



COMUNE DI MONTEPAONE

(Provincia di Catanzaro)

via Roma, 63 - 88060 / MONTEPAONE - P. IVA 00297260796 - Tel. 0967/49294-5 Fax 49180

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. **04** Reg. Del.

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2016 (ART.222, D.LGS. N.267/2000 E ART.2, COMMA 3-BIS, DEL DECRETO-LEGGE 28 GENNAIO 2014, N.4, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 28 MARZO 2014, N.50).

L'anno Duemilasedici, il giorno 22 , del mese di Gennaio alle ore 9.00, nella residenza comunale, in apposita sala, si è riunita la Giunta Comunale nelle seguenti persone:

N/ro D' ord.	Nome e Cognome	Qualifica	Presente	Assente
1	Mario Migliarese	Sindaco	X	
2	Giuseppe Tuccio	Vicesindaco	X	
3	Isabella Venuto	Assessore		X
4	Francesco Lucia	Assessore	X	
5	Maria Assunta Fiorentino	Assessore	X	

Assiste il Segretario Generale dott.ssa Carmela Chiellino.

Presiede il Sindaco Mario Migliarese, il quale, riconosciuta la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta del Responsabile del servizio Finanziario allegata alla presente di cui forma parte integrale e sostanziale;

Ritenuto di doverla approvare integralmente ed in ogni sua parte;

Visti i preventivi pareri di regolarità tecnica e contabile espressi dal Responsabile d'Area Finanziaria ai sensi dell'art. 49, comma 1, e 147/bis, comma 1, del D. Leg.vo 267/2000;

Visti :

- Il D. Leg.vo 267/2000 e s.mm. e ii.;
- Lo Statuto Comunale Vigente;
- Il Regolamento degli uffici e servizi;

Con voti favorevoli ed unanimi espressi in forma palese

D E L I B E R A

1. Di approvare integralmente ed in ogni sua parte, la proposta del Responsabile dell' Area Finanziaria avente ad oggetto:”**ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2016 (ART.222, D.LGS. N.267/2000 E ART.2, COMMA 3-BIS, DEL DECRETO-LEGGE 28 GENNAIO 2014, N.4, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 28 MARZO 2014, N.50)**”.
2. Di inviare la presente Deliberazione al Tesoriere per gli adempimenti di competenza;
3. Stante l'urgenza, dichiarare la presente delibera immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

Il presente atto viene letto, confermato e sottoscritto.

IL SINDACO
Mario Migliarese

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Carmela Chiellino



COMUNE DÌ MONTEPAONE

(Provincia di Catanzaro)

via Roma, 63 - 88060 / MONTEPAONE - P. IVA 00297260796 - Tel. 0967/49294-5 Fax 49180

PROPOSTA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2016 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000 E ART. 2, COMMA 3-BIS, DEL DECRETO-LEGGE 28 GENNAIO 2014, N. 4, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 28 MARZO 2014, N. 50).

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 21 in data 25/08/2015, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione dell'esercizio 2015;

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, ecc., può rivelarsi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

Richiamati:

- 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;
- l'articolo 2, comma 3-bis, del decreto-legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 marzo 2014, n. 50, come da ultimo modificato dall'articolo 1, comma 738, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 (legge di stabilità 2016) il quale fino a tutto il 2016 ha elevato a 5/12 il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria, al fine di agevolare il rispetto dei termini di pagamento nei confronti dei fornitori di cui al d.Lgs. n. 231/2002 e velocizzare il pagamento dei debiti;

Appurato che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2014 (penultimo anno precedente) ammontano a:

Entrate titolo I – II - III	Euro 3.929.324,34
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Euro 3.929.324,34

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2016 è di Euro 1.637.218,48, pari ai 5/12 del totale delle entrate sopra indicate;

Vista la deliberazione della Corte dei conti – Sezione autonomie, n. 23/SEZAUT/2014 del 15 settembre 2014, con la quale è stato chiarito che **“il limite massimo delle anticipazioni di tesoreria**

concedibili (avente ad oggetto tanto le anticipazioni di tesoreria che le entrate a specifica destinazione di cui all'art. 195 TUEL), fissato dall'art. 222 TUEL nella misura dei tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente è da intendersi rapportato, in modo costante, al saldo tra anticipazioni e restituzioni medio tempore intervenute”;

Dato atto 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;
- il tasso di interesse applicato all'anticipazione di tesoreria è quello stabilito in sede di offerta economica per l'aggiudicazione della gara d'appalto;
- gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme e saranno liquidati con cadenza trimestrale;
- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione dell'esercizio 2016 al Cap. 164 il quale presenta un disponibilità di Euro 29.000,00 ;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

A votazione unanime e palese

PROPONE

- 1) di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2016 entro il limite massimo dei 5/12, pari a Euro 1.637.218,48;
- 2) di dare atto che l'anticipazione di tesoreria sarà attivata su richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario e verrà regolata sulla base di quanto previsto dal capitolato d'appalto per l'affidamento del servizio di tesoreria per;
- 3) di vincolare irrevocabilmente a favore del tesoriere comunale tutte le entrate relative ai primi tre titoli del bilancio, nonché tutte le entrate non aventi specifica destinazione, fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi interessi maturandi ed eventuali oneri accessori;
- 4) di autorizzare il tesoriere comunale ad utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi, sino alla completa estinzione;
- 5) di dare atto che l'eventuale spesa per gli interessi passivi che matureranno sull'anticipazione di tesoreria concessa trova copertura nel bilancio di previsione 2016 al Cap. 164 il quale presenta una disponibilità di Euro 29.000,00.

6) di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Il Responsabile Finanziario

Vincenzo Larocca



COMUNE DI MONTEPAONE

(Provincia di Catanzaro)

via Roma, 63 - 88060 / MONTEPAONE - P. IVA 00297260796 - Tel. 0967/49294-5 Fax 49180

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

DESCRIZIONE DELLA PROPOSTA

OGGETTO:

ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2016 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000 E ART. 2, COMMA 3-B/S, DEL DECRETO-LEGGE 28 GENNAIO 2014, N. 4, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 28 MARZO 2014, N. 50).

IL PROPONENTE

Si dà atto che la copertura finanziaria della presente proposta viene imputata come a lato.

lì _____

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
Vincenzo Larocca

Il Responsabile dell'Area interessata sulla presente proposta di deliberazione esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147/bis, comma 1, D. Lgs. 267/2000 parere di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa:

lì,

IL RESPONSABILE DELL'AREA

Il Responsabile di Ragioneria sulla presente proposta di deliberazione esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, D. Lgs. 267/2000, parere di regolarità contabile:

lì,

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
Vincenzo Larocca

IMPUTAZIONE DELLA SPESA

Somma da impegnare con la presente proposta
Euro _____ sul cap. _____

Situazione finanziaria del cap. _____ art. _____
com. _____

DESCRIZIONE

Somma stanziata Euro _____

Variazione in aumento Euro _____

Variazione in diminuzione Euro _____

Stanziamiento aggiornato Euro _____

Somma già impegnata Euro _____

Somma disponibile Euro _____

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
Vincenzo Larocca

La presente deliberazione, a norma dell'art. 124 del T.U. delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con il Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, viene pubblicata all'Albo Pretorio on-line per quindici giorni consecutivi decorrenti dal 22/01/16 al 06/02/16

L. Addetto alla pubblicazione



La presente deliberazione è divenuta esecutiva

/___/ il _____, ai sensi dell'art. 134, comma 3, del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, trascorso il decimo giorno dalla sua pubblicazione.

~~/___/~~ il _____, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, perché dichiarata immediatamente eseguibile.

IL VICE SEGRETARIO

~~/___/~~ Comunicata ai Capigruppo Consiliari, contestualmente all'affissione all'albo, con nota prot. n. 515 del 22.01.2016 ai sensi dell'art. 125 del T.U. delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Il sottoscritto Segretario del Comune, su attestazione del messo comunale, certifica che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio on-line dal _____ al _____, senza seguito di ricorsi.

IL VICE SEGRETARIO