

Oggetto: Anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2010 ed autorizzazione utilizzo fondi a specifica destinazione.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

Considerato che, nel corso dell'esercizio, può verificarsi l'eventualità di una momentanea deficienza di cassa dovuta all'andamento dei flussi finanziari facenti capo all'Ente;

VISTO l'art. 195, comma 1 del Decreto Legislativo 267/2000 il quale stabilisce:

- che gli Enti Locali, ad eccezione degli Enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'art. 261 possono 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 disponibile ai sensi dell'art. 222;
- che l'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della Giunta relativa all'anticipazione di Tesoreria di cui all'art. 222 comma 1 e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal tesoriere su specifiche richieste del Servizio Finanziario dell'Ente;

DATO ATTO che il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità sopraccitate, vincola una quota corrispondente all'anticipazione di tesoreria e che con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione verrà ricostruita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento delle spese correnti;

RITENUTO necessario deliberare l'utilizzo di somme a specifica destinazione in termini generali per l'esercizio finanziario 2010, come sopra specificato;

RITENUTO altresì, di autorizzare il Tesoriere all'utilizzo di tali somme vincolate mediante specifiche richieste del Servizio Finanziario dell'Ente;

VERIFICATO che le entrate accertate nel penultimo esercizio (2008), ai sensi del predetto articolo di Legge, sono quelle di seguito riepilogate:

ENTRATA

ACCERTAMENTI Titolo 1°	1.316.759,57
Titolo 2°	1.607.651,56
Titolo 3°	<u>1.692.869,39</u>
TOTALE	<u>4.617.280,52</u>

per cui i 3/12 risultano pari a € 1.154.320,13;

VISTO il Regolamento di Contabilità;

Visti gli allegati pareri espressi nei modi di legge;

**PROPONE
ALLA GIUNTA COMUNALE**

1. Di assumere con il Tesoriere Comunale, Banca Monte dei Paschi di Siena, un' anticipazione di Tesoreria di € 1.154.320,13 per tutto l' esercizio finanziario 2010;
2. di vincolare irrevocabilmente a favore del Tesoriere Comunale tutte le entrate dei primi tre titoli del Bilancio 2010, nonché le entrate non aventi specifica destinazione, riscuotibili entro il 31.12.2010, fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi maturandi interessi ed accessori;
3. di autorizzare irrevocabilmente il Tesoriere Comunale ad utilizzare direttamente le riscossioni di cui al precedente punto per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi accessori, sino alla completa eliminazione dell' indebitamento del conto di tesoreria;
4. di impegnarsi a corrispondere delle somme anticipate gli interessi ad un tasso pari a punti 0,25% in più del tasso Euribor 6 mesi, a 365 giorni, con liquidazione trimestrale e senza l'applicazione della commissione sull'importo massimo scoperto così come indicato nella convenzione di tesoreria;
5. di rimborsare le eventuali inerenti spese, imposte e tasse che venissero addossate al Tesoriere da terzi;
6. di impegnarsi ad emettere trimestralmente il mandato di pagamento per la liquidazione degli eventuali interessi e commissioni;
7. di utilizzare in termini di cassa, così come consentito dall' art. 195 del D.Lgs. n. 267/00, considerato quanto disposto ai punti precedenti, le entrate a specifica destinazione per il pagamento delle spese correnti sempre prioritariamente rispetto all' utilizzo dell' anticipazione di Tesoreria e nei limiti della quantificazione della stessa (€ 1.154.320,13);
8. di impegnarsi a ricostruire la consistenza delle somme vincolate che saranno state utilizzate per il pagamento di spese correnti, con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione.
9. di trasmettere copia della presente al Tesoriere Comunale

Li 23/12/2009

*IL RESPONSABILE DEL
SETTORE FINANZIARIO
Chiara Franchi*

G.C. 199 Oggetto: Anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2010 ed autorizzazione utilizzo fondi a specifica destinazione.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA l'allegata proposta di deliberazione resa dal Responsabile del Settore Finanziario avente ad oggetto: "Anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2010 ed autorizzazione utilizzo fondi a specifica destinazione";

VISTI gli allegati pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile resi dal competente Responsabile di Settore;

Con voti unanimi e favorevoli espressi per alzata di mano,

DELIBERA

- Di approvare l'allegata proposta di deliberazione resa dal Responsabile del Settore Finanziario avente ad oggetto: "Anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2010 ed autorizzazione utilizzo fondi a specifica destinazione";
- Di demandare al Settore Segreteria/AA.GG. la trasmissione del presente atto al Tesoriere Comunale.