



**COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO**  
Provincia di Cosenza

**DELIBERA DELLA GIUNTA COMUNALE**

N. ....153.....

DATA 30/11/2015

**OGGETTO:** RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE  
ANNO 2016 =

L'anno duemilaquattordici, il giorno .....30....., del mese di .....NOVEMBRE....., alle ore  
13.30..., presso la Sede Comunale, convocata con appositi avvisi, si è riunita la Giunta  
Comunale con la seguente composizione:

			Presente	Assente
1	GRANATA ENRICO	Sindaco	SI	
2	IMPIERI FRANCESCA	Assessore	SI	
3	SPINELLI VINCENZO	Assessore	SI	
4	LIPORACE MARCO	Assessore	SI	
5	FILICETTI MARIA RACHELE	Assessore	SI	
TOTALE			5	

Risultato che gli intervenuti sono in numero legale, assume la presidenza il Sindaco ing.  
Enrico Granata

Partecipa alla riunione il Segretario Comunale dr. Giancarlo Sirimarco

La GIUNTA COMUNALE

**OGGETTO: RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE  
ANNO 2016.**

**PREMESSO**

**CHE** a causa delle discrepanze dei tempi fra i flussi finanziari di entrata e di spesa, dell'esercizio 2016, potrebbe rendersi necessario richiedere al tesoriere comunale un'anticipazione di cassa, ai sensi dell'art. 222 del D.L.vo n. 267/2000 e nei limiti nello stesso previsti;

**CONSIDERATO** che per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie e degli impegni assunti nei confronti dei creditori, anche per lavori pubblici, ecc, può rilevarsi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

Richiamato l'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere dell'Ente, su richiesta a previa deliberazione della Giunta, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di legge e in riferimento alle entrate accertate nel penultimo anno precedente;

**VISTO** l'art. 195 del Tuel 267/2000, comma 2, il quale dispone che l'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 222, comma, Tuel 267/2000, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed e' attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'Ente;

**CHE**, per effetto del rinnovo dei pignoramenti presso l'Ufficio postale, all'Ente è negato il prelievo di somme sui vari conti correnti postali;

**Che** quantunque il Consiglio Comunale non abbia, ancora, approvato il bilancio di previsione 2016 e la Relazione Previsionale e Programmatica al bilancio di previsione 2016/2018, l'atto è eseguibile nel limite dell'ultimo bilancio approvato 2015;

**DATO ATTO** che le entrate accertate dei primi tre titoli dell'esercizio finanziario 2014, convalidate con il Conto Consuntivo dell'anno 2014, con atto di C.C. n.04 del 30.04.2015 sono:

Titolo I° (entrate tributarie) € 5.241.133,98

Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri) € 1.049.070,56

Titolo III° (entrate extratributarie) € 1. 672.084,74

**TOTALE** € 7.962.289,28

**CHE**, pertanto, l'importo dei 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, dati desunti dal conto consuntivo dell'anno 2014, corrispondenti all'anticipazione massima concedibile, ammonta a € 1.990.572,32;

**CHE** il ricorso all'anticipazione di cassa tra il Tesoriere e l'Ente, è stato previsto nell'ultimo bilancio approvato 2015 con delibera di Giunta Comunale n.100 del 28.7.2015, avente ad oggetto:

"Relazione previsionale e programmatica al bilancio preventivo dell'esercizio finanziario 2015, approvazione progetto di bilancio annuale e pluriennale 2015/2017, programma OO.PP. triennio 2015/ 2017";

**CHE** nel bilancio pluriennale 2015/2017, approvato dal Consiglio Comunale con delibera n.16 del 22.08.2015, è previsto il capitolo di anticipazione di Tesoreria, per gli anni 2015, 2016 e 2017;

**CHE** il bilancio pluriennale 2015/2017, costituisce atto autorizzatorio, a norma dell'art. 171 del TUEL D. lgs. 267/2000;

**CHE**, tuttavia, considerato che il Consiglio Comunale non ha, ancora, approvato il bilancio di previsione 2016, si richiede l'anticipazione di tesoreria di € 1.990.572,32, atteso che è al di sotto del limite dell'ultimo bilancio approvato 2015, pari ad € 2.998.475,44;

**CHE** l'istituto dell'anticipazione di cassa, tra il Tesoriere e l'Ente, è regolato ed approvato con atto deliberativo della Giunta Comunale n. 67 dell'8.6.2015;

**VISTO** l'art. 11 del D.L. 31.08.1987 n. 359 convertito nella Legge 29.10.1987 n. 440, che consente l'utilizzo delle entrate a specifica destinazione in termini di cassa;

**VISTA** la convenzione per il Servizio di Tesoreria per il periodo 1.7.2015 – 31.12.2019, approvata con atto C.C. n. 67 dell'8.6.2015;

**VISTO** il parere favorevoli resi ai sensi dell'art. 49 del D.L.vo. n. 267/2000;

**CON** voti favorevoli ed unanimi espressi in forma palese;

## **DELIBERA**

- 1) Di chiedere, al Tesoriere Comunale- Banca UNICREDIT Spa, una anticipazione di cassa per l'esercizio 2016, di € 1.990.572,32, eseguibile entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, 2014, afferenti ai primi tre titoli di entrata;
- 2) Di stabilire che tale anticipazione sarà regolata dalle condizioni previste dalla convenzione per il Servizio di Tesoreria, per il periodo 1.7.2015 – 31.12.2019, approvata con atto C.C. n. 67 dell'8.6.2015;
- 3) Di rimborsare l'anticipazione di che trattasi con tutte le entrate a destinazione indistinta, di questo Ente, le quali, pertanto, restano vincolate irrevocabilmente in favore del Tesoriere – Banca UNICREDIT Spa fino alla concorrenza dell'anticipazione eseguita con relativi interessi ed accessori;
- 4) Di fissare agli effetti del rimborso dell'anticipazione la durata massima fino al 31 dicembre 2016, salvo rimborso anticipato;
- 5) Di disporre, nel limite dell'ultimo bilancio approvato, 2015, l'utilizzo del capitolo di spesa, con relativo stanziamento finalizzato al pagamento degli interessi ed accessori, conteggiati in via presuntiva sull'importo dell'eventuale anticipazione ottenuta, fatto salvo eventuali variazioni da regolarizzarsi mediante opportuna variazione di bilancio, al pari delle spese per conto terzi;
- 6) Di disporre, con ogni possibile sollecitudine, l'emissione del mandato di pagamento relativo agli interessi ed accessori calcolati dal Tesoriere - Banca UNICREDIT Spa sugli utilizzi effettivi verificatisi;
- 7) Di stabilire che ogni eventuale imposta e tassa od altro aggravio fiscale o di altra natura e genere inerente al rapporto che si determina e che sotto qualsiasi aspetto lo colpisce o lo dovesse colpire, è posta a carico di questo ente che, al fine di lasciare completamente indenne il Tesoriere - Banca UNICREDIT Spa - da qualsiasi aliena pretesa, si obbliga ad espletare tutte le incombenze relative alla stipula del contratto di anticipazione verso i competenti Uffici dello Stato, compresa la registrazione. Conseguentemente, qualora il Tesoriere - Banca UNICREDIT Spa dovesse sopportare oneri fiscali o di altra natura e genere relativi al presente atto, questo ente si impegna a farne immediatamente rimborso al Tesoriere stesso, il quale non è tenuto a contestare la legittimità della pretesa;
- 8) Di disporre che il Tesoriere deve, comunque, dare immediata comunicazione a questo Ente affinché possa svolgere l'eventuale contestazione esercitando così, ove occorra, la facoltà di impugnativa e difesa contro gli atti;  
Il Tesoriere nel momento in cui attinge all'anticipazione deve darne immediata comunicazione all'Ente, oltre che via Web, on line, anche nella forma scritta, affinché possa svolgere le azioni contabili consequenziali;
- 9) Di dichiarare che la presente deliberazione costituisce parte integrante, fino al termine dell'anticipazione, del contratto che, per la gestione in corso, regola il Servizio di Tesoreria dell'Ente;
- 10) Di autorizzare la Sig. Emma Lamensa, Responsabile del Servizio Finanziario, a porre in essere tutti gli adempimenti successivi e consequenziali necessari per il perfezionamento dell'anticipazione, compresa la eventuale registrazione in solo caso d'uso ai sensi del D.P.R. n. 131/1986 e successive modifiche ed integrazioni.

## **SUCCESSIVAMENTE**

### **LA GIUNTA COMUNALE**

Con ulteriore votazione unanime e palese;

Ai sensi dell'art. 134 comma 4° del D.L.vo n. 267/2000;

## **DICHIARA**

Il presente atto immediatamente esecutivo.

**PARERI SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ( Art. 49 comma 1<sup>a</sup> - D. Lgvo 267/2000)**

<b>PER LA REGOLARITA' TECNICA</b> <i>Si esprime parere <u>favorevole</u></i> Data <u>30/11/2015</u>	<b>UFFICIO <u>Ragioneria</u></b>  <b>IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO</b> <i>Rag. Emma Laner</i>
---	---

<b>PER LA REGOLARITA' CONTABILE</b> <i>Si esprime parere favorevole.....</i> Data <u>30/11/2015</u>	<b>UFFICIO DI RAGIONERIA</b>  <b>IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO</b> <i>Rag. Emma Laner</i>  <i>Visto l'art. 153 comma 5° - D. L.vo n. 267 del 18.08.2000</i> <i>Attestazione di copertura di spesa</i> <b>IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO</b> Data .....
---	---

**IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO AMM.VO**  
.....

*La presente deliberazione viene letta, approvata, sottoscritta.*  
**IL SEGRETARIO COMUNALE**  
(dr. G. SIRIMARCO)

**IL SINDACO**  
(ing. Enrico GRANATA)

**ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE**

*Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio, attesta che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio, per quindici giorni consecutivi dal 01/12/2015 al 1 come prescritto dall'art. 124 - comma 1° - del D. L.vo 267/2000 (N. 1372 Reg. Pub.)*

*L. 01/12/2015*

**IL SEGRETARIO COMUNALE**  
(dr. G. SIRIMARCO)

**DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA' (ai sensi del D. L.vo n. 267/2000)**

**DIVENUTA ESECUTIVA IN DATA 01/12/2015**

☐ per la scadenza del termine di 10 giorni dalla pubblicazione ai sensi dell'art. 134 - comma 3° - del D. L.vo n. 267/2000

☒ In quanto dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 - comma 4° - del D. L.vo 267/2000

☒ E' stata inserita nell'elenco in data 01/12/2015 Prot. n. 17094 al sigg. Capigruppo Consiglieri (art. 125 D. L.vo 267/2000)

*L. 01/12/2015*

**IL SEGRETARIO COMUNALE**  
(dr. G. SIRIMARCO)

**PER COPIA CONFORME**

Dalla Sede municipale, .....

Il Segretario Comunale

Allegato di lettera c) delibera G.M. n. <sup>153</sup> del 30/11/2015

**COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO  
( PROVINCIA DI COSENZA )**

La sottoscritta Rag. Emma Lamensa Responsabile del Servizio Finanziario:

VISTI gli atti d'Ufficio:

**ATTESTA E CERTIFICA**

**CHE la somma relativa ad anticipazione di cassa e dei conseguenti interessi sarà oggetto di apposita iscrizione, nel bilancio 2016:**

**Belvedere Marittimo li 30.11.2015**

**TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL  
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

Allegato di lettera f) delibera G.M. n. del <sup>153</sup> 30/11/2015

**COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO  
( PROVINCIA DI COSENZA )**

La sottoscritta Rag. Emma Lamensa Responsabile del Servizio Finanziario:  
VISTI gli atti d'Ufficio:

**ATTESTA E CERTIFICA**

**CHE l'Ente non ha fatto ricorso alle procedure fissate dalla Legge sul dissesto finanziario e  
che non si trova in condizioni strutturalmente deficitarie.**

Belvedere Marittimo lì 30.11.2015

**TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL  
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

Allegato di lettera B) delibera di G.C. n. <sup>153</sup> del 30/11/2015

COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO  
( PROVINCIA DI COSENZA )

ENTRATE PREVENTIVATE ANNO IN CORSO (1)	EURO
- di cui incassate al 31.12.2014 (Incassi residui + competenza) –conto consuntivo 2014 (rigo "N" C/C 2014 vedi cartaceo conto consuntivo riepilogo)	<b>15.546.969,79</b>
- di cui accertate al 31.12.2014 – conto consuntivo 2014 incassi di competenza) e di sicuro incasso entro il 31 dicembre dell'anno 2014 (solo compet.za) (rigo "G" C/C 2014 vedi cartaceo conto consuntivo riepilogo)	<b>13.119.983.69</b>
- di cui da riportare a residui nel conto consuntivo 2014 (residui dalla competenza) con incasso previsto entro il 30.12.2015 in totale delle entrate tot. 1+2+3 (rigo "H" C/C 2014,vedi cartaceo conto consuntivo riepilogo)	<b>4.721.037,43</b>

(1) per gli Enti locali indicare il totale delle entrate dei **primi tre titoli** (primi due per le Comunità montane)

Belvedere Marittimo lì 30.11.2015

TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL  
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Allegato di lettera a) delibera G.M. n. <sup>153</sup> del

30/11/2015

COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO  
( PROVINCIA DI COSENZA )

ATTESTATO DEI PRIMI TRE TITOLI DI BILANCIO PER COMUNI, PROVINCE, CITTA'  
METROPOLITANE E UNIONI DI COMUNI

\*\*\*\*\*

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

VISTO l'art. 68 del decreto Legislativo n. 77/1995;  
ESAMINATI gli atti di ufficio:

ATTESTA

che l'ammontare complessivo delle entrate, accertate con il Conto Consuntivo dell'anno 2014, atto di C.C. n. 04 del 30.04.2015 afferenti i primi tre titoli del bilancio di entrata, 2014, di questo ente risulta di **€ 1.990.572,32**, così ripartito:

Titolo I° (entrate tributarie)	€ 5.241.133,98
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€ 1.049.070,56
Titolo III° (entrate extratributarie)	€ 1. 672.084,74
<b>TOTALE</b>	<b>€ 7.962.289,28</b>
Dedotto:	

Totale entrate "una tantum"	€	0,00
-----------------------------	---	------

Totale entrate figurative e compensative	€	0,00
--	---	------

Totale complessivo lordo .....	€ 7.962.289,28
--------------------------------	----------------

Ammontare massimo dell'anticipazione Ammissibile (3/12 del totale complessivo)	€ 1.990.572,32
---	----------------

**Ammontare dell'anticipazione di tesoreria**  
**che si Richiede ..... € 1.990.572,32**  
Belvedere Marittimo , lì 30.11.2015

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO



153  
Allegato di lettera d) delibera G.M. n. del

30/11/2015

**COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO  
( PROVINCIA DI COSENZA )**

La sottoscritta Rag. Emma Lamensa Responsabile del Servizio Finanziario:  
VISTI gli atti d'Ufficio:

**ATTESTA E CERTIFICA**

CHE alla data odierna non esistono debiti fuori bilancio, riconosciuti dal Consiglio Comunale, che l'Ente non abbia finanziato con disponibilità sufficienti in capitoli di spesa nel bilancio 2015.

Belvedere Marittimo lì 30.11.2015-

**TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL  
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

Allegato di lettera L) delibera G.M. n. del <sup>153</sup> 30/11/2015  
COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO  
( PROVINCIA DI COSENZA )

La sottoscritta Rag. Emma Lamensa Responsabile del Servizio Finanziario:  
VISTI gli atti d'Ufficio:

**ATTESTA E CERTIFICA**

CHE il debito residuo, con la Cassa Depositi e Prestiti è di € **2.575.370,49**, con la Banca OPI è € **1.303.637,64** e, con la Regione Calabria, e di € 0,00 relativo a tutti i finanziamenti in ammortamento, comprensivo dell'ultimo semestre 2015, come risulta dal Bilancio preventivo 2015, contenuto nel prospetto " Interessi passivi e oneri finanziari diversi " l'indebitamento dell'Ente, evoluzione l'elenco allegato.

Belvedere Marittimo lì 30.11.2015

**TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL  
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

#### 6.1.2.2 - Documentazione per Comuni, Province, Città Metropolitane e Unione di Comuni

- Delibera di richiesta delle Giunta comunale o provinciale, esecutiva a norma di legge, da adottarsi su apposito schema (cfr. allegato 6.a);
- attestato da cui risulti l'ammontare delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, riferite ai primi tre titoli di bilancio (cfr allegato 6.b);
- attestato dal quale risultino le somme da riscuotere nell'anno in corso (cfr allegato 6.1);
- attestato del responsabile del servizio finanziario dal quale risulti l'ammontare della somma stanziata nel bilancio di previsione per anticipazione e relativi interessi;
- attestato dal quale risulti l'inesistenza di debiti fuori bilancio ovvero l'eventuale ammontare dei debiti fuori bilancio riconosciuti ed il relativo impegno finanziario per l'anno in corso nonché l'ammontare degli eventuali debiti fuori bilancio non riconosciuti con specificazione delle motivazioni in ordine al mancato riconoscimento;
- delibera di approvazione dell'ultimo consuntivo 2013 inserire negli allegati;
- dichiarazione da cui risulti che l'Ente non ha fatto ricorso alle procedure fissate dalla legge sul dissesto finanziario e che non si trova in condizioni strutturalmente deficitarie;