



# Comune di Romagnano Sesia

PROVINCIA DI NO

---

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 106

### OGGETTO:

**RICHIESTA DI CONCESSIONE DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011. AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE.**

L'anno **DUEMILADIECI** addì **VENTIDUE** del mese di **NOVEMBRE** alle ore dodici e minuti quaranta nella solita sala delle adunanze, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente normativa, vennero per oggi convocati i componenti di questa Giunta Comunale, nelle persone dei Signori:

Cognome e Nome	Presente
1. BACCHETTA CARLO - Sindaco	Sì
2. BARAGGIONI CRISTINA - Vice Sindaco	Sì
3. FORNARA ROSSANA - Assessore	Sì
4. GALETTI FIORENZO - Assessore	No
5. ORLANDINI PIERO - Assessore	Sì
6. SILLANI SIMONE - Assessore	Sì
7. ZANETTA ROBERTO - Assessore	No
Totale Presenti:	5
Totale Assenti:	2

Con l'intervento e l'opera del Segretario Comunale D.ssa M. Paola BOSSI il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti il Sig. BACCHETTA CARLO - Sindaco - assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

## LA GIUNTA COMUNALE

**Premesso che**, per sopperire ad eventuali deficienze di cassa, che potrebbero verificarsi nel corso dell'anno, si rende necessario richiedere preventivamente al Tesoriere comunale, dipendenza di Romagnano Sesia, attuale titolare del servizio in convenzione o a futuro soggetto affidatario del servizio, la concessione, a suo tempo, di anticipazioni in conto corrente per l'anno 2011;

**premessato che**, a norma dell'art. 195 del Dlgs. 18 agosto 2000, n. 267, gli enti locali possono utilizzare in termini di cassa le entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese correnti per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile, ai sensi dell'art. 222, comma 1, del predetto decreto legislativo;

**precisato** che il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità sopra indicate, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria e che, con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione deve essere ricostituita la consistenza delle somme vincolate, che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti;

**considerato** che durante l'esercizio finanziario **2011** potrebbe verificarsi la necessità di provvedere al pagamento di spese correnti obbligatorie ed indifferibili per un importo complessivo superiore rispetto al fondo di cassa disponibile in quel momento;

**ritenuto**, quindi, di poter utilizzare temporaneamente, in termini di cassa, le entrate aventi specifica destinazione, comprese quelle provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa depositi e prestiti, ogni qualvolta, nel corso dell'anno 2011, se ne ravvisasse la necessità;

**visto** il Rendiconto dell'esercizio finanziario 2009, esaminato ed approvato dal Consiglio comunale nella seduta del 23 aprile 2010, con deliberazione n. 21, immediatamente esecutiva a norma di legge;

**rilevato** che, a norma dell'art. 222, comma 1, del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267, il limite di indebitamento per **Anticipazioni di Tesoreria**, per l'esercizio finanziario 2011, risulta determinato in **euro 958.177,70**, corrispondente a **3/12** delle entrate afferenti i primi tre titoli del bilancio, accertate nell'esercizio 2009, negli importi indicati di seguito:

- Titolo I	€.	2.154.311,37
- Titolo II	€.	1.000.205,08
- Titolo III	€.	678.194,36

**TOTALE ENTRATE €.**        **3.832.710,81;**  
**TITOLI I – II – III**

**ritenuto**, sulla base delle limitazioni imposte dalla detta normativa ed in considerazione delle necessità previste per l'esercizio finanziario 2011, di poter ricorrere, di volta in volta, ad un indebitamento per anticipazione di tesoreria per un importo non superiore ad **euro 958.000,00**;

**preso atto** che, a norma della convenzione per la gestione del servizio di tesoreria comunale e successive modificazioni ed integrazioni, il tasso debitore sulle anticipazioni di cassa è pari al tasso **euribor a 3 mesi**, media dei mesi precedenti, con decorrenza dal 1° del mese successivo, aumentato dei punti percentuali indicati in convenzione;

**considerato** di poter utilizzare la predetta anticipazione in modo che gli interessi passivi capitalizzati dalla banca ed i relativi oneri accessori non eccedano la complessiva spesa di €. 1.000,00, precisando che il superamento del detto limite di spesa potrà avvenire, qualora particolari esigenze di cassa lo rendessero indispensabile, previa adozione della prescritta deliberazione di integrazione di spesa;

**visti** il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2010, la Relazione Previsionale e Programmatica ed il Bilancio Pluriennale per il triennio 2010/2012, approvati dal Consiglio comunale nella seduta del 24 marzo 2010, con deliberazione n. 18, divenuta esecutiva a norma di legge, e verificato che i predetti oneri per gli anni 2011 e seguenti, possono trovare corretta imputazione a carico degli appositi interventi di spesa previsti nel bilancio pluriennale;

**vista** la menzionata convenzione per la gestione del servizio di tesoreria comunale, al punto "anticipazioni di tesoreria", e successive modificazioni ed integrazioni;

**visto** l'art. 222 del D.lgs. n. 267/2000, concernente "Anticipazioni di tesoreria";

**visto** il Regolamento comunale di contabilità;

## **P A R E R I**

Ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D. Lgs.vo n. 267/2000 si esprime parere favorevole in merito alla regolarità tecnica e contabile della presente proposta di deliberazione.

**IL RESPONSABILE DEL  
SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO F.F  
IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to D.ssa M.Paola BOSSI**

Con voti unanimi favorevoli espressi in forma palese;

## **D E L I B E R A**

1. di richiedere al Tesoriere comunale, attualmente titolare della concessione del servizio di Tesoreria, dipendenza di Romagnano Sesia, o a futuro soggetto affidatario del servizio, di concedere, nel corso dell'anno 2011, al Comune di Romagnano Sesia, per sopperire ad eventuali deficienze di cassa, anticipazioni di tesoreria in conto corrente per un importo, di volta in volta, non superiore ad **euro 958.000,00**;
2. di dare atto che la detta somma non supera il limite di indebitamento per anticipazioni di tesoreria, imposto dall'art. 222, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000;
3. di impegnarsi ad utilizzare la predetta anticipazione, secondo le effettive necessità di cassa, mediante emissione di appositi ordinativi di incasso, introitando le relative somme alla **Risorsa 5.01.5110 (Cap. PRO 5110.1390.19)** dell'entrata, e di disporre il successivo rimborso a favore del Tesoriere comunale mediante emissione di appositi mandati di pagamento, con imputazione **all'Intervento 3.01.03.01/00 (Cap. PRO 11030.1390.19)** della spesa, in conto all'esercizio finanziario di riferimento;
4. di impegnarsi a corrispondere, sulle somme anticipate, interessi passivi, calcolati al tasso **euribor a 3 mesi**, media dei mesi precedenti, con decorrenza dal 1° del mese successivo, aumentato dei punti percentuali indicati in convenzione, per un importo complessivo non superiore ad €. 1.000,00, precisando che detti oneri saranno opportunamente liquidati con apposito atto ed imputati **all'Intervento 1.01.08.06/19 (Cap. PRO. 280.1390.19)**, a carico dell'esercizio finanziario 2011;
5. di vincolare irrevocabilmente a favore del soggetto titolare del servizio di Tesoreria (attualmente "Unicredit Banca" SpA, dipendenza di Romagnano Sesia), tutte le entrate dei primi tre titoli del bilancio comunale fino alla concorrenza della somma eventualmente anticipata e dei relativi maturandi interessi ed oneri accessori;
6. di vincolare irrevocabilmente a favore del futuro soggetto titolare del servizio di Tesoreria, dipendenza di Romagnano Sesia, tutte le entrate dei primi tre titoli del bilancio comunale fino alla concorrenza della somma eventualmente anticipata e dei relativi maturandi interessi ed oneri accessori;
7. di autorizzare il Tesoriere comunale, durante l'esercizio finanziario 2011, ad utilizzare in termini di cassa, ai sensi dell'art. 195 del citato dlgs. n. 267/2000, le entrate a specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, fino alla concorrenza del loro ammontare e, comunque, per un importo non superiore ad **euro 958.000,00**, nel rispetto del limite di cui all'art. 222, comma 1, del predetto decreto legislativo;
8. di impegnarsi a ricostituire integralmente la consistenza delle somme vincolate, che saranno, eventualmente, impiegate per il pagamento di spese correnti, utilizzando i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione;

9. di dare atto che con l'adozione del presente atto non si viola il disposto di cui all'art. 163, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000, trattandosi di spesa non suscettibile delle limitazioni imposte dalla predetta normativa;
10. di trasmettere copia della presente deliberazione al Tesoriere comunale per opportuna conoscenza e per gli adempimenti di competenza;

Riscontrata, infine, l'urgenza degli adempimenti connessi al presente atto deliberativo;

Con voti unanimi espressi in forma palese;

## **D E L I B E R A**

Di dichiarare immediatamente eseguibile la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del dlgs. n. 267/2000.

===== 0 =====

Letto, confermato e sottoscritto  
Il Sindaco Presidente  
F.to : BACCHETTA CARLO

Il Segretario Comunale  
F.to : D.ssa M. Paola BOSSI

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

N \_\_\_\_\_ del Registro Pubblicazioni

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi con decorrenza dal \_\_\_\_\_, come prescritto dall'art.124, 1° comma, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

**Il Messo Comunale**

\_\_\_\_\_  
, li

Il Segretario Comunale  
F.to:D.ssa M. Paola BOSSI

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio

**ATTESTA**

che la presente deliberazione è stata comunicata in elenco il primo giorno di pubblicazione:

- Ai Signori Capi Gruppo consiliari come prescritto dall'art. 125 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267

Romagnano Sesia, li \_\_\_\_\_

Il Segretario Comunale  
F.to:D.ssa M. Paola BOSSI

E' copia conforme all'originale, in carta semplice, per uso amministrativo.

li, \_\_\_\_\_

Il Segretario Comunale  
D.ssa M. Paola BOSSI

**DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'**

**DIVENUTA ESECUTIVA IN DATA .....**

Per la scadenza dei 10 giorni della pubblicazione  
(art.134, 3° comma, D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267)

Il Segretario Comunale  
D.ssa M. Paola BOSSI