

CITTA' DI BENEVENTO



Originale di Deliberazione della Giunta Comunale di Benevento

N. 388

14 DIC 2010

Del 14-12-2010

Oggetto: APPROVAZIONE RICORSO ALL'ANTICIPAZIONE DI CASSA PRESSO IL TESORIERE COMUNALE PRO-TEMPORE ED AUTORIZZAZIONE AL PREVENTIVO UTILIZZO DEI FONDI A DESTINAZIONE VINCOLATA ESERCIZIO 2011

L'anno duemiladieci il giorno quattro del mese di dicembre
alle ore 19 nella sala Giunta di Palazzo Mosti, a seguito di convocazione, si è riunita la Giunta Comunale con la partecipazione dei signori:

		Presente	Assente
Ing. Fausto Pepe	Sindaco	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Avv. Raffaele Del Vecchio	Vice Sindaco	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Avv. Luigi Boccalone	Assessore	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Rag. Enrico Castiello	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sig. Aldo Damiano	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Sig. Giovanni D'Aronzo	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Avv. Maria Grazia Gaudiello	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dr. Pietro Iadanza	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dr. Luigi Ionico	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Avv. Cosimo Lepore	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ing. Renato Lisi	"	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dr. Angelo Miceli	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dr. Luigi Scarinzi	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Totale Presenti		<u>11</u>	

Partecipa in qualità di *Segretario Generale* il *Dr. Antonio ORLACCHIO* con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione (art. 97 T.U. 267/2000).
Il Presidente Ing. Fausto Pepe, nella sua qualità di Sindaco, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.
La Giunta Comunale, come sopra riunita, ha approvato il provvedimento entro riportato.
Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO

IL SEGRETARIO GENERALE

Visto che il sistema di Tesoreria unica introdotto dalla legge 29 ottobre 1984, nr. 720, è stato modificato dal D.Lgs. 7 agosto 1997, nr. 279, in quanto le entrate costituite dalle assegnazioni, contributi e quant'altro proveniente, direttamente o indirettamente, dal bilancio dello Stato, devono essere versate per gli Enti Locali, nelle contabilità speciali infruttifere ad essi intestate presso la sezione di tesorerie provinciale dello Stato.

Considerato che l'Ente è soggetto all'obbligo di tenere le disponibilità liquide nelle contabilità speciali, e che i pagamenti del bilancio dello Stato sono accreditati presso la tesoreria provinciale dello Stato.

Considerato che il D.Lgs. nr. 267/2000, all'art. 195, recita testualmente che :

Articolo 195

(Utilizzo di entrate a specifica destinazione)

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, 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'articolo 222.
2. L'utilizzo di somme a specifica destinazione 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 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'articolo 193 possono, nelle more del perfezionamento di tali atti, utilizzare in termini di cassa le 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.

Considerato che il Tesoriere, ai sensi dell'art. 222, su richiesta dell'Ente concede anticipazione di tesoreria, per un importo non superiore ai 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente sui primi tre titoli di entrata di bilancio.

Considerato che i primi tre titoli delle Entrate accertate nell'esercizio finanziario 2009, ammontano complessivamente a € 69.483.435,14#, come da rendiconto approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 82 del 28/10/2010:

o Titolo 1° € 37.282.294,30#

o Titolo 2° € 25.378.013,04 #

o Titolo 3° € 6.823.127,80 #

Considerato, quindi, che il limite massimo dell'Anticipazione di Tesoreria che l'Ente può attivare nel corso del 2011 è pari ad € 17.370.858,78=

Ritenuto di dover deliberare l'attivazione dell'Anticipazione di Tesoreria quale atto presupposto per l'utilizzo, in termini di cassa di somme a specifica destinazione ai sensi e per gli effetti di cui al richiamato art.195 del Dlgs 267/2000 in termini generali e per tutta la durata del 2011.

VISTA la vigente Convenzione di Tesoreria ;,

Per i motivi in narrativa:

1) Di richiedere al Tesoriere Comunale pro tempore Unicredit spa di attivare il rinnovo delle linee di credito ordinario fino al 31.12.2011, pari ai 3/12 delle su richiamate entrate per un importo massimo di € 17.370.858,78# .

- 2) Di dare atto che il Tesoriere sarà obbligato ad impegnare l'utilizzo di somme a specifica destinazione sulle anticipazione accordate.
- 3) Di provvedere in termini generali all'utilizzo di somme a specifica destinazione nei limiti della relativa anticipazione di tesoreria di cui all'articolo 222, comma 1, attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'ente.
- 4) Dare atto che il Tesoriere dovrà attenersi a quanto meglio specificato in premessa ed alle relative disposizioni di legge e regolamenti.
- 5) Dare atto che il Tesoriere con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione, dovrà ricostruire la consistenza delle somme vincolate.
- 6) Dare atto che il tasso debitore nel caso d'attivazione dell'Anticipazione di tesoreria sarà quello concordato dal contratto stipulato tra il Comune e l'Istituto Tesoriere.
- 7) Di onerare la Segreteria Generale alla notifica del presente provvedimento al Tesoriere Comunale per gli adempimenti di competenza come per legge.

Li

Il Dirigente Settore Finanze
Dott. Andrea Lanzalone

Ai sensi dell'art.49 del D.Lgs. 18 agost n.267/2010, il sottoscritto Dirigente esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica-contabile dando atto che gli eventuali interessi di tesoreria derivanti dall'utilizzo dell'anticipazione graveranno sul competente intervento e capitolo del redigendo bilancio di previsione esercizio 2011.

Li

Il Dirigente Settore Finanze
Dott. Andrea Lanzalone

VISTO, si esprime parere favorevole in ordine alla conformità del presente provvedimento alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti.

Li 14-12-2010

Il Segretario Generale
Dr. Antonio Orlacchio

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione che precede;
Visti i pareri favorevoli espressi dai responsabili dei Settori nonché dal Segretario Generale;
Con voti unanimi

DELIBERA

di approvare integralmente la retroestesa proposta di deliberazione che qui si intende riportata e trascritta;

Con separata unanime votazione dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio, su conforme attestazione del messo comunale,

CERTIFICA

che copia della presente deliberazione:

È stata affissa all'Albo pretorio comunale il giorno 16 DIC. 2010 per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1 del T.U. 267/2000) al n. _____ del Reg. Pubbl.;

è stata trasmessa in pari data con elenco n. 403 di prot. ai Capigruppo consiliari (art. 125 del T.U. 267/2000);

È stata trasmessa al Prefetto della provincia di Benevento con nota prot. n. _____ in data _____ (art. 135, comma 2 del T.U. 267/2000);

Li 16 DIC. 2010

Il Messo Comunale

IL CAPO MESSO COMUNALE
(Francesco MUCCI)



Il Segretario Generale
E VICE SEGRETARIO GENERALE
Dr. Antonio Di Lorenzo

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio,

CERTIFICA

che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 14-12-2010

~~perché~~ dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4°, T.U. 267/2000);

Decorsi dieci giorni dalla pubblicazione all'Albo (art. 134, comma 3°, T.U. 267/2000).

Li 7 APR. 2011

Il Segretario Generale



Dr. Antonio Di Lorenzo
Dr. Antonio Di Lorenzo