



# CITTÀ DI ISCHIA

Provincia di Napoli

## Originale Verbale di Deliberazione di Giunta Comunale

Seduta del 27/12/2009 N. 328

Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ANNO 2010.

L'anno **duemilanove** , addì **ventisette** , del mese di **dicembre** , alle ore **19,00** nella sala delle adunanze del Comune di Ischia, si è riunita la Giunta Comunale, convocata nelle forme di legge.

Presiede l'adunanza FERRANDINO GIUSEPPE , nella sua qualità di SINDACO .

Sono presenti gli Assessori Comunali:

COGNOME E NOME	QUALIFICA	PRESENTI
BOCCANFUSO LUIGI	VICE SINDACO	Si
BARILE CARMINE	ASSESSORE	No
SCANNAPIECO PASQUALE	ASSESSORE	Si
PINTO ANTONIO	ASSESSORE	Si
MATTERA OTTORINO	ASSESSORE	Si
DI MEGLIO GIUSEPPE	ASSESSORE	Si
IOVENE ENRICO	ASSESSORE	Si

Assiste il V. SEGRETARIO GENERALE MONTUORI RAFFAELE

Il Presidente, dichiarata aperta la seduta, invita gli intervenuti a deliberare sull'argomento in oggetto.

### La Giunta Comunale

SU proposta dell'Assessore al Bilancio;

PREMESSO CHE:

- l'articolo 222 del Tuel al primo comma recita testualmente: *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 afferente ai primi tre titoli di entrata del Bilancio;*

- l'articolo 195 primo comma del Tuel il quale prevede che: *Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'articolo 261, comma 3, 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'articolo 222;*

DATO ATTO che le disposizioni normative vigenti in materia di riscossione dei trasferimenti erariali presso la Tesoreria Provinciale dello Stato prevedono che la disponibilità degli stessi sussista solo dopo l'utilizzo anticipatorio delle entrate comunali, incluse quelle a specifica destinazione;

CONSIDERATO pertanto necessario autorizzare il Tesoriere Comunale ad utilizzare, in termini di cassa, le entrate del Comune aventi specifica destinazione per far fronte alle necessità di pagamenti di spese correnti in via prioritaria rispetto all'utilizzo dell'anticipazione di cassa;

VISTO l'articolo 195 comma terzo, del predetto Tuel, il quale prevede che l'utilizzo possa avvenire per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile;

PRESO ATTO CHE:

- al 31 dicembre 2008 le entrate accertate per i primi tre titoli del bilancio, per l'esercizio 2008, ammontano a:

TITOLO I	€ 14.969.189,48
TITOLO II	€ 6.612.071,30
TITOLO III	€ 3.197.835,05

per un totale di € 24.779.095,83;

- l'anticipazione di tesoreria, per l'anno 2010, ammonta ad € 6.194.773,96, pari ai 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno – 2008 – afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

ACCERTATO che in fase istruttoria sono stati acquisiti i pareri favorevoli espressi ai sensi ed agli effetti dell'articolo 49 comma 1 del Tuel;

CON voti unanimi resi nelle forme di legge;

### **d e l i b e r a**

- 1) di richiedere al Tesoriere comunale, Monte dei Paschi di Siena, Agenzia di Ischia Porto, nel caso se ne presentasse la necessità per l'esercizio 2010, un'anticipazione di tesoreria nel limite di € 6.194.773,96 (pari ai tre dodicesimi dei primi tre titoli delle entrate accertate nell'esercizio 2008), così come previsto dall'articolo 222 primo comma del Tuel;
- 2) di dare atto che la spesa per interessi passivi per eventuali anticipazioni richieste e concesse troverà imputazione all'apposito intervento del bilancio di previsione 2010;
- 3) di autorizzare il Tesoriere Comunale, per i motivi di cui in premessa, e nel caso se ne presenti la necessità nel corso dell'anno 2010, all'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione per il pagamento di spese correnti nei limiti dell'anticipazione di tesoreria, come stabilito dall'articolo 222 del Tuel e quantificata in € 6.194.773,96;
- 4) di vincolare una quota corrispondente dell'anticipazione di cassa concedibile;
- 5) di dare atto che con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione deve essere ricostituita la consistenza delle somme vincolate che siano state utilizzate per il pagamento delle spese correnti;

- 6) di dare atto che l'utilizzo in oggetto sarà attivato dal tesoriere su specifiche richieste del Servizio Finanziario dell'Ente e che l'utilizzo delle somme aventi specifica destinazione vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di Tesoreria;
- 7) di notificare la deliberazione alla Tesoreria Comunale, Monte dei Paschi di Siena, Agenzia di Ischia Porto;
- 8) di rendere il provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134 comma 4 del Tuel, con votazione separata ad esito unanime.

**Del che il presente verbale.**

**IL PRESIDENTE**  
***Ing. Giuseppe Ferrandino***

**IL V. SEGRETARIO GENERALE**  
***Avv. Raffaele Montuori***

RELAZIONE ISTRUTTORIA

Vedi relazione allegata

IL RESPONSABILE DELLA 1ª AREA  
SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO  
IL FUNZIONARIO  
Rag. Salvatore Marino

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

si esprime parere favorevole/sfavorevole per il seguente motivo:

IL RESPONSABILE DELLA 1ª AREA  
IL RESPONSABILE FINANZIARIO

Rag. Salvatore Marino

VISTO IL DIRIGENTE  
IL DIRIGENTE  
SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO  
Dott. Antonio BERNASCONI

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

si esprime parere favorevole/sfavorevole per il seguente motivo:

IL RESPONSABILE DELLA 1ª AREA  
IL RESPONSABILE FINANZIARIO

Rag. Salvatore Marino

VISTO IL DIRIGENTE  
IL DIRIGENTE  
SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO  
Dott. Antonio BERNASCONI

IMPUTAZIONE DELLA SPESA

e da prospetto che segue:

€ ..... Cap. .... Intervento .....

€ .....

€ .....

€ .....

Intervento  
Cap. ....  
Intervento  
Cap. ....

## RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio per quindici giorni consecutivi dal 30-12-2009

Il **Messo Comunale**  
*Schobbe Moraldo*

**V. SEGRETARIO GENERALE  
MONTUORI RAFFAELE**

---

### CONTROLLO PREVENTIVO DI LEGITTIMITA'

La presente delibera, in conformità del disposto di cui all'art. 125 del D.L.vo 18-08-2000, n.267, è stata comunicata ai capigruppo consiliari contestualmente alla pubblicazione all'Albo Pretorio Comunale, con nota Prot. N. 33421 del 30-12-2009

**V. SEGRETARIO GENERALE  
MONTUORI RAFFAELE**

---

### ESECUTIVITA'

La presente deliberazione, trascorsi 10 gg. dalla data di pubblicazione, è divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_

**V. SEGRETARIO GENERALE  
MONTUORI RAFFAELE**

---

### TRASMISSIONE AL DIFENSORE CIVICO

La presente deliberazione è stata trasmessa al Difensore Civico in data \_\_\_\_\_ Prot.N. \_\_\_\_\_ ai sensi dell'art.127 del D.L.vo 18-08-2000, n.267.

**V. SEGRETARIO GENERALE  
MONTUORI RAFFAELE**

### ESITO CONTROLLO AL DIFENSORE CIVICO

Verbale N. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_  
Prot. N. \_\_\_\_\_

- la delibera è legittima
- la delibera è legittima avendo riscontrato i seguenti vizi:

**V. SEGRETARIO GENERALE  
MONTUORI RAFFAELE**