3/12 delle entrate suddette).

Ritenuto opportuno autorizzare il Responsabile del Servizio Amministrativo - Finanziario a richiedere l'anticipazione di cassa nella misura massima consentita dalla legge.

Acquisiti sulla proposta i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, e in ordine alla regolarità contabile, espressi dal Responsabile del Servizio Amministrativo-Finanziario.

Unanime

DELIBERA

Di autorizzare il Responsabile del Servizio Amministrativo-Finanziario a richiedere al Tesoriere Comunale del Banco di Sardegna spa la concessione dell'anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2014, entro il limite massimo di € 1.077.066,15, per l'importo che di volta in volta si renderà necessario in caso di temporanee esigenze di cassa.

Di prendere atto che, prioritariamente alla concessione dell'anticipazione di cassa, il Tesoriere Comunale Banco di Sardegna spa dovrà provvedere all'utilizzo delle entrate a specifica destinazione, al fine di non comportare oneri finanziari a carico dell'Ente.

Di prendere atto che sulle anticipazioni di tesoreria eventualmente concesse al Comune saranno applicati gli interessi passivi, alle condizioni previste dal vigente contratto di appalto del servizio di tesoreria.

Di dare atto che nel bilancio di previsione 2014, in corso di predisposizione, verranno inserite le poste contabili di entrate e di spesa relative alla anticipazione di tesoreria e che, in caso di utilizzo, le risorse necessarie per il pagamento degli interessi saranno stanziare sul capitolo 1.01.03.06/2 "Interessi passivi su anticipazione di cassa ordinaria".

Di prendere atto che spettano al Responsabile del Servizio Amministrativo-Finanziario i conseguenti adempimenti gestionali.

Di trasmettere copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale.

All'unanimità, di dichiarare la presente deliberazione immediatamente esecutiva.