



COMUNE DI GALLICANO NEL LAZIO

PROVINCIA DI ROMA

DELIBERAZIONE ORIGINALE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. <i>148</i> Data <i>18/12/2014</i>	OGGETTO : "ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2015 (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 Duemilaquattordici il giorno *18* del mese di *Dicembre* alle ore *18.00*, nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata con appositi avvisi, la Giunta Comunale si é riunita con la presenza ed assenza dei Sigg.

MEMBRI DELLA GIUNTA	CARICA	FIRMA
ACCORDINO MARCELLO	SINDACO	<i>Marcello Accordino</i>
COLAGROSSI PIETRO	ASSESSORE	<i>Pietro Colagrossi</i>
BERTOLDO FABIO	ASSESSORE	<i>Fabio Bertoldo</i>
SALVATI FABIOLA	ASSESSORE	<i>Fabiola Salvati</i>
SORDI DANILO	ASSESSORE	<i>Daniilo Sordi</i>

Partecipa il Segretario Comunale, D.sa Glonfoni Daniela

Il Sindaco, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO il D.L.vo 18 agosto 2000, n. 267;

VISTA l'allegata proposta di deliberazione

PREMESSO che sulla proposta della presente deliberazione:

- il responsabile del servizio interessato ha espresso il seguente parere per quanto concerne la regolarità tecnica;
 - Favorevole
 - Non favorevole

Note _____

- il responsabile di Ragioneria, per quanto concerne la regolarità contabile;
 - Favorevole
 - Non favorevole

Note _____

RITENUTO di dover provvedere in merito

Ad unanimità di voti espressi per alzata di mano,

DELIBERA

Di approvare l'allegata proposta deliberativa nel testo allegato che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento

Successivamente sentito il Presidente:

Con voti unanimi espressi per alzata di mano,

DELIBERA

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, quarto comma, del D.L.vo 18/8/2000, n.267.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO il D.L.vo 18 agosto 2000, n. 267;
VISTA l'allegata proposta di deliberazione
PREMESSO che sulla proposta della presente deliberazione:

- il responsabile del servizio interessato ha espresso il seguente parere per quanto concerne la regolarità tecnica;

Favorevole

Non favorevole

Note _____

- il responsabile di Ragioneria, per quanto concerne la regolarità contabile;

Favorevole

Non favorevole

Note _____

RITENUTO di dover provvedere in merito

Ad unanimità di voti espressi per alzata di mano,

DELIBERA

Di approvare l'allegata proposta deliberativa nel testo allegato che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento

Successivamente sentito il Presidente:

Con voti unanimi espressi per alzata di mano,

DELIBERA

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, quarto comma, del D.L.vo 18/8/2000, n.267.



COMUNE DI GALLICANO NEL LAZIO

PROVINCIA DI ROMA

AREA B FINANZE E CONTROLLO

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

<i>ASS.TO PROPONENTE</i>	<i>UFFICIO PROPONENTE</i>	SERVIZIO INTERESSATO FINANZIARIO

OGGETTO	“ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L’ESERCIZIO 2015 (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).”
----------------	---

Ai sensi dell’art. 49 del D.L.vo 18/8/2000, n. 267.-

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO	Per quanto concerne la regolarità Tecnica esprime parere: <input checked="" type="checkbox"/> favorevole <input type="checkbox"/> contrario in quanto..... <input type="checkbox"/> propone di dichiararla immediatamente eseguibile Data <u>18/12/2014</u>	Il Responsabile dell'Area B Finanze e Controllo <i>(Dott. Enrico Mastrocinque)</i>
IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA	Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere: <input checked="" type="checkbox"/> favorevole <input type="checkbox"/> contrario in quanto..... Data <u>18/12/2014</u>	Il Responsabile dell'Area B Finanze e Controllo <i>(Dott. Enrico Mastrocinque)</i>

Intervento..... Capitolo..... TIT FUNZIONE SERVIZIO INTERV. CAP.	Data odierna la disponibilità di cui al prospetto che Segue: Somma stanziata L..... Variazione in aumento L..... Variazione in diminuzione L..... Somme già impegnate L..... Somma disponibile €.....
<input type="checkbox"/> Competenza <input type="checkbox"/> Residui
Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario A T T E S T A La corretta imputazione della complessiva spesa di € All’intervento/capitolo/ sopradescritto che presenta alla	Data Il Responsabile dell'Area B Finanze e Controllo <i>(Dott. Enrico Mastrocinque)</i>

DATA SEDUTA	DETERMINAZIONE ORGANO DELIBERANTE	Il Verbalizzante

DELIBERAZIONE Da trasmettere : Organo di Controllo Area Amministrativa
 N _____ DEL _____ Area Cultura Area Contabile
 Area Tecnica Area Vigilanza

AREA B FINANZA E CONTROLLO

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO : ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2015 (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).

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n.28 del 31.07.2014, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione dell'esercizio 2014 e Pluriennale 2014/2016 ;

PRESO atto che con Decreto Ministeriale del 30.012.2014 pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 30 dicembre 2014, n. 301 è stato differito al 31 marzo 2015 il termine per l'approvazione da parte degli Enti locali del bilancio di previsione per l'anno 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 542, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale, per tutto il 2015, 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;

Richiamato altresì l'art. 14 della Convenzione disciplinante la gestione del servizio di tesoreria per il periodo 01.05.2013/31.12.2017, il quale disciplina le modalità ed il tasso di interesse relativo all'anticipazione di tesoreria;

Appurato che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2013 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro 4.269.495,08 e sono così ripartite:

Entrate titolo I	Euro 2.995.371,51
Entrate titolo II	Euro 592.542,88
Entrate titolo III	Euro 681.580,69
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Euro 4.269.495,08

Verificato dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2015 è di Euro **1.778.956,28** 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, pari al EURIBOR a tre mesi, base 365 giorni, maggiorato 4%;
- gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme e saranno liquidati con cadenza trimestrale ;
- la spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nel bilancio di previsione pluriennale 2014/2016 annualità 2015;

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;

DELIBERA

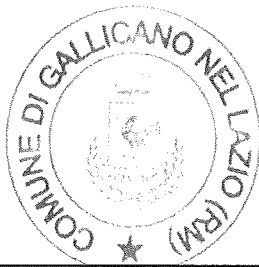
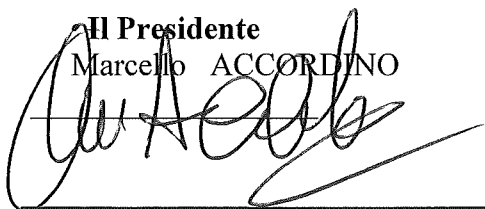
- 1) di autorizzare, ai sensi dell'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000 e dell'articolo 2, comma 3-bis, del decreto-legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 marzo

2014, n. 50, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2015 entro il limite massimo dei 5/12, pari a Euro 1.778.956,28;

- 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 dall'art.10 della Convenzione disciplinante la gestione del servizio di tesoreria per il periodo 01.05.2013/31.12.2017;
- 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 corrente e verranno liquidati con un separato successivo provvedimento da parte del responsabile del servizio finanziario da emanarsi al momento dell'effettivo utilizzo delle somme in relazione alla durata ad alla utilizzazione dell'anticipazione;
- 6) Di notificare copia del presente atto alla Banca di Credito Cooperativo di Palestrina , nella sua qualità di tesoriere dell'Ente, per i conseguenti adempimenti di legge;

letto, approvato e sottoscritto

Il Presidente
Marcello ACCORDINO



Il Segretario Comunale
D.sa Glonfoni Daniela



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE E COMUNICAZIONE AI CAPI GRUPPO

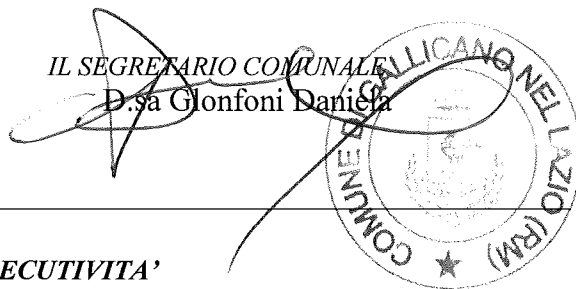
Certifico che copia di questa deliberazione della Giunta Comunale è stata affissa all'albo pretorio del Comune oggi _____ e vi rimarrà pubblicata per quindici giorni consecutivi fino al _____ ai sensi dell'art. 124, primo comma, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Contestualmente all'affissione all'albo copia della stessa è stata trasmessa con nota prot. N. _____ del _____ ai Consiglieri Capo Gruppo in conformità all'art. 125 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Li, _____

IL MESSO COMUNALE

IL SEGRETARIO COMUNALE
D.sa Glonfoni Daniela



CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Certifico che questa deliberazione è divenuta esecutiva ad ogni effetto ai sensi dell'art. 134, comma terzo, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Addì _____

IL SEGRETARIO COMUNALE
D.sa Glonfoni Daniela