



COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

n. 123 in data 2-2 NOV. 2018

COPIA

PROPONENTE: Ufficio Finanziario

OGGETTO: RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2019 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 - (ART. 195 D. LGS. 267/2000)

PARERI

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

REGOLARITA' TECNICA

☒ FAVOREVOLE

☐ CONTRARIO

il 2-2 NOV. 2018

IL RESPONSABILE

F.to Dott.ssa A. Grosso Ciponte

REGOLARITA' CONTABILE

☒ FAVOREVOLE

☐ CONTRARIO

☐ NON DOVUTO

il 2-2 NOV. 2018

IL RESPONSABILE

F.to Dott.ssa A. Grosso Ciponte

L'anno duemila DICIOTTO, il giorno VENTI del mese di NOVEMBRE dalle ore 12.30 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 2019, potrebbe rendersi necessario richiedere al tesoriere comunale un'anticipazione di cassa, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 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, 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, 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 2018/2020, approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 4 del 09.04.2018, 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 2017, convalidate con il Conto Consuntivo dell'anno 2017 con atto di C.C. n. 9 del 08.05.2018, sono:

Titolo I° (entrate tributarie)	€ 5.708.821,00
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€ 1.051.055,33
Titolo III° (entrate extratributarie)	€ 1.818.155,35
TOTALE	€ 8.578.031,68
- pertanto, l'importo dei 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, dati desunti dal conto consuntivo dell'anno 2017, corrispondenti all'anticipazione massima concedibile, ammonta a € **2.144.507,91**;
- il ricorso all'anticipazione di cassa tra il Tesoriere e l'Ente, è stato previsto nel Documento Unico di Programmazione, per gli anni 2018/2020, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 4 del 09.04.2018;
- nel bilancio 2018/2020, approvato dal Consiglio Comunale n. 4 del 09.04.2018, è previsto il capitolo di anticipazione di Tesoreria, per gli anni 2018, 2019 e 2020 e che il DUP 2018/2020, costituisce atto autorizzatorio, a norma legge;

DATO ATTO pertanto:

- che, per quanto precede, si chiede una anticipazione pari ad € **2.144.507,91**;
- 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;

VISTI i pareri 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 2019, di € 2.144.507,91, eseguibile entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, 2017, 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 2019, salvo rimborso anticipato;
- 5) Di disporre, nel limite dell'ultimo bilancio 2018/2020, 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 Dott.ssa Antonietta Grosso Ciponte, 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 i sensi dell'art. 134 comma 4° del D.L.vo n. 267/2000;

DICHIARA

Il presente atto immediatamente esecutivo.

**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 2017 con atto di C.C. n. 9 del 08.05.2018, afferenti i primi tre titoli del bilancio di entrata, 2017, di questo ente risulta di **€ 8.578.031,68** così ripartito:

Titolo I° (entrate tributarie)	€ 5.708.821,00
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€ 1.051.055,33
Titolo III° (entrate extratributarie)	€ 1.818.155,35
TOTALE	€ 8.578.031,68

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

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

Totale complessivo lordo	€	8.578.031,68
--------------------------------	---	--------------

Ammontare massimo dell'anticipazione Ammissibile (3/12 del totale complessivo)	€	2.144.507,91
---	---	--------------

**Ammontare dell'anticipazione di tesoreria
che si Richiede € 2.144.507,91**

Belvedere Marittimo, lì 22.11.2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Dott.ssa A. Grosso Ciponte



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

ENTRATE PREVENTIVATE ANNO IN CORSO (1)	EURO
- di cui incassate al 31.12.2017 (riscossioni residui + riscossioni competenza) –conto consuntivo 2017 Totale riscossioni residui + competenza dei primi 3 titoli, (rigo "TR" C/C 2017 vedi riepilogo cartaceo conto consuntivo)	6.640.911,13
- di cui accertate al 31.12.2017 – conto consuntivo 2017 (riscossioni di competenza) e di sicuro incasso entro il 31 dicembre dell'anno 2017 (solo compet.za dei primi 3 titoli) (rigo "RC" C/C 2017 vedi riepilogo cartaceo conto consuntivo)	5.420.250,55
- di cui da riportare a residui nel conto consuntivo 2017 (residui attivi da esercizio di competenza) con incasso previsto entro il 30.12.2017 in totale delle entrate tot. 1+2+3 (rigo "EC" C/C 2017,vedi riepilogo cartaceo conto consuntivo)	3.157.781,13

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

Belvedere Marittimo lì 22.11.2018

TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott.ssa A. Grosso Cipente



Allegato di lettera c) Delibera di G.C. n. 123 del 22.11.2018

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

La sottoscritta Dott.ssa Antonietta Grosso Ciponte, 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 2018/2020, nel Documento Unico di Programmazione, DUP, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 4 del 09.04.2018

Belvedere Marittimo lì 22.11.2018

**TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**
Dott.ssa A. Grosso Ciponte



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

La sottoscritta Dott.ssa Antonietta Grosso Ciponte, 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 2018.

Belvedere Marittimo lì 22.11.2018

**TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**
Dott.ssa A. Grosso Ciponte



Allegato di lettera e) Delibera di G.C. n. 123 del 22.11.2018

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

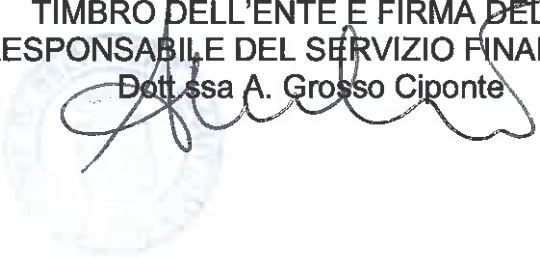
La sottoscritta Dott.ssa Antonietta Grosso Ciponte, Responsabile del Servizio Finanziario:
VISTI gli atti d'Ufficio:

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 22.11.2018

**TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott.ssa A. Grosso Ciponte**



Allegato di lettera f) Delibera di G.C. n. 123 del 22.11.2018

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

La sottoscritta Dott.ssa Antonietta Grosso Ciponte, Responsabile del Servizio Finanziario:

VISTI gli atti d'Ufficio:

ATTESTA E CERTIFICA

CHE il debito residuo, con la Cassa Depositi e Prestiti è di € 2.831.385,12 con la Banca OPI è € 962.649,51, relativo a tutti i finanziamenti in ammortamento, comprensivo dell'ultimo semestre 2018, come risulta dal Bilancio preventivo 2018, contenuto nell'allegato prospetto "Interessi passivi e oneri finanziari diversi" l'indebitamento dell'Ente, evoluzione.

Belvedere Marittimo lì 22.11.2018

**TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**
Dott.ssa A. Grosso Ciponte



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

Pubblicata sull’ Albo Pretorio on- line in data 23 NOV. 2018n.
(*art. 32 c.1 legge n. 69/2009*)

IL RESPONSABILE

F.TO DANIELE PONTE

NOTE: