



COMUNE DI MANERBIO

PROVINCIA DI BRESCIA

ORIGINALE

Cod. Ente 10353

DELIBERAZIONE n. 7 del 26/01/2015

Verbale di Deliberazione della Giunta Comunale

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA - ESERCIZIO FINANZIARIO 2015.

L'anno duemilaquindici addì ventisei del mese di gennaio, con inizio alle ore 15:00 nella sala delle adunanze. Previa l'osservazione di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge vennero oggi convocati a seduta i componenti di Giunta Comunale.

All'appello risultano:

	PRESENTI	ASSENTI
ALGHISI SAMUELE	X	
BOSIO FABRIZIO	X	
CARLOTTI NERINA MARIA TERESA	X	
MASINI PAOLA	X	
PRETI GIANDOMENICO	X	
TOMASONI OMAR	X	

Totale 6	Totale 0
----------	----------

Partecipa all'adunanza IL SEGRETARIO GENERALE DOTT. ANTONIO PETRINA il quale provvede alla redazione del seguente verbale. Essendo legale il numero degli intervenuti, IL SINDACO DOTT. SAMUELE ALGHISI assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO l'art. 195 del D.Lgs. 267/2000, rubricato "Utilizzo di entrate vincolate", che recita:

al comma 1: "Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'articolo 261, comma 3, possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, ((delle entrate vincolate di cui all'art. 180, comma 3, lettera d))) 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'articolo 222. ((I movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate di cui all'art. 180, comma 3, sono oggetto di registrazione contabile secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria.))";

al comma 2: "L'utilizzo di ((entrate vincolate)) presuppone l'adozione della deliberazione della giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 222, comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed e' attivato ((dall'ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolazione contabile))";

PRESO ATTO CHE le disposizioni dell'art. 195 del D.Lgs. 267/2000, sopra richiamate, così come novellate dal D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, (art. 80, comma 1) " ... si applicano, ove non diversamente previsto nel presente decreto, a decorrere dall'esercizio finanziario 2015, con la predisposizione dei bilanci relativi all'esercizio 2015 e successivi";

VISTO l'art. 222 del D. Lgs. 267/2000, che recita:

al comma 1: "Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. ";

al comma 2: "Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210.";

PRESO ATTO che:

- il Comune non si trova in condizioni di dissesto, ancorché con deliberazione del C.C. n. 41 del 19/12/2013, abbia approvato un "Piano di riequilibrio finanziario pluriennale" (ai sensi dell'art. 243 - Bis e ss. del TUEL), che è stato approvato anche dalla Corte dei Conti - Sezione Regionale di Controllo per la Lombardia, con delibera - n. 359/2014/PRSP;
- dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2013, penultimo anno precedente, risulta che le entrate, accertate in conto competenza ai primi tre titoli, sono quelle sotto riportate:

TITOLO 1°	Entrate Tributarie	€	6.452.912,89
TITOLO 2°	Trasferimenti da altri Enti	€	1.197.960,92
TITOLO 3°	Entrate Extratributarie	€	1.941.359,52
	TOTALE	€	9.592.233,33

Pertanto, l'anticipazione di tesoreria massimamente concedibile è pari ad € 2.398.058,33 (pari ai tre dodicesimi) di € 9.592.233,33;

- la delibera di ricorso all'anticipazione di Tesoreria è finalizzata a fronteggiare eventuali carenze di liquidità, che si verifichino nel corso del corrente esercizio finanziario, a seguito della mancata coincidenza temporale tra i flussi finanziari in entrata e quelli in uscita, connessi all'andamento delle riscossioni e dei pagamenti;

VISTO il Contratto per lo svolgimento del Servizio di Tesoreria, sottoscritto tra il Comune e l'Istituto Banca Carige S.p.A. in data 28 dicembre 2012, n. 11769 rep., laddove all'art. 10 stabilisce i termini per l'accensione e l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria e all'art. 14 stabilisce il saggio di

interesse passivo, pari alla media del tasso Euribor a 3 mesi/360 gg., riferita al mese precedente dell'anticipazione, aumentata di punti 0,49;

VISTA la comunicazione pervenuta in data 02/01/2013, in cui Banca Carige S.p.A. comunica al Comune di Manerbio che il contratto relativo alla gestione del servizio di tesoreria è trasferito, a decorrere dal 01/01/2013, alla Banca Carige Italia S.p.A.;

RICHIAMATI:

- il D.Lgs. 267 del 18.08.2000;
- lo Statuto Comunale;

PRESO ATTO del parere favorevole di regolarità tecnica dell'atto, espresso dal Responsabile del Servizio, ai sensi dell'art. 49 - comma 1° - del T.U.E.L. 18.08.2000, n. 267, allegato alla presente deliberazione;

PRESO ATTO del parere favorevole di regolarità contabile dell'atto, espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art. 49 - comma 1° - del T.U.E.L. 18.08.2000, n. 267, allegato alla presente deliberazione;

AD unanimità di voti favorevoli, espressi in forma di legge;

DELIBERA

- 1) **DI** richiedere al Tesoriere Comunale - Istituto Banca Carige S.p.A. - di concedere, per l'esercizio finanziario 2015, l'anticipazione di tesoreria, ai sensi degli artt. 195 e 222 del D.Lgs. 267/2000 del Tuel, nei limiti di € 2.398.058,33, pari ai 3/12esimi delle entrate correnti accertate in conto competenza nel Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013;
- 2) **DI dare atto** che il ricorso all'anticipazione di tesoreria è subordinato al verificarsi delle seguenti condizioni:
 - a) Necessità di fare fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa;
 - b) Prioritario e completo utilizzo delle entrate a destinazione vincolata di cui all'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000;
 - c) Specifica richiesta da parte del Servizio Finanziario dell'Ente;
- 3) **DI** disporre che nel corrente bilancio di previsione saranno inserite le poste contabili di entrata e di spesa, relative all'anticipazione di tesoreria, con le codifiche sotto riportate:

Entrata/ Uscita	Capitolo	Codice di Bilancio D.Lgs. 267/2000	Codice di Bilancio D.Lgs. 118/2011	Anticipazioni di Tesoreria/Rimborso Anticipazioni di Tesoreria
E	940	5.01.0.990	E.7.01.01.01.001	Anticipazioni di Tesoreria
U	13500	3.01.03.01	M60.P1.U.5.01.01.0 1.001	Rimborso Anticipazioni di Tesoreria

- 4) **DI** incaricare il Responsabile del Servizio Finanziario di fare notificare copia del presente atto all'Istituto Banca Carige S.p.A., nella sua qualità di Tesoriere dell'Ente, per i conseguenti adempimenti di Legge;

CON successiva votazione unanime, espressa in forma di legge, la presente viene dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 - comma 4° - del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267.

Proposta di Delibera della Giunta Comunale

OGGETTO: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA - ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

PARERE DEL RESPONSABILE DI AREA

FAVOREVOLE sotto il profilo tecnico - art. 49, comma 1, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267

Data 22/01/2015



Il responsabile di area
Dott. Rossano Marchiori

PARERE DEL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

FAVOREVOLE sotto il profilo contabile - art. 49, comma 1, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Data 22/01/2015



Il responsabile di area
Dott. Rossano Marchiori

Letto, confermato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
Dott. Samuele Alghisi



IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Antonio Petrina

**ADEMPIMENTI RELATIVI ALLA PUBBLICAZIONE - COMUNICAZIONE AI
CAPIGRUPPO CONSILIARI**

- La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio On Line del Comune per quindici giorni consecutivi dal: 30 GEN. 2015 ai sensi dell'art. 124 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n° 267.
- Si da atto che del presente verbale viene data comunicazione il giorno della pubblicazione, ai Capigruppo consiliari, ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n° 267.

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Antonio Petrina



ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____ ai sensi dell'art. 134, comma 3°, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267.

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Antonio Petrina

