



Copia di Deliberazione della Giunta Comunale

N. **181** delib.

data **11/12/2012**

SPEDIZIONE

N. prot. gen.

data

OGGETTO: **RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL
RESORIERE COMUNALE - ANNO 2013**

L'anno duemila **2012**, il giorno **11** del mese di **Dicembre**

alle ore **12,30**, 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	SI
4)	CESAREO	Carlo	—	SI	
5)	CRISTOFARO	Vincenzo	—	SI	
6)	FILICETTI	Giuseppe	—	SI	SI
7)	CAMPILONGO	Ciriaco	—	SI	
TOTALE				5	2

Risultato che gli intervenuti sono in numero legale, assume la presidenza il **Sindaco**

Ing. Enrico Granata

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

LA GIUNTA COMUNALE

**OGGETTO: RICHIESTA ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE
ANNO 2013.**

PREMESSO

CHE a causa delle discrepanze dei tempi fra i flussi finanziari di entrata e di spesa, nell'esercizio 2013, 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 del rinnovo di pignoramenti presso l'Ufficio Postale all'Ente è negato il prelievo di somme sui vari conti correnti postali, alla data odierna, il blocco illegittimo di fondi, ammonta a circa € 200.000,00;

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 di deliberazione della giunta comunale ai sensi dell'articolo 222, comma, Tuel 267/2000, e venga deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'ente.

Che quantunque il Consiglio Comunale non abbia, ancora, approvato il bilancio di previsione 2013 e la Relazione Previsionale e Programmatica al bilancio di previsione 2013/2015, l'atto è comunque eseguibile nel limite dell'ultimo bilancio approvato 2012;

DATO ATTO che le entrate accertate dei primi tre titoli dell'esercizio finanziario 2011, approvate con il Conto Consuntivo dell'anno 2011, con atto di C.C. n. 10 del 10.08.2012 sono:

Titolo I° (entrate tributarie)	€ 4.214.239,12
Titolo II° (entrate da contributi e trasferimenti da Stato, regione,altri)	€ 1.277.490,62
Titolo III° (entrate extratributarie)	€ 1.762.547,26
TOTALE	€ 7.254.277,00

CHE, pertanto, l'importo dei 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, 2011, dati desunti dal conto consuntivo dell'anno 2011, corrispondenti all'anticipazione massima concedibile, ammonta a € 1.813.569,25;

CHE il ricorso all'anticipazione di cassa tra il Tesoriere e l'Ente, è stato previsto nell'ultimo bilancio approvato 2012 con delibera di Giunta Comunale n.11 del 17.01.2012, somma inserita nella: "Relazione previsionale e programmatica al bilancio preventivo dell'esercizio finanziario 2012, approvazione progetto di bilancio annuale e pluriennale 2012/2014, programma OO.PP. triennio 2012 / 2014";

CHE nel bilancio pluriennale 2012/2014, approvato dal Consiglio Comunale con delibera n.30 del 27.10.2012, è previsto il capitolo di anticipazione di Tesoreria, per gli anni 2012, 2013 e 2014;

CHE il bilancio pluriennale 2012/2014, 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 2013, si richiede l'anticipazione di tesoreria nel limite dell'ultimo bilancio approvato 2012, 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 favorevole 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, 2011, 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 2014, nella sola ipotesi che, negli ultimi giorni di dicembre 2013, 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, 2012, 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 Favorevole	
Data 11/12/2012	IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO f.to Rag. Enna Iamenza

PER LA REGOLARITÀ CONTABILE	UFFICIO DI RAGIONERIA
Si esprime parere favorevole	
Data	IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO f.to
Visto l'art. 153 comma 5° - D.L.vo n. 267 del 18-8-2000 Attestazione di copertura della spesa	
Data 11/12/2012	IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO f.to Rag. Enna Iamenza

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO AMM.VO
f.to

La presente deliberazione viene letta, approvata e sottoscritta.

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to **Dr. Giancarlo Sirimarco**

IL SINDACO
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 **12/12/2012** al **1** come prescritto dall'art. 124 - comma 1° - D.L.vo n. 267/2000 (N. **335** Reg. Pub.)

Li **12/12/2012**

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to **Dr. Giancarlo Sirimarco**

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

DIVENTA ESECUTIVA IN DATA **12/12/2012**

- ☐ 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 **12/12/2012** Prot. N. **23146** ai sigg. Capigruppo Consiliari (art. 125 del D.L.vo n. 267 del 18-8-2000).

Li **12/12/2012**

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to **Dr. Giancarlo Sirimarco**

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dalla Residenza Municipale, li **12 DIC. 2012**

Dr. Giancarlo Sirimarco
IL SEGRETARIO COMUNALE CAPO