



# COMUNE di CURINGA

Provincia di Catanzaro

## VERBALE di DELIBERAZIONE della GIUNTA COMUNALE

N. 01  
del 07/01/2014

Oggetto : Art. 222 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267. Anticipazione di tesoreria – Esercizio 2014

L'anno **DUEMILAQUATTORDICI**, il giorno **SETTE** del mese di **GENNAIO**, alle ore **17,00**, nella sala delle riunioni, ubicata nella Sede Comunale, sono stati per oggi convocati i componenti della Giunta Comunale.

Sono presenti i Signori :

Cognome		Nome	Carica	Presente	Assente
<b>PALLARIA</b>	Ing.	Domenico Maria	Sindaco –	X	
<b>MAIELLO</b>	D.ssa	Patrizia Giovanna	Vice Sindaco	X	
<b>SERRATORE</b>	Stud. Univ.	Barbara Ornella	Assessore	X	
<b>FRIJIA</b>	Per. Agr.	Giuseppe	Assessore	X	
<b>MAIELLO</b>	Geom.	Antonio	Assessore	X	
			Totale	<b>5</b>	<b>0</b>

Partecipa alla presente seduta il Segretario Comunale **Dr. Paolo Lo Moro**

L'Ing. Domenico Maria PALLARIA, nella sua qualità di Sindaco, assume la Presidenza e, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto suindicato.

## LA GIUNTA COMUNALE

**VISTA** la proposta deliberativa predisposta dall'Ufficio Finanziario;

**RICHIAMATI:**

- l'art.222, comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000, n.267, il quale stabilisce che 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 per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli;
- L'art.195 del TUEL 267/2000 il quale richiede all'inizio di ciascun esercizio quale presupposto all'utilizzo di somme a destinazione vincolata, l'adozione delle deliberazione di anticipazione di tesoreria, di cui all'art.222, sopra citato;
- L'art.1 comma 12 del Decreto Legge 30 novembre 2013 n.133, nel quale viene incrementato fino al 31 marzo 2014, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria di cui sopra da tre a cinque dodicesimi;

**DATO ATTO CHE** l'art.1, comma 12 del D.L. n.133/2013 stabilisce quanto segue: “ *Gli oneri per interessi a carico dei comuni per l'attivazione delle maggiori anticipazioni di tesoreria sono rimborsati a ciascun comune dal Ministero dell'Interno, con modalità e termini fissati con decreto del Ministero dell'Interno, da adottare entro il 31 gennaio 2014*”.

**CHE** gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210 del D. Lgs. sopra citato;

**VISTA** la Convenzione per lo svolgimento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 04/05/2010 - 04/05/2015, stipulata in data 04/05/2010 che, all'art. 10, prevede le condizioni pattizie per l'attivazione della anticipazione di tesoreria di cui al citato art. 222;

**ATTESO CHE** la Convenzione per il servizio di tesoreria fra il Comune di Curinga e la Banca Monte dei Paschi di Siena – Filiale di Acconia di Curinga - disciplina le modalità e le condizioni della concessione da parte del Tesoriere dell'anticipazione ordinaria di Tesoreria;

**CHE**,in virtù del disposto di cui all'art. 10 della Convenzione sopra citata, l'utilizzo dell'anticipazione ha luogo di volta in volta limitatamente alle somme strettamente necessarie per sopperire a momentanee esigenze di cassa;

**CHE**,in particolare, l'utilizzo della linea di credito si ha in vigenza dei seguenti presupposti: assenza dei fondi disponibili sul conto di tesoreria e sulle contabilità speciali, nonché assenza degli estremi di applicazione di cui all' art.12 della convenzione avente ad oggetto: “utilizzo di somme a specifica destinazione”.

**CHE** l'Ente prevede in bilancio gli stanziamenti necessari per l'utilizzo ed il rimborso dell'anticipazione, nonché per il pagamento degli interessi nella misura di tasso contrattualmente stabilita sulle somme che ritiene di utilizzare;

**CHE** il Tesoriere procede di iniziativa per l'immediato rientro delle anticipazioni non appena si verificano entrate libere da vincoli;

**CHE** in relazione alla movimentazione delle anticipazioni, l'Ente, su indicazione del Tesoriere e nei termini di cui all'art.5, comma 4 della convenzione, provvede all'emissione dei relativi ordinativi di incasso e mandati di pagamento, procedendo, se necessario, alla necessaria variazione di bilancio.

**RICHIAMATA** la deliberazione del Consiglio Comunale n. 28 del 29/11/2013 di approvazione del bilancio 2013 e pluriennale 2013/2015;

**RICHIAMATA** la deliberazione del Commissario Straordinario adottata con i poteri del Consiglio Comunale n.12 del 29/04/2013 di approvazione del rendiconto di gestione anno 2012”;

**CONSIDERATO CHE:**

Le entrate di competenza da considerare, sono:

TITOLO 1° € 2.434.278,29

TITOLO 2° € 476.555,57

TITOLO 3° € 886.520,66

T O T A L E = € 3.797.354,52 ;

=====

e i 3/12 ammontano a € **949.338,63**

**RITENUTO** di dover determinare l'anticipazione di tesoreria, sino al 31 marzo 2014, ai sensi dell'art.1, comma 12 del Decreto Legge 30 novembre 2013 n.33, come appresso riportato:

cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente relative ai primi tre titoli (Rendiconto dell'esercizio 2012):

- TITOLO 1° € 2.434.278,29

TITOLO 2° € 476.555,57

TITOLO 3° € 886.520,66

T O T A L E = € 3.797.354,52

5/12 = € **1.582.231,05**

**DATO ATTO** che la Banca Monte dei Paschi di Siena, Agenzia di Acconia di Curinga, Tesoriere di questo Ente, è tenuta a concedere, ai sensi della normativa sopra richiamata, un'anticipazione di tesoreria nei limiti ammessi dalla stessa normativa.

**RILEVATO** le condizioni indicate nell'art. 14 della convenzione di tesoreria:

*“ Sulle anticipazioni ordinarie di tesoreria di cui al precedente art.10, viene applicato un interesse nella seguente misura: EURIBOR 3 (tre) mesi, base 360, aumentato di punti 2,00 ( duepuntozero) la cui liquidazione ha luogo con cadenza trimestrale.*

*Il tesoriere procede, pertanto, di iniziativa, alla contabilizzazione sul conto di tesoreria degli interessi a debito per l'Ente, trasmettendo all'Ente l'apposito riassunto scalare. L'Ente emette i relativi mandati di pagamento entro trenta giorni dalla scadenza dei termini di cui al precedente art.5, comma 4.”.*

**RILEVATO** che la proposta di richiesta di anticipazione di tesoreria è da ritenersi meritevole di approvazione;

**PRESO ATTO** dei pareri espressi in ordine alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49 del D.L.gs 18.08.2000, n. 267;

**VISTO** il D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e successive modificazioni ed integrazioni;

**VISTA** la Convenzione di Tesoreria in essere con la Banca M.P.S. – Filiale di Acconia di Curinga;

**VISTO** l'art. 82 del vigente Regolamento di contabilità;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli ex art. 49 del D. Lgs. 267/00;

## **D E L I B E R A**

- **Di richiamare** la narrativa quale parte integrante e sostanziale della presente.
- **Di autorizzare** in termini generali l'eventuale ricorso all'anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2014 presso la Tesoreria Comunale –MONTE DEI PASCHI DI SIENA– Filiale di Acconia di Curinga- fino al 31 marzo 2014 , ai sensi e per gli effetti di cui di cui all'art. 1 comma 12 del Decreto Legge 30 novembre 2013 n.133,per l'importo massimo di **Euro 1.582.231,05**, pari ai cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio alle condizioni indicate nell'art. 14 della Convenzione di Tesoreria, stipulata in data 04/05/2010, riportate nella premessa del presente provvedimento.
- **Di autorizzare** in termini generali, dal 1° aprile al 31 dicembre 2014, il ricorso all'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria da parte del tesoriere comunale entro il limite massimo indicato dall'art. 222 D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 di **€949.338,63** pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio.
- **Di autorizzare** il Responsabile del Servizio Finanziario alla stipula del relativo contratto di anticipazione nei limiti sopra indicati e previo utilizzo dei fondi vincolati, ai sensi dell'art. 195 del TUEL 267/2000.
- **Di garantire** l'anticipazione con diritto di ritenzione, da parte della Tesoreria comunale su tutte le entrate di questo Comune affluenti alla Banca Monte dei Paschi di Siena a seguito del servizio di Tesoreria svolto.
- **Di imputare** l'onere derivante dagli interessi passivi maturandi sull'eventuale anticipazione di Tesoreria nell'apposito intervento del bilancio 2014, in corso di formazione;
- **Di trasmettere** copia della presente al Tesoriere Comunale, mediante notifica, ed all'Ufficio Finanziario di questo Ente.
- **Di rendere** la presente immediatamente eseguibile ex art. 134, comma 4, del D. Lgs. 267/00.



**Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto come segue:**

**IL SINDACO**

F. to : Ing. Domenico Maria Pallaria

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

F. to : Dr. Paolo Lo Moro

---

**RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Responsabile dell'Area Affari Generali, visti gli atti d'ufficio, certifica che copia della presente delibera viene affissa, a decorrere dalla data **odierna**, all'Albo Pretorio dell'Ente per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del D. L.vo n. 267/00 e che, contestualmente, gli estremi dell'atto sono stati trasmessi ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'art. 125 del D. L.vo n. 267/2000, con nota prot. n. **238** - Curinga, lì **14/01/2014**

**Il Segretario Comunale**

*F. to : Dr. Paolo Lo Moro*

---

**DICHIARAZIONE di ESECUTIVITA'**

Si attesta che la presente delibera è immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 3 del D. L.vo n. 267/00.

Curinga, lì **14/01/2014**

**Il Segretario Comunale**

*F. to : Dr. Paolo Lo Moro*

---

***E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE E SI RILASCIA PER USO AMMINISTRATIVI D'UFFICIO***

Curinga, lì **14/01/2014**

*Il Segretario Comunale*

*Dr. Paolo LO MORO*