



Copia di Deliberazione della Giunta Comunale

N. 11 delib.	OGGETTO: RICHIESTA INTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE - ANNO 2012 =
data 17/01/2012	
SPEDIZIONE	
N. prot. gen.	
data	

L'anno duemila **2012**, il giorno **17** del mese di **GENNAIO**
alle ore **12,00**, nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata con appositi avvisi, la Giunta Comunale si è riunita con la presenza dei signori:

			Presente	Assente
1)	GRANATA	Enrico - Sindaco	SI	
2)	D'APRILE	Mario - Assessore	SI	
3)	SPINELLI	Vincenzo - "	SI	
4)	CESAREO	Carlo - "	-	SI
5)	CRISTOFARO	Vincenzo - "		
6)	FILICETTI	Giuseppe - "	SI	
7)	CAMPILONGO	Ciriaco - "	SI	
TOTALE			6	1

Risultato che gli intervenuti sono in numero legale, assume la presidenza il **Dr. Ing. Enrico Granata**

Partecipa alla riunione il Segretario Comunale Signor **Dr. Giancarlo Sirimarco =**

LA GIUNTA COMUNALE

www.AlboPretorionline.it 1810112

**OGGETTO: RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE
ANNO 2012.**

PREMESSO

CHE a causa delle discrepanze dei tempi fra i flussi finanziari di entrata e di spesa, nell'esercizio 2012, 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;

CHE, per effetto di un blocco illegittimo di fondi, comunicato dall'Ufficio Postale con nota, allegata, BP/O/SCC/75348/EM del 6.09.2010, acquisito al protocollo dell'Ente in data 9/9/2010 al n. 14935, ammontante a € 150.315,15, all'Ente è negato il prelievo delle corrispondenti somme sui vari conti correnti postali.

CHE la situazione ad oggi è rimasta immutata, il Giudice non si è espresso circa lo svincolo delle somme. L'Ente si augura che il Giudice, applicando la normativa vigente e decida lo svincolo dei fondi;

VISTO che l'art. 222 del Tuel 267/2000 stabilisce che l'indebitamento per le anticipazioni di tesoreria non può superare il limite dei 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli dell'entrata;

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 quantunque il Consiglio Comunale non abbia, ancora, approvato il bilancio di previsione 2012 e la Relazione Previsionale e Programmatica al bilancio di previsione 2012/2014, l'atto è eseguibile nel limite dell'ultimo bilancio approvato 2011;

DATO ATTO che le entrate accertate dei primi tre titoli dell'esercizio finanziario 2010, convalidate con il Conto Consuntivo dell'anno 2010, con atto di C.C. n. 8 del 29.04.2011 sono:

Titolo I° (entrate tributarie)	€ 3.469.834,72
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€ 2.231.223,10
Titolo III° (entrate extratributarie)	€ 1.522.976,34
TOTALE	€ 7.224.034,16

CHE, pertanto, l'importo dei 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, 2010, dati desunti dal conto consuntivo dell'anno 2010, corrispondenti all'anticipazione massima concedibile, ammonta a **€ 1.806.008,54**;

CHE il ricorso all'anticipazione di cassa tra il Tesoriere e l'Ente, è stato previsto nell'ultimo bilancio approvato 2011 con delibera di Giunta Comunale n.105 del 3.6.2011, avente ad oggetto "Relazione previsionale e programmatica al bilancio preventivo dell'esercizio finanziario 2011, approvazione progetto di bilancio annuale e pluriennale 2011/2013, programma OO.PP. triennio 2011 / 2013";

CHE nel bilancio pluriennale 2011/2013, approvato dal Consiglio Comunale con delibera n.26 del 25.06.2011, è previsto il capitolo di anticipazione di Tesoreria, per gli anni 2011, 2012 e 2013;

CHE il bilancio pluriennale 2011/2013, 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 2012, si richiede l'anticipazione di tesoreria nel limite dell'ultimo bilancio approvato 2011, pari ad € 1.806.008,54;

CHE l'istituto dell'anticipazione di cassa, tra il Tesoriere e l'Ente, approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 52 del 22.11.2004 e successiva proroga, deliberata dal Consiglio Comunale con atto n. 46/2009, è regolato dagli articoli n. 10,11,12,13 e 14 del vigente contratto di tesoreria;

PRESO ATTO che sull'effettivo scoperto di cassa il Tesoriere Comunale applicherà il tasso d'interesse previsto all'art. 14 del vigente contratto di tesoreria, approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 52 del 22.11.2004 e successiva proroga deliberata dal Consiglio Comunale con atto n. 46 del 30.11.2009;

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 1.1.2010 – 31.12.2015, approvata con atto C.C. n. 46 del 30.11.2009;

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 Carime Spa, una anticipazione di cassa di € 1.806.008,54, eseguibile entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, 2010, afferenti ai primi tre titoli di entrata.
- 2) Di stabilire che tale anticipazione sarà regolata dalle condizioni previste dagli articoli n. 10,11,12,13 e 14 del vigente contratto di tesoreria, registrato a Belvedere Marittimo il 28.04.2005 al n. 961 mod.3 e approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 52 del 22.11.2004 e successiva proroga deliberata dal Consiglio Comunale con atto n. 46 del 30.11.2009.
- 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 Carime 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 2012 salvo rimborso anticipato;
- 5) Di autorizzare, in deroga al punto che precede, il rimborso dell'anticipazione nel gennaio 2013, nella sola ipotesi che, negli ultimi giorni di dicembre 2012, il tesoriere si vedrà ritornare indietro gli ultimi assegni di prelievo dall'ufficio postale, e pertanto non riuscirà a prelevare i fondi sui conti correnti postali, per riversarli sul conto di tesoreria.
- 6) Di disporre, nel limite dell'ultimo bilancio approvato, 2011, 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 il prelievo, ovvero l'utilizzo di anticipazione di tesoreria, attivabile tempo per tempo, nel limite di € 1.806.008,54, ove lo stanziamento di bilancio dovesse risultare insufficiente, questo ente si impegna ad integrarlo mediante opportuna variazione di bilancio, al pari delle spese per conto terzi ;
- 7) Di disporre, con ogni possibile sollecitudine, l'emissione del mandato di pagamento relativo agli interessi ed accessori calcolati dal Tesoriere - Banca Carime Spa sugli utilizzi effettivi verificatisi;

- 8) 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 Carime 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 Carime 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.
- 9) 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;
- 10) 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;
- 11) 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° - D.L.vo n. 267 del 18-8-2000)

PER LA REGOLARITÀ TECNICA UFFICIO
 Si esprime parere

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Data f.to RAG. EMMA LANENSA

PER LA REGOLARITÀ CONTABILE UFFICIO DI RAGIONERIA
 Si esprime parere favorevole

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Data 17/01/2012 f.to RAG. EMMA LANENSA
 Visto l'art. 153 comma 5° - D.L.vo n. 267 del 18-8-2000
 Attestazione di copertura della spesa

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Data f.to

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO AMM.VO

f.to

La presente deliberazione viene letta, approvata e sottoscritta.

IL SEGRETARIO COMUNALE

IL SINDACO

f.to Dr. Giancarlo Sirimarco

f.to 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 18/01/2012 al / come prescritto dall'art. 124 - comma 1° - D.L.vo n. 267/2000 (N. 126 Reg. Pub.)

IL SEGRETARIO COMUNALE

Li 18/01/2012

f.to Dr. Giancarlo Sirimarco

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITÀ (ai sensi del D.L.vo n. 267 del 18-8-2000)

DIVENTA ESECUTIVA IN DATA 18/01/2012

- per la scadenza del termine dei 10 giorni dalla pubblicazione ai sensi dell'art. 134 comma 3° del D.L.vo n. 267 del 18-8-2000.
- in quanto dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 - comma 4° del D.L.vo n. 267 del 18-8-2000.
- È stata inserita nell'elenco in data 18/01/2012 Prot. N. 2822 ai sigg. Capigruppo Consiliari (art. 125 del D.L.vo n. 267 del 18-8-2000).

Li 18/01/2012

IL SEGRETARIO COMUNALE

f.to Dr. Giancarlo Sirimarco

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

IL SEGRETARIO COMUNALE
 IL SEGRETARIO COMUNALE CAPO
Dr. Giancarlo Sirimarco

Dalla Residenza Municipale, li

18 GEN. 2012

Allegato di lettera a) delibera G.M. n. 11 del 19.01.2012

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 nell'anno 2010, afferenti i primi tre titoli del bilancio di entrata, conto consuntivo 2010, di questo ente risulta di € 7.224.034,16 così ripartito:

Titolo I° (entrate tributarie)	€ 3.469.834,72
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€ 2.231.223,10
Titolo III° (entrate extratributarie)	€ 1.522.976,34
TOTALE	€ 7.224.034,16
Dedotto:	

Totale entrate "una tantum" € 0,00

Totale entrate figurative e compensative € 0,00

Totale complessivo lordo € 7.224.034,16

Ammontare massimo dell'anticipazione
Ammissibile (3/12 del totale complessivo) € 1.806.008,54

**Ammontare dell'anticipazione di tesoreria
che si richiede € € 1.806.008,54**

Belvedere Marittimo , li

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Allegato di lettera B) delibera di G.C. n.11 del 17/1/2012

COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO
(PROVINCIA DI COSENZA)

ENTRATE PREVENTIVATE ANNO IN CORSO (1)	
- di cui incassate al 31.12.2010 (incassi) -conto consuntivo 2010	€ 4.387.816,09
- di cui accertate al 31.12.2010 - conto consuntivo 2010 (accertamenti) e di sicuro incasso entro il 31 dicembre dell'anno 2011 e 2012(solo compet.za)	€ 7.224.034,16
- di cui da riportare a residui nel conto consuntivo 2010 (residui dalla competenza) con incasso previsto entro il 30.12.2011 e 2012 in totale di tutte le entrate	€ 2.836.218,07

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

Belvedere Marittimo li 17.1.2012

TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Allegato di lettera c) delibera G.M. n. 11 del 17/1/2012

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 2012:

Belvedere Marittimo li 17.1.2012

TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

www.Albopretorionline.it 1810112

Allegato di lettera d) delibera G.M. n. del 17/1/2012

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 2011.

Belvedere Marittimo li 17.1.2012

TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

www.Albopretorionline.it 1910112

Allegato di lettera f) delibera G.M. n. del 18/1/2012

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 li 17.1.2012

TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

www.Albopretorionline.it 1810112

Allegato di lettera L) delibera G.M. n. 13 del 17/1/2012
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, Banca OP e Regione Calabria relativo a tutti i finanziamenti in ammortamento, comprensivo dell'ultimo semestre 2011, ammonta a – **Euro 3.331.539,55**– come risulta dall'elenco allegato.

Belvedere Marittimo li 17.1.2012

TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

www.Albopretorionline.it

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

- Delibera di richiesta della 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;
- 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;
- **elenco delle partite sospese in essere;**
- **tabulato dei trasferimenti da parte dello Stato a favore dell'Ente relativo all'anno in corso o, se non disponibile, a quello precedente, ovvero attestato dell'ente contenente l'elenco dei trasferimenti;**
- **attestato dell'equilibrio finanziario di bilancio;**
- **elenco debiti in essere con la cassa depositi e prestiti e/o altre istituzioni finanziarie con relativo debito residuo all'ultimo semestre;**