



COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

n. 107 in data 27/11/2017

COPIA

PROPONENTE:

OGGETTO: RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2018

P A R E R I

ARTT. 49 E 147 BIS D. LGS. 18/08/2000 N° 267 E SS.MM.

REGOLARITA' TECNICA

FAVOREVOLE

CONTRARIO

il 27/11/2017

IL RESPONSABILE

F.to RAG. EMMA LAMENSA

REGOLARITA' CONTABILE

FAVOREVOLE

CONTRARIO

NON DOVUTO

il 27/11/2017

IL RESPONSABILE

F.to RAG. EMMA LAMENSA

L'anno duemilaDiciassette , il giorno VENTISETTE del mese di NOVEMBRE dalle ore 17,00 presso la Sede Municipale, convocata con le formalità di legge e di Statuto, si è riunita la Giunta Comunale con la presenza dei Signori:

		SI	NO
Enrico GRANATA	Sindaco	X	
Vincenzo SPINELLI	Assessore	X	
Francesca IMPIERI	Assessore		X
Marco LIPORACE	Assessore	X	
Maria Rachele FILICETTI	Assessore		X

Presiede l'ing. Enrico GRANATA nella qualità di Sindaco che, riconosciuto il numero legale degli intervenuti, introduce il punto posto all'ordine del giorno.

Partecipa per l'esercizio delle funzioni verbalizzanti il Segretario Generale dr. Ernesto GAGLIARDI.

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO

CHE a causa delle discrepanze dei tempi fra i flussi finanziari di entrata e di spesa, dell'esercizio 2018, 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 di pignoramenti presso l'Ufficio postale, all'Ente è negato il prelievo di somme sui vari conti correnti postali;

VISTO il Documento Unico di Programmazione, DUP, per gli anni 2017/2019, approvato con delibera dal Consiglio Comunale n. 5 del 8.5.2017, nel quale per l'intero triennio è prevista l'anticipazione di tesoreria;

DATO ATTO che le entrate accertate dei primi tre titoli dell'esercizio finanziario 2016, convalidate con il Conto Consuntivo dell'anno 2016, con atto di C.C. n. 6 del 5.6.2017, sono:

Titolo I° (entrate tributarie)	€ 5.141.496,19
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€ 1.359.110,47
Titolo III° (entrate extratributarie)	€ 1.743.263,89
TOTALE	€ 8.243.870,55

CHE, pertanto, l'importo dei 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, dati desunti dal conto consuntivo dell'anno 2016, corrispondenti all'anticipazione massima concedibile, ammonta a **€ 2.060.967,63**;

CHE il ricorso all'anticipazione di cassa tra il Tesoriere e l'Ente, è stato previsto nel Documento Unico di Programmazione, per gli anni 2017/2019, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 5 del 8.5.2017;

CHE nel bilancio 2017/2019, approvato dal Consiglio Comunale n. 5 del 8.5.2017, è previsto il capitolo di anticipazione di Tesoreria, per gli anni 2017, 2018 e 2019;

CHE il DUP 2017/2019, costituisce atto autorizzatorio, a norma legge;

CHE, per quanto precede si chiede una anticipazione pari ad **€ 2.060.967,63**

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 2018, di € 2.060.967,63, eseguibile entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, 2016, 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 2018, salvo rimborso anticipato;
- 5) Di disporre, nel limite dell'ultimo bilancio 2017/2019, DUP approvato, 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, compresa la eventuale 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.

Allegato di lettera a) delibera G.M. n. 107 del 27/11/2017

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 2016, con atto di C.C. n. 6 del 5.6.2017, 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)	€ 5.141.496,19
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€ 1.359.110,47
Titolo III° (entrate extratributarie)	€ 1.743.263,89
TOTALE	€ 8.243.870,55
Totale entrate "una tantum"	€ 0,00
Totale entrate figurative e compensative	€ 0,00
Totale complessivo lordo	€ 8.243.870,55
Ammontare massimo dell'anticipazione Ammissibile (3/12 del totale complessivo)	€ 2.060.967,63
Ammontare dell'anticipazione di tesoreria che si Richiede	€ 2.060.967,63
Belvedere Marittimo , lì 27/11/2017	

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO



Allegato di lettera B) delibera di G.C. n. 107 del 27/11/2017

COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO
(PROVINCIA DI COSENZA)

ENTRATE PREVENTIVATE ANNO IN CORSO (1)	EURO
- di cui incassate al 31.12.2016 (riscossioni residui + riscossioni competenza) –conto consuntivo 2016 Totale riscossioni residui + competenza dei primi 3 titoli, (rigo "TR" C/C 2016 vedi riepilogo cartaceo conto consuntivo)	7.102.427,97
- di cui accertate al 31.12.2016 – conto consuntivo 2016 (riscossioni di competenza) e di sicuro incasso entro il 31 dicembre dell'anno 2016 (solo compet.za dei primi 3 titoli) (rigo "RC" C/C 2016 vedi riepilogo cartaceo conto consuntivo)	5.487.766,69
- di cui da riportare a residui nel conto consuntivo 2016 (residui attivi da esercizio di competenza) con incasso previsto entro il 30.12.2016 in totale delle entrate tot. 1+2+3 (rigo "EC" C/C 2016,vedi riepilogo cartaceo conto consuntivo)	2.756.103,86

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

Belvedere Marittimo lì 27/11/2017

TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Allegato di lettera c) delibera G.M. n. 107 del 27/11/2017

**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 è prevista nei bilanci 2017/2019, nel Documento Unico di Programmazione, DUP, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 5 del 8.5.2017

Belvedere Marittimo lì 27/11/2017

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



Allegato di lettera d) delibera G.M. n.107 del 27/11/2017

**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 2017.

Belvedere Marittimo li 27/11/2017

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



Allegato di lettera f) delibera G.M. n. 107 del 27/11/2017

**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 27/11/2017

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



Allegato di lettera L) delibera G.M. n.107 del 27/11/2017
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 € 2.216.404,78 con la Banca OPI è € 1.099.458,40 , relativo a tutti i finanziamenti in ammortamento, comprensivo dell'ultimo semestre 2017, come risulta dal Bilancio preventivo 2017, contenuto nell'allegato prospetto " Interessi passivi e oneri finanziari diversi " l'indebitamento dell'Ente, evoluzione.

Belvedere Marittimo lì 27/11/2017

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 2016 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;

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO GENERALE

F.TO Dott. Ernesto Gagliardi

IL SINDACO

F.TO Ing. Enrico granata

IL SEGRETARIO GENERALE

- **VISTO** il D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 per come modificato e integrato;
- **VISTO**, in particolare, il Titolo VI – Capo 1° “Controllo sugli Atti”;
- **VISTI** gli atti d’Ufficio

DISPONE

che la presente deliberazione

- **VENGA PUBBLICATA** mediante affissione all’Albo Pretorio, per n. 15 (quindici) giorni consecutivi (*art. 124 - comma 2 D.Lgs. n° 267/2000*)
- **VENGA TRASMESSA** in elenco ai Capigruppo Consiliari, contestualmente all’affissione all’Albo (*art. 125 D.Lgs. n° 267/2000*)

ATTESTA

che la stessa deliberazione

- E’ STATA DICHIARATA IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE**
(*art. 134 – comma 4 D.Lgs. n° 267/2000*)

IL SEGRETARIO GENERALE
F.TO Dott. Ernesto Gagliardi

Publicata sull’ Albo Pretorio on- line in data 10/11/2017 n.
(*art. 32 c.1 legge n. 69/2009*)

IL RESPONSABILE
F.TO DANIELE PONTE

NOTE: