



COMUNE DI AIELLO CALABRO

PROVINCIA DI COSENZA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Atto 57 Del 06/11/2019	Oggetto: Richiesta anticipazione di cassa al tesoriere Comunale Banca Monte dei Paschi di Siena per l'anno 2019-Art. 222del D.Lgs. 267/2000
---------------------------	---

L'anno duemiladiciannove il giorno sei del mese Novembre alle ore 08.30 nella sala delle adunanze del Comune suddetto, previa l'osservanza delle formalità prescritte dalla vigente normativa, vennero oggi convocati i componenti della Giunta Comunale .

All'appello risultano:

COMPONENTI	Presenti	Assenti
FRANCESCO IACUCCI	×	
LUCA LEPORE	×	
OLGA TERRANOVA		×

Risultato che gli intervenuti sono in numero legale, assume la Presidenza Francesco IACUCCI nella sua qualità di Sindaco;

Partecipa alla riunione il Segretario Generale Dott.Fedele Vena

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 in data 29/03/2019 esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziaria 2019/2021;

Considerato che 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, ecc., può rivelarsi 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 e previa deliberazione della giunta, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;

Visto l'art. 195 del D.lgs. 18 Agosto 2000 n. 267 testualmente recita:

1. Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'art. 261, comma 3, possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'art. 222.
2. L'utilizzodi somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'art. 222, comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'ente.
3. Il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità di cui ai commi 1 e 2, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostruita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti.
4. Gli enti locali che hanno deliberato alienazioni del patrimonio ai sensi dell'art. 193 possono, nelle more del perfezionamento di tali atti, utilizzare in termini di cassale somme a specifica destinazione, fatta eccezione per i trasferimenti di enti del settore pubblico allargato e del ricavato dei mutui e dei prestiti, con obbligo di reintegrare le somme vincolate con il ricavato delle alienazioni.

Visto il contratto del servizio di Tesoreria stipulato con la Banca Monte Dei Paschi di Siena Filiale di Campora San Giovanni - Amantea;

Visto il comma 906, art. 1 Legge 30 dicembre 2018 n. 145 (Legge di Bilancio) che eleva a 4/12 il limite massimo del ricorso ad anticipazione di tesoreria da parte degli Enti Locali per il 2019;

Dato atto che:

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 30/04/2018 è stato regolarmente approvato il consuntivo dell'anno 2017 come segue:

Entrate accertate come dal Conto Consuntivo 2017

Titolo 1° - Entrata Tributarie	Euro	1.060.997,35
Titolo 2° - Entrate per trasferimenti	Euro	307.186,50
Titolo 3° - Entrate extratributarie	Euro	188.267,27
TOTALE	Euro	<u>1.556.451,12</u>

-l'ammontare delle entrate accertate ai primi tre titoli del citato consuntivo è pari a complessivi Euro **1.556.451,12** al netto delle entrate una tantum e di entrate figurative e compensative, (per come risulta dell'acclusa copia del Quadro Riassuntivo delle Entrate All. A), sottoscritta dal Responsabile del Servizio Finanziario, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente deliberato;

-a norma dell'art. 222 del D.lgs. 267/2000, questo Ente può richiedere al proprio tesoriere, per l'anno 2019, un'anticipazione di tesoreria fino a Euro **518.817,04** pari ai 4/12 delle entrate come sopra accertate nel penultimo consuntivo precedente;

-nel bilancio di previsione finanziaria 2019/2021, agli appositi capitoli ed interventi sia nella parte Entrata che nella parte Spesa, sono stanziati i capitoli necessario per le movimentazioni conseguenti all'anticipazione in richiesta e per il pagamento dei relativi interessi;

Considerato che:

- L'anticipazione verrà gestita su un apposito conto sul quale il Tesoriere metterà a disposizione dell'ente l'ammontare dell'anticipazione concordata a norma di legge;
- Gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme e saranno liquidati per come stabilito dalla convezione in atto;
- L'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione dell'esercizio 2019 al Cap. 1072, P.F. 1.7.6.4;

Visti:

il D.lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D.lgs. n. 126/2014;

il D.lgs. n. 118/2011 ed in particolare il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;

lo Statuto Comunale;

il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Acquisiti i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile resi dal Responsabile del servizio finanziario ex art. 49 D.lgs. 267/00;

Con voti unanimi espressi nelle forme di legge;

Ritenuto di provvedere in merito;

DELIBERA

La presente narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente deliberato;

Chiedere, per motivi riportati in premessa, al Tesoriere **Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. filiale di Campora San Giovanni - Amantea (CS)** una anticipazione di cassa di Euro **518.817,04** pari ai 4/12 delle entrate, accertate nel penultimo esercizio, afferenti ai primi tre titoli del bilancio di entrata di questo ente. Tale anticipazione sarà regolata dalle seguenti condizioni principali: tasso d'interesse e commissione, come da convenzione di tesoreria e/o da accordi successivi;

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 Monte dei Paschi di Siena S.p.A. filiale di Campora San Giovanni - Amantea (CS)** fino alla concorrenza dell'anticipazione eseguita, relativi interessi ed accessori;

Fissare agli effetti del rimborso dell'anticipazione la durata massima fino al 31/12/2019, salvo rimborso anticipato;

Precisare che nel bilancio dell'esercizio 2019/2021, è stato previsto il relativo stanziamento per il pagamento degli interessi ed accessori conteggiati in via presuntiva sull'importo dell'anticipazione ottenuta. Ove tale stanziamento dovesse risultare insufficiente, questo Ente si impegna ad integrarlo mediante opportuno storno di fondi;

Disporre, con ogni possibile sollecitudine, l'emissione del mandato di pagamento relativo agli interessi ed accessori calcolati dal Tesoriere **Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. filiale di Campora San Giovanni - Amantea (CS)** sugli utilizzi effettivi verificatesi;

Richiedere, ai sensi del disposto di cui all'art. 195 del TUEL e dell'art. 14, comma 3, del D.lgs. 7 Maggio 1980 n. 153, convertito con modificazioni nella Legge 7 Luglio 1980 n. 299, la preventiva utilizzazione dei fondi a specifica destinazione che con il presente atto si intende autorizzata;

Stabilire che ogni 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;

Conseguentemente, qualora il Tesoriere Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. filiale di Campora San Giovanni - Amantea (CS), 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. Deve, comunque, darne immediata comunicazione a questo Ente affinché possa svolgere l'eventuale contestazione esercitando così, ove occorra, la facoltà di impugnazione e difesa contro gli atti;

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;

Dichiarare altresì la presente immediatamente esecutiva.

La presente deliberazione avente ad oggetto: Richiesta anticipazione di cassa al tesoriere Comunale Banca Monte dei Paschi di Siena per l'anno 2019-Art. 222 del D.Lgs. 267/2000 Viene letta e approvata

PARERI AI SENSI DELL' ART. 49, COMMA 1 E ART. 147 BIS COMMA 1 D.LGS. 267/00. Proposta di deliberazione ad oggetto:D.G.R..311/2013-506/2013

PARERE DI REGOLARITA'

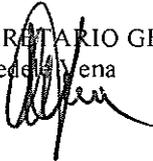
AREA FINANZIARIO - AMMINISTRATIVA : Sulla presente proposta di deliberazione, si esprime, ai sensi dell'art. 49, comma 1° e dell'art. 147 bis, comma 1, D. Lgs. 267/00, parere favorevole di regolarità contabile attestante la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.


Il Responsabile Area
Francesco Iacuzzi

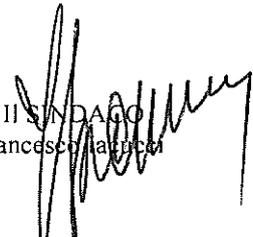
AREA TECNICA: Sulla presente proposta di deliberazione si esprime, ai sensi dell'art. 49, comma 1° e dell'art. 147 bis, comma 1 D.Lgs parere favorevole di regolarità e correttezza dell'azione tecnico/amministrativa.

Il Responsabile dell'Area tecnica
Geom. Massimo Cuglietta

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Federico Vena



IL SINDACO
Francesco Iacuzzi



Visti gli atti d'Ufficio attesta che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio il _____ e vi resterà fino al _____ per quindi giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 comma 1 del T.U.E.L. (N° Registro Pubblicazioni)

Responsabile Procedimento Servizio Segreteria
Irene Bruni

La presente deliberazione è stata trasmessa in copia ai sigg. capigruppo consiliari (art.125 comma 1 del T.U.E.L. con nota prot. 4521 in data 08-11-2019

Responsabile Procedimento Servizio Segreteria
Irene Bruni

Visti gli Atti d'Ufficio, si attesta che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____

- Essendo decorsi dieci giorni dalla data di inizio della pubblicazione all'albo, senza che siano pervenute richieste di invio al controllo (art. 134 comma 3 T.U.E.L.)
- Essendo stata dichiarata immediatamente esecutiva (art. 134, comma 4, T.U.E.L.)

Responsabile del Procedimento Servizio Segreteria
Irene Bruni


Irene Bruni