

# CITTA' DI BENEVENTO

## ORIGINALE

Numero Interno 177 del 01/12/2014

**Originale di deliberazione della Giunta Comunale di Benevento**

N 178

Del 11.12.2014

**OGGETTO: AUTORIZZAZIONE AL PREVENTIVO UTILIZZO DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE E RICHIESTA DI ANTICIPAZIONE DI CASSA AL TESORIERE COMUNALE - ANNO 2015.**

L'anno 2014 il giorno 11 del mese di dicembre alle ore 17.00 nella sala Giunta di Palazzo Mosti, a seguito di convocazione, si è riunita la Giunta Comunale con la partecipazione dei signori:

		Presente
Ing. Fausto Pepe	Sindaco	<u>SI</u>
Avv. Raffaele Del Vecchio	Vice Sindaco	<u>SI</u>
Rag. Enrico Castiello	Assessore	<u>SI</u>
Arch. Mario Coletta	Assessore	<u>SI</u>
Dr. Francesco Saverio Coppola	Assessore	<u>SI</u>
Dr. Nicola Danilo De Luca	Assessore	<u>SI</u>
Dr. Pietro Iadanza	Assessore	<u>SI</u>
Avv. Cosimo Lepore	Assessore	<u>SI</u>
Avv. Maria Iele	Assessore	<u>SI</u>
Sig. Umberto Panunzio	Assessore	<u>SI</u>

**Totale Presenti** ..... 10 .....

IL SEGRETARIO GENERALE

Partecipa in qualità di *Segretario Generale Dott. Dott. Claudio Uccolotti* 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  
IL SEGRETARIO COMUNALE  
Dott. Claudio Uccolotti

**Premesso che** potrebbero verificarsi, nel corso della gestione 2015 temporanee carenze di liquidità in momenti non prevedibili e che pertanto si rende necessario:

- autorizzare, sin d'ora, il dirigente del Settore Gestione Economica 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 2013 ammonta a € 67.740.321,10 e che pertanto il limite dei tre dodicesimi imposto dalla richiamata norma è pari a € 16.935.080,27,

**Dato atto che** gli interessi, come previsto dall' articolo 16 della Convenzione, saranno corrisposti solo per i periodi di effettivo scoperto;

**Visto** l'art. 195, comma 2 e 3, del Dlgs 267/2000 nonché l'art. 14 della Convenzione che consentono l'utilizzo in termini di cassa delle entrate a specifica destinazione prima di attivare l'anticipazione dei fondi da parte del Tesoriere Comunale ;

**Dato atto** che nell'esercizio 2013 le entrate afferenti i primi tre titoli del bilancio sono state accertate nei seguenti importi:

Titolo I Entrate tributarie	€ 50.456.232,02
Titolo II Entrate derivanti da contributi e trasferimenti dello Stato	€ 11.530.989,55
Titolo III Entrate extratributarie	€ 5.753.099,53
<b>TOTALE</b>	<b>€ 67.740.321,10</b>

**propone :**

1. di **disporre** l'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione mediante l'attivazione degli stessi da parte del Tesoriere Comunale pro-tempore, ai sensi dell'art.195, commi 1,2,3 e 4, del Dlgs. 267/2000, prima di attivare l'anticipazione di tesoreria;

2. di **chiedere** al Tesoriere pro-tempore del Comune di Benevento, ai sensi dell'art. 222 del Dlgs 267/2000 un' anticipazione di tesoreria nei limiti massimi concedibili e cioè per un importo di € 16.935.080,27 (pari a 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata del Rendiconto 2013, così come indicato all'art. 222, comma 1, del citato Dlgs 267/2000) 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 espongono l'ente a danni erariali , ovvero di richiedere un'anticipazione superiore ai 3/12 qualora una norma statale successiva all'adozione del presente atto dovesse aumentare i limiti massimi concedibili, ricalcolati dal servizio finanziario all'uopo autorizzato, consentendo al dirigente del Settore Gestione Economica di richiedere l'attivazione di tale istituto così come innanzi indicato;

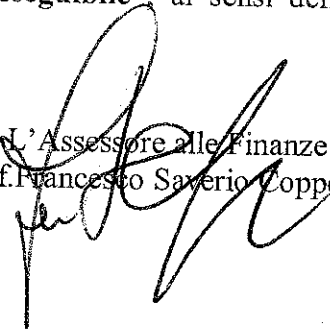
3. di **impegnarsi** ad utilizzare la predetta anticipazione in modo che gli interessi passivi che saranno determinati dalla Banca alla fine di ciascun trimestre – non superino lo stanziamento iscritto in bilancio a tale titolo;

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 apposito mandato 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 , valido sino a revoca;
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 in base al disposto dell'art. 16 della richiamata Convenzione di tesoreria con imputazione al bilancio corrente 2015;
7. di **onerare** la Segreteria Generale alla **trasmissione** della copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale per i provvedimenti di competenza;
8. di **dichiarare** le presente deliberazione **immediatamente eseguibile** ai sensi dell'art.134, comma 4, del Dlgs. 267/2000.

Benevento,

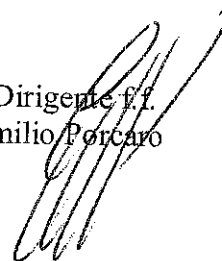
Il Assessore alle Finanze  
Prof. Francesco Saverio Coppola



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 massimo concedibile 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;  
che gli interessi passivi derivanti dall'anticipazione di tesoreria saranno previsti nel bilancio di previsione 2015.

Benevento,

Il Dirigente f.f.  
Emilio Porcaro



#### LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione che precede;  
Visti i pareri favorevoli espressi dai responsabili di Settore;  
Con voti unanimi,

#### DELIBERA

1. di **disporre** l'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione mediante l'attivazione degli stessi da parte del Tesoriere Comunale pro-tempore, ai sensi dell'art.195, commi 1,2,3 e 4, del Dlgs. 267/2000, prima di attivare l'anticipazione di tesoreria;
2. di **chiedere** al Tesoriere pro-tempore del Comune di Benevento, ai sensi dell'art. 222 del Dlgs 267/2000 un' anticipazione di tesoreria nei limiti massimi concedibili e cioè per un importo di € 16.935.080,27 (pari a 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata del Rendiconto 2013, così come indicato all'art. 222, comma 1, del citato Dlgs 267/2000) 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 espongono l'ente a danni erariali , ovvero di richiedere un'anticipazione superiore ai 3/12 qualora una norma statale successiva all'adozione del presente atto dovesse aumentare i limiti massimi concedibili, ricalcolati dal servizio finanziario all'uopo autorizzato, consentendo al dirigente del Settore Gestione Economica di richiedere l'attivazione di tale istituto così come innanzi indicato;

3. di **impegnarsi** ad utilizzare la predetta anticipazione in modo che gli interessi passivi che saranno determinati dalla Banca alla fine di ciascun trimestre – 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 apposito mandato 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 , valido sino a revoca;
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 in base al disposto dell'art. 16 della richiamata Convenzione di tesoreria con imputazione al bilancio corrente 2015;
7. di **onerare** la Segreteria Generale alla **trasmissione** della copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale per i provvedimenti di competenza;
8. di **dichiarare** le presente deliberazione **immediatamente eseguibile** , ai sensi dell'art.134, comma 4, del dlgs. 267/2000.

## 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 12-12-2014 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);

Li 12-12-2014

Il Messo Comunale

IL CAPO MESSO COMUNALE  
(Francesco MUCCI)

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

Il Segretario Generale

Dr. Claudio Uccelletti