

COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO

PROVINCIA DI COSENZA

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

☐ ORIGINALE ☒ COPIA

N. ..108

Data 26/11/2019.

OGGETTO:

**RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2020
E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A
SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 (ART.195
D.LGS 267/200.**

L'anno duemila.DICIANNOVE...., il giorno VENTISEI....., del mese di NOVEMBRE.....,
alle ore .14,15....., nella residenza comunale, in apposita sala, regolarmente convocati, all'appello nominale
risultano i Signori:

N.	Cognome e Nome		Presenti	Assenti
1	CASCINI VINCENZO	Sindaco	X	
2	IMPIERI FRANCESCA	Vice Sindaco	X	
3	LIPORACE MARCO	Assessore		X
4	CRISTOFARO VINCENZO	Assessore	X	
5	SCAVELLA MARIA ROSA	Assessore		X
		Assessore		

Fra gli assenti sono giustificati i Signori:

.....
Presiede il DOTT. VINCENZO CASCINI , nella sua qualità di .SINDACO

Partecipa alla seduta il dott. GIANPAOLO SANTOPAOLLO....., segretario
comunale, anche con funzioni di verbalizzante.

Il Presidente, accertato il numero legale, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato,
premettendo che sulla proposta della presente deliberazione da parte:

- ☐ del Segretario comunale, in ordine alla regolarità tecnica;
- ☒ del Responsabile del servizio interessato, in ordine alla regolarità tecnica;
- ☒ del Responsabile di ragioneria, in ordine alla regolarità contabile,

è stato espresso parere favorevole ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000.

LA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE ANNO 2020 E AUTORIZZAZIONE ALL'UTILIZZO IN TERMINI DI CASSA DELLE ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020 (ART. 195 D.LGS. 267/2000)

PREMESSO che, a causa delle discrepanze dei tempi fra i flussi finanziari di entrata e di spesa dell'esercizio 2020, 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;

VISTO il Documento Unico di Programmazione, DUP, per gli anni 2019/2021, approvato con delibera dal Consiglio Comunale n. 6 del 17.04.2019, 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 2018, convalidate con il Conto Consuntivo dell'anno 2018 con atto di C.C. n. 14 del 18.07.2019, sono:

Titolo I° (entrate tributarie)	€ 5.201.999,23
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€ 1.145.019,68
Titolo III° (entrate extratributarie)	€ 4.683.836,24
TOTALE	€ 11.030.855,20
- pertanto, l'importo dei 4/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, dati desunti dal conto consuntivo dell'anno 2018, corrispondenti all'anticipazione massima concedibile, ammonta a € **3.676.951,73**;
- il ricorso all'anticipazione di cassa tra il Tesoriere e l'Ente, è stato previsto nel Documento Unico di Programmazione, per gli anni 2019/2021, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 6 del 17.04.2019;
- nel bilancio 2019/2021, approvato dal Consiglio Comunale n. 7 del 17.04.2019, è previsto il capitolo di anticipazione di Tesoreria, per gli anni 2019, 2020 e 2021 e che il DUP 2019/2021, costituisce atto autorizzatorio, a norma legge;

DATO ATTO pertanto:

- che, per quanto precede, si chiede una anticipazione pari ad € **3.676.951,73**;
- 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 2020, di € 3.676.951,73, eseguibile entro il limite massimo dei quattro dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, 2018, 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 2020, salvo rimborso anticipato;
- 5) Di disporre, nel limite dell'ultimo bilancio 2019/2021, 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 Settore Economico-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 SETTORE ECONOMICO

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 2018, con atto di C.C. n. 14 del 18.07.2019, afferenti i primi tre titoli del bilancio di entrata di questo ente risulta di **€ 11.030.855,20**, così ripartito:

Titolo I° (entrate tributarie)	€	5.201.999,23
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€	1.145.019,68
Titolo III° (entrate extratributarie)	€	4.683.836,24
TOTALE	€	11.030.855,20
 Totale entrate "una tantum"	€	0,00
 Totale entrate figurative e compensative	€	0,00
 Totale complessivo lordo	€	11.030.855,20
 Ammontare massimo dell'anticipazione Ammissibile (4/12 del totale complessivo)	€	3.676.951,73
 Ammontare dell'anticipazione di tesoreria che si Richiede	€	3.676.951,73

Belvedere Marittimo, lì 26.11.2019

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
Dott.ssa A. Grosso Ciponte



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

ENTRATE PREVENTIVATE ANNO IN CORSO (1)	EURO
- di cui incassate al 31.12.2018 (riscossioni residui + riscossioni competenza) –conto consuntivo 2018 Totale riscossioni residui + competenza dei primi 3 titoli, (rigo "TR" C/C 2018 vedi riepilogo cartaceo conto consuntivo)	7.961.416,09
- di cui accertate al 31.12.2018 – conto consuntivo 2018 (riscossioni di competenza) e di sicuro incasso entro il 31 dicembre dell'anno 2018 (solo compet.za dei primi 3 titoli) (rigo "RC" C/C 2018 vedi riepilogo cartaceo conto consuntivo)	6.915.774,20
- di cui da riportare a residui nel conto consuntivo 2018 (residui attivi da esercizio di competenza) con incasso previsto entro il 31.12.2018 in totale delle entrate tot. 1+2+3 (rigo "EC" C/C 2018,vedi riepilogo cartaceo conto consuntivo)	4.115.080,95

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

Belvedere Marittimo li 26.11.2019

TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SETTORE ECONOMICO
Dott.ssa A. Grosso Ciponte



Allegato di lettera C) Delibera di G.C. n. 108 del 26.11.2019

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

La sottoscritta Dott.ssa Antonietta Grosso Ciponte, Responsabile del Settore Economico 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 2019/2021 e nel Documento Unico di Programmazione (DUP) approvati con delibera di Consiglio Comunale n. 6 e 7 del 17.04.2019

Belvedere Marittimo lì 26.11.2019

**TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SETTORE ECONOMICO**
Dott.ssa A. Grosso Ciponte



Allegato di lettera D) Delibera di G.C. n. 108 del 26.11.2019

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

La sottoscritta Dott.ssa Antonietta Grosso Ciponte, Responsabile del Settore Economico-Finanziario;

VISTI gli atti d'Ufficio;

ATTESTA E CERTIFICA

CHE alla data odierna esistono debiti fuori bilancio, riconosciuti dal Consiglio Comunale con Delibere dalla n. 23 alla n.70, per un ammontare pari ad Euro 4.055.673,21.

Belvedere Marittimo lì 26.11.2019

**TIMBRO DELL'ENTE E FIRMA DEL
RESPONSABILE DEL SETTORE ECONOMICO**
Dott.ssa A. Grosso Ciponte



Allegato di lettera E) Delibera di G.C. n. 108 del 26.11.2019

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

La sottoscritta Dott.ssa Antonietta Grosso Ciponte, Responsabile del Settore Economico Finanziario;
VISTI gli atti d'Ufficio;

ATTESTA E CERTIFICA

CHE l'Ente

- con Delibera di C.C. n. 71 del 30.10.2019 ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi dell'art. 246 del Tuel
- si trova in condizioni strutturalmente deficitarie come certificato dal Conto Consuntivo 2018 di cui alla Delibera di C.C. n. 14 del 18.07.2019.

Belvedere Marittimo lì 26.11.2019

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



Allegato di lettera F) Delibera G.C. n. 108 del 26.11.2019

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

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

ATTESTA E CERTIFICA

CHE il debito residuo:

- con la Cassa Depositi e Prestiti (relativo esclusivamente ai mutui, con esclusione dell'anticipazione di liquidità ex D.Lgs. 35/2013 e s.m.i.) è di € 1.975.275,69;
- con la Banca OPI è € 876.514,98,

relativo a tutti i finanziamenti in ammortamento, comprensivo dell'ultimo semestre 2019, come risulta dal Bilancio preventivo 2019, contenuto nell'allegato prospetto " Interessi passivi e oneri finanziari diversi " l'indebitamento dell'Ente, evoluzione.

Belvedere Marittimo lì 26.11.2019

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



Approvato e sottoscritto

► Il Presidente

F.10 DOTT. VINCENZO CASCINI



► Il Segretario Comunale

F.10 DOTT. GIANPAOLO SANTOPAULO

PUBBLICAZIONE

In data odierna, la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio informatico comunale per 15 giorni consecutivi (art. 124, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000)

27 NOV. 2019

Data



RESPONSABILE DEL SETTORE
AFFARI ISTITUZIONALI

F.10 **Daniele Ponte**

ATTESTAZIONE

Il sottoscritto, visti gli atti d'ufficio, attesta che la presente deliberazione:

è stata pubblicata all'albo pretorio informatico comunale per 15 giorni consecutivi (art. 124, D.Lgs. n. 267/2000);

☒ è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 del D.Lgs. n. 267/2000;

☐ è divenuta esecutiva il, decorsi dieci giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3, D.Lgs. n. 267/2000).

27 NOV. 2019

Data

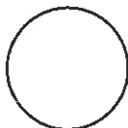


RESPONSABILE DEL SETTORE
AFFARI ISTITUZIONALI

F.10 **Daniele Ponte**

È copia conforme all'originale.

Data



► Il Responsabile

.....