

Città di Benevento

Originale di Deliberazione della Giunta Comunale di Benevento

N. 39

Del 18/4/2013

OGGETTO: Ritorno su delibera di G.C. n. 190 del 23/11/2012 ad oggetto: " Richiesta di anticipazione di cassa al tesoriere comunale e autorizzazione al preventivo utilizzo di entrate a specifica destinazione – anno 2013".

L'anno duemilatredici il giorno 18 del mese di APRILE alle ore 14,00 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 checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dott. Luigi Abbate	Assessore	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Arch. Mario Coletta	Assessore	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dott. Francesco Saverio Coppola	Assessore	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dott. Nicola Danilo De Luca	Assessore	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dott. Pietro Iadanza	Assessore	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Avv. Cōsimo Lepore	Assessore	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Avv. Emilia Maccauro	Assessore	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dott. Luigi Scarinzi	Assessore	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Totale Presenti

7

Partecipa in qualità di *Segretario Generale* Dr. Claudio Uccelletti 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
- Ing. Fausto Pepe -

IL SEGRETARIO GENERALE
- Dr. Claudio Uccelletti -

RELAZIONE :

Con atto n.190 del 23/12/2012 la Giunta Comunale ha chiesto al tesoriere comunale, ai sensi dell'art.222 del D.Lgs. 267/2000 un'anticipazione di tesoreria nei limiti massimi concedibili e cioè per l'importo di euro 17.756.761,36 in linea teorica in carenza di liquidità e solo dopo aver esaurito i fondi a destinazione vincolata.

Il calcolo dell'importo suindicato è stato effettuato ai sensi dell'art.222 del D.Lgs. 267/2000 "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'articolo 1, comma 9, del decreto legge 8 aprile 2013 n. 35 ha novellato l'articolo 222 del T.U. n. 267/2000 stabilendo che il limite massimo di ricorso per gli enti locali, sino alla data del 30 settembre 2013, è pari a cinque dodicesimi.

Alla luce di quanto suindicato si richiede che il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria anno 2013, a partire dalla data in vigore del decreto legge e, comunque sino al 30/09/2013 ovvero sino alla data ope legis stabilita con provvedimento normativo, sia pari ad euro **29.594.602,26**, calcolata sulle entrate del penultimo anno precedente così come sotto indicate:

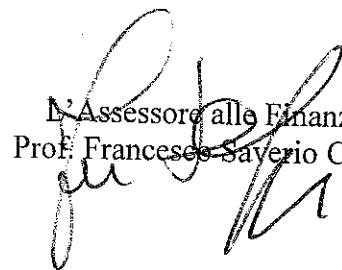
TITOLO I	54.723.605,67
TITOLO II	6.747.628,04
TITOLO III	9.555.811,72
TOTALE	71.027.045,43

L'utilizzo della maggiore anticipazione vincolerà una quota corrispondente delle entrate dell'imposta municipale propria per l'anno 2013.

Tale proposta costituisce una modifica solo del punto 2 della delibera n. 190 del 23/11/2013, qui allegata e costituente parte integrante e sostanziale dell'atto, in ordine all'importo massimo concedibile dell'anticipazione, lasciando immutati gli altri punti e le finalità della delibera de qua.

Benevento, 15/04/2013

L'Assessore alle Finanze
Prof. Francesco Saverio Coppola



PROPOSTA : modifica importo dell'anticipazione di tesoreria anno 2013 utilizzabile.

Visto il D. Lgs. del 18.8.2000, n° 267, (T.U.E.L.) ed in particolare gli artt. 49 e 153, nonché l'art. 2 (lett. e) del D.P.R. del 31.01.1996, n° 194;

si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico-contabile, dando atto che il ricorso all'anticipazione di tesoreria nel limite di euro 29.594.602,26 in linea teorica avverrà in carenza di liquidità e dopo aver esaurito i fondi a destinazione vincolata, prioritariamente per i pagamenti dovuti per legge e che espongono l'ente a danni erariali, nel combinato disposto con la nota inviata dal Segretario Generale pro-tempore il 15/12/2011;

che gli eventuali interessi passivi derivanti dall'anticipazione di tesoreria saranno previsti nel bilancio dedotto del presente atto.

Benevento, 15/04/2013

Il Dirigente Settore Finanze
Dott. Andrea Lanzalone

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la proposta di deliberazione che precede;

VISTI i pareri favorevoli espressi dai responsabili dei Settori;

Con voti unanimi

DELIBERA

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

Con separata unanime votazione **dichiara la presente immediatamente eseguibile**

Città di Benevento

Originale di Deliberazione della Giunta Comunale di Benevento

N. 190 del 23.11.2012

Oggetto: Richiesta di anticipazione di cassa al tesoriere comunale e autorizzazione al preventivo utilizzo di entrate a specifica destinazione - anno 2013 - .

L'anno duemiladodici il giorno ventitré del mese di Novembre alle ore 18.30 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 checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dr. Luigi Abbate	Assessore	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dr. Marcellino Aversano	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Avv. Mirna Campone	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dr. Nicola Daniilo De Luca	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dr. Rosario Guerra	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dr. Pietro Iadanza	"	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Avv. Cosimo Lepore	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dr. Luigi Scarinzi	"	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Totale Presenti..... 8

Partecipa in qualità di *Segretario Generale* : *dott. 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
Ing. Fausto Pepe

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Antonio Orlacchio

RELAZIONE

Premesso che potrebbero verificarsi, nel corso della gestione 2013, temporanee carenze di liquidità in momenti non prevedibili e che pertanto si rende necessario:

autorizzare, sin d'ora, il Servizio Finanziario ad attivare tempestivamente l'anticipazione di tesoreria;

autorizzare nel contempo, onde evitare inutili oneri finanziari a carico del Comune di Benevento, il Tesoriere Comunale ad utilizzare preventivamente i fondi a specifica destinazione per esigenze di liquidità prima di attivare l'anticipazione di tesoreria;

Visto l'art. 222 del Dlgs 267/2000;

Accertato che il totale dei primi tre titoli dell'entrata risultanti dal rendiconto dell'esercizio finanziario 2011 ammonta a € 71.027.045,43 e che pertanto il limite dei tre dodicesimi imposto dalla richiamata norma è pari a €17.756.761,36;

Dato atto che gli interessi saranno corrisposti solo per i periodi di effettivo scoperto;

Visto l'art. 195, comma 1, 2 e 3, del Dlgs 267/2000 che consente l'utilizzo in termini di cassa delle entrate a specifica destinazione prima di attivare l'anticipazione dei fondi da parte del Tesoriere Comunale;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

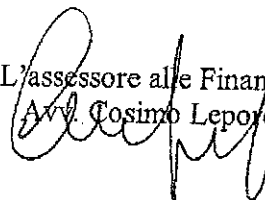
Attesa la competenza della Giunta Comunale a deliberare in relazione al combinato disposto degli articoli 42 e 48 del D.lgs n.267/2000;

si propone:

1. **di disporre** l'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione mediante l'attivazione degli stessi da parte del Tesoriere, ai sensi dell'art. 195, comma 1,2 e 3, del Dlgs 267/2000, prima di attivare l'anticipazione di tesoreria;
2. **di chiedere** al Tesoriere del Comune di Benevento, ai sensi dell'art. 222, comma 1, del Dlgs 267/2000, un'anticipazione di tesoreria nei limiti massimi concedibili e cioè per un importo di € 17.756.761,36 in linea teorica in carenza di liquidità e solo dopo aver esaurito i fondi a destinazione vincolata e prioritariamente per i pagamenti dovuti per legge e che spongano l'ente a danni erariali;
3. **di impegnarsi** ad utilizzare la predetta anticipazione in modo che gli interessi passivi e le provvigioni che saranno determinati dall'istituto di credito non superino lo stanziamento iscritto in bilancio a tale titolo;
4. **di impegnarsi** ad utilizzare la predetta anticipazione, secondo le effettive necessità di cassa, mediante emissione di appositi ordini di riscossione da trarsi sull'apposita risorsa relativa ad "Anticipazioni di tesoreria" e di disporre il successivo rimborso al tesoriere mediante emissione di appositi mandati di pagamento da trarsi sull'apposito intervento relativo a "Rimborsi di anticipazione di cassa";
5. **di impegnarsi** inoltre a corrispondere sulle somme anticipate l'interesse nella misura prevista dal contratto del Servizio di tesoreria, così come di rimborsare le eventuali inerenti spese;
6. **di dare atto** che gli interessi passivi relativi alle somme effettivamente utilizzate per i periodi di effettivo scoperto saranno liquidate con apposita determinazione dirigenziale con imputazione al bilancio corrente 2013;
7. **di notificare** copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale per i provvedimenti di competenza;
8. **di dichiarare** la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del Dlgs 267/2000.

Benevento,

L'assessore alle Finanze
Avv. Cosimo Lepore



Visto, ai sensi dell'art.49 del Dlgs. n.267/2000, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile dando atto:

che il ricorso all'anticipazione di tesoreria nel limite di € 17.756.761,36 in linea teorica avverrà solo in carenza di liquidità e dopo aver esaurito i fondi a destinazione vincolata, prioritariamente per i pagamenti dovuti per legge e che espongano l'ente a danni erariali, nel combinato disposto con la nota inviata dal Segretario Generale pro-tempore il 15/12/2011;

che gli eventuali interessi passivi derivanti dall'anticipazione di tesoreria saranno previsti nel bilancio dedotto del presente atto.

Benevento, 16/11/2012



Il Dirigente del Settore Finanze

Dott. Andrea Lanzalone

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione che precede;

Visti i pareri favorevoli espressi dai responsabili dei Settori;

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 29 NOV. 2012 per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1 del T.U. 267/2000) (N. del Reg. Pubbl.)
- è stata trasmessa in pari data con elenco n. di prot. ai Capigruppo consiliari (art. 125 comma 2 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 29 NOV. 2012

Il Messo Comunale

IL CAPO MESSO COMUNALE
(*Francesco MUCCI*)

Il Segretario Generale
IL SEGRETARIO GENERALE
Doit. Antonio Di Vecchio

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

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

CERTIFICA

che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 29-11-2012

- 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).

Il Segretario Generale

IL SEGRETARIO GENERALE
Doit. Antonio Di Vecchio

CERTIFICA

che copia della presente deliberazione:

- è stata affissa all'Albo pretorio comunale il giorno 26 APR 2013 per rimanervi per quindici giorni consecutivi (art. 124, comma 1 del T.U. 267/2000) (N. del Reg. Pubbl.)
- è stata trasmessa in pari data con elenco n.....di prot. ai Capigruppo consiliari (art. 125 comma 2 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);

L: _____
Il Messo Comunale
IL MESSO COMUNALE
(LINO ZOLLO)

Il Segretario Generale
Dr. Claudio Uccelletti

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

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

CERTIFICA

che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno

- 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).

Il Segretario Generale
Dr. Claudio Uccelletti