

 Comune di ANACAPRI	Numero 45	Data 09/04/2020	
--	----------------------------	----------------------------------	--

Deliberazione Giunta Com.le

OGGETTO:

AUTORIZZAZIONE AL TESORIERE COMUNALE AD UTILIZZARE IN TERMINI DI CASSA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 SOMME SOGGETTE A VINCOLO DI DESTINAZIONE AI SENSI DELL'ART. 195 D.LGS N. 267/2000.

L'anno 2020 addì 9 del mese di Aprile alle ore 11.40 nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata con appositi avvisi, la Giunta si è riunita con la presenza dei Signori:

COGNOME E NOME	QUALIFICA	PRESENTE
SCOPPA ALESSANDRO	Sindaco	NO
CERROTTA FRANCESCO	Vice Sindaco	SI
MAZZARELLA LUIGI	Consigliere_Ass	SI
AMABILE VIRGINIA	Consigliere_Ass	SI
SCHIANO MANUELA	Consigliere_Ass	SI
Totale presenti: 4 /		Totale assenti: 1

Presiede l'adunanza il sig. CERROTTA FRANCESCO, nella sua qualità di Vice Sindaco e partecipa, in video conferenza, il Segretario Comunale Dr. CAPUANO LORENZO, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

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

Oggetto:

AUTORIZZAZIONE AL TESORIERE COMUNALE AD UTILIZZARE IN TERMINI DI CASSA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 SOMME SOGGETTE A VINCOLO DI DESTINAZIONE AI SENSI DELL'ART. 195 D.LGS N. 267/2000.

Relazione istruttoria - Responsabile del Settore Finanze d.ssa Adele Ipomea

Visto l'art. 195 del D.Lgs n. 267/2000 e s.m.i., che testualmente recita:

“1. Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'articolo 261, comma3, possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate vincolate di cui all'art. 180, comma 3, lettera d) per il finanziamento di spese correnti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'articolo 222. I movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate di cui all'art. 180, comma 3, sono oggetto di registrazione contabile secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria.

2. L'utilizzo di entrate vincolate presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 222, comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dall'ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolarizzazione contabile.

3. Il ricorso all'utilizzo delle entrate vincolate, secondo le modalità di cui ai commi 1 e 2, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti. La ricostituzione dei vincoli è perfezionata con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolazione contabile.

4. Gli enti locali che hanno deliberato alienazioni del patrimonio ai sensi dell'articolo 193 possono, nelle more del perfezionamento di tali atti, utilizzare in termini di cassa le entrate vincolate, fatta eccezione per i trasferimenti di enti del settore pubblico allargato e del ricavato dei mutui e dei prestiti, con obbligo di reintegrare le somme vincolate con il ricavato delle alienazioni”:

Visto altresì il punto 10 del Principio Contabile allegato 4/2 al D.Lgs n. 118/2011;

Considerato che nel corso dell'esercizio corrente potrebbero verificarsi situazioni di temporanee carenze di fondi non vincolati per far fronte a pagamenti relativi a spese correnti dell'ente, con necessità quindi di attingere ai fondi vincolati;

Vista la deliberazione in data odierna con la quale è stato determinato l'ammontare massimo della anticipazione di tesoreria per l'esercizio in corso in Euro 2.700.000,00;

Ritenuto di autorizzare il Tesoriere comunale all'utilizzo in termini di cassa delle somme soggette a vincolo di destinazione per il pagamento delle spese correnti;

Atteso che il ricorso all'utilizzo delle somme in parola vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria;

Atteso altresì che le somme prelevate saranno immediatamente reintegrate con i primi incassi di entrate proprie dell'Ente non soggette a vincolo di destinazione;

Accertato che le somme a destinazione vincolata ammontano al 31/12/2019 a Euro 101.959,16;

Si trasmette la presente all'Amministrazione Comunale per i provvedimenti consequenziali.

LA RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO
f.to d.ssa Adele Ipomea

il Vice Sindaco

letta e fatta propria la relazione che precede;

Ritenuto di provvedere in merito

Accertato che le somme a destinazione vincolata ammontano al 31.12.2019 a Euro 101.959,16;

Propone

- 1) di autorizzare, relativamente all'esercizio 2020, il Tesoriere comunale – IntesaSanPaolo S.p.A. – ad utilizzare in termini di cassa, le somme soggette a vincolo di destinazione ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs n. 267/2000, tenuto conto che l'anticipazione richiesta, ai sensi dell'art. 222 dello stesso decreto, ammonta per l'esercizio in corso ad Euro 2.700.000,00;
- 2) di dare atto che l'utilizzo delle somme vincolate sarà disposto di volta in volta secondo le necessità dal Responsabile del Settore Finanziario;
- 3) di dare atto che l'utilizzo delle somme vincolate in parola vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria;
- 4) di dare atto infine che le somme prelevate saranno immediatamente reintegrate con i primi incassi di entrate proprie dell'Ente non soggette a vincolo di destinazione;
- 5) di dare atto che la presente deliberazione verrà comunicata al Tesoriere Comunale.

IL VICE SINDACO
f.to Francesco Cerrotta

Visto il Decreto Legislativo n. 267 del 18.8.2000;

Dato atto anche che sulla proposta della presente deliberazione :

- (X) il responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica;
(X) il responsabile di ragioneria, per quanto concerne la regolarità contabile;

ai sensi dell'art. 49 comma 1 e dell' art. 147 bis del D. L.vo n. 267/2000, hanno espresso parere
FAVOREVOLE che viene allegato al presente atto.

Richiamata la deliberazione di Giunta Comunale n. 35 del 18.03.2020 ad oggetto: "DISPOSIZIONI TEMPORANEE PER GESTIRE L'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID-19 A SEGUITO DEL DPCM 23 FEBBRAIO 2020 ABILITAZIONE ALLO SVOLGIMENTO DELLE SEDUTE DI GIUNTA COMUNALE IN AUDIO CONFERENZA E/O TELECONFERENZA APPROVAZIONE DI LINEE GUIDA";

Considerato che ai sensi della suddetta deliberazione risultano collegati in teleconferenza il Segretario Comunale, dr. Lorenzo Capuano e l'Assessore, prof.ssa Manuela Schiano, mentre il Presidente, Vice Sindaco, Francesco Cerrotta, e gli Assessori, Virginia Amabile e Luigi Mazzarella, risultano presenti nella sede municipale

Vista la proposta del Vice Sindaco sig. Francesco Cerrotta, avente ad oggetto:
**AUTORIZZAZIONE AL TESORIERE COMUNALE AD UTILIZZARE IN TERMINI DI CASSA
NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 SOMME SOGGETTE A VINCOLO DI DESTINAZIONE
AI SENSI DELL'ART. 195 D.LGS N. 267/2000.**

Ad unanimità di voti, legalmente resi e verificati,

DELIBERA

Di approvare integralmente la proposta in premessa indicata, che si allega alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale;

Di dichiarare, con separati voti unani, la presente delibera immediatamente eseguibile ai sensi di legge.



Pareri

Comune di Anacapri

Estremi della Proposta

Proposta Nr. 2020 / 47

Ufficio Proponente: **Finanziario**

Oggetto: **AUTORIZZAZIONE AL TESORIERE COMUNALE AD UTILIZZARE IN TERMINI DI CASSA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2020 SOMME SOGGETTE A VINCOLO DI DESTINAZIONE AI SENSI DELL'ART. 195 D.LGS N. 267/2000.**

Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Finanziario)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1 e 147 bis comma1 TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 08/04/2020

Il Responsabile di Settore

Adele Ipomea

Parere Contabile

Finanziario

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49 comma1 e l'art.147 bis comma1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 08/04/2020

Responsabile del Servizio Finanziario

Adele Ipomea

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento analogico e la firma autografa.

Approvato e sottoscritto:

IL PRESIDENTE
CERROTTA FRANCESCO

IL SEGRETARIO COMUNALE
dr. CAPUANO LORENZO

Il sottoscritto Responsabile del Settore Amministrazione, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

- che la presente deliberazione:

[X] E' stata affissa all'Albo Pretorio comunale per quindici giorni consecutivi dal 09/04/2020 al 24/04/2020, come prescritto dall'art. 124 comma 1 del D.L.vo 18.8.2000 n. 267, senza reclami;

[X] E' stata comunicata, con lettera n. 5310, in data 09/04/2020, ai signori capigruppo consiliari, così come prescritto dall'art. 125 del D.L.vo 18.8.2000 n. 267;

- che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno: 20/04/2020.

[X] decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134 c. 7 D. L.vo n. 267/2000).

Dalla residenza comunale, li

IL RESPONSABILE DEL SETTORE AMMINISTRAZIONE
(Sig.ra Sonia Guidetti)