



COMUNE DI CARSOLI

Provincia dell'Aquila

Piazza della Libertà, 1 – Tel.: 0863908300 Fax: 0863995412



VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N° 49 del reg.	Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ANNO 2014.
Data 23.05.2014	

L'anno duemilaquattordici il giorno 23 del mese di maggio alle ore 16:15 nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata nei modi di legge, la Giunta Comunale si è riunita con la presenza dei Signori:

			Presenti	Assenti
D'Antonio	Domenico	Sindaco	X	
Arcangeli	Federica	Vice Sindaco		X
Prosperi	Alberto	Assessore Esterno	X	
Testa	Alessandra	Assessore	X	
Granaroli	Marco	Assessore		X

Partecipa il Segretario Comunale dott.ssa Elena Gavazzi

Assume la presidenza il Sindaco, che, verificato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare l'argomento in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista l'allegata proposta di deliberazione avente ad oggetto: "ANTICIPAZIONE DI TESORERIA ANNO 2014." e ritenutala meritevole di accoglimento;

Visto il parere di regolarità tecnica espresso sulla proposta di deliberazione dalla responsabile del servizio interessato, ai sensi dell'art. 49 c.1 T.U. D.Lgs. 267/2000;

Con voti favorevoli unanimi, espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

Di approvare in ogni sua parte la proposta di deliberazione che, allegata al presente provvedimento, ne costituisce parte integrante e sostanziale.

Di dichiarare, con successiva e separata votazione unanime, immediatamente eseguibile la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 134, 4° comma, del D. Lgs n. 267/2000.



COMUNE DI CARSOLI

Provincia dell'Aquila
Medaglia d'argento al valor civile
Piazza della Libertà, 1 - Tel.: 0863908301 Fax: 0863995412



PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Oggetto: Anticipazione di tesoreria anno 2014.

IL SINDACO

Premesso che al fine di poter sopperire a momentanee esigenze di liquidità dovute al differente ritmo di acquisizione delle entrate e di erogazione delle spese, si rende opportuno per l'anno 2014 richiedere al Tesoriere comunale di concedere al Comune di Carsoli un'anticipazione di tesoreria ed autorizzare lo stesso ad utilizzare in termini di cassa le entrate a specifica destinazione così come previsto dall'art. 195 del D.lgs. 267/2000;

che detta operazione soggiace alla normativa prevista nel D.lgs. 267/2000 all'art. 222 la quale stabilisce che il Tesoriere, su richiesta dell'Ente - corredata da deliberazione della Giunta Comunale - concede all'Ente medesimo un'anticipazione nei limiti dei 3/12 delle entrate afferenti ai primi tre titoli del Bilancio accertati nel Conto Consuntivo del penultimo anno precedente;

Visto il comma 12 dell'art. 1 del decreto legge n. 133 del 30 novembre 2013, convertito dalla legge n. 5 del 29 gennaio 2014, in base al quale per l'anno 2014, a seguito dell'abolizione della seconda rata dell'imposta municipale propria per specifiche categorie di immobili, il limite massimo di ricorso all'anticipazione di tesoreria era stato incrementato da tre a cinque dodicesimi fino al 31 marzo 2014;

Vista la L. n. 50 del 28.03.2014, di conversione del D.L. n. 4/2014, con la quale è stato introdotto, all'art. 2, il comma 3 bis che espressamente prevede "al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria è elevato da tre a cinque dodicesimi sino alla data del 31 dicembre 2014";

Accertato che allo stato attuale risulta oggettivamente molto concreta la possibilità di dover ricorrere nel 2014 all'anticipazione di tesoreria per sopperire momentanee esigenze di liquidità;

Verificato che le entrate correnti risultanti nel Conto Consuntivo 2012, approvato con deliberazione consiliare n. 13 del 25.05.2013, sono pari ad € 4.596.178,67 e quindi i 5/12 ammontano ad € 1.915.074,45;

Visto l'art. 195 del D.lgs. 267/2000 , il quale stabilisce che i Comuni e le Province, ad eccezione degli Enti in stato di dissesto finanziario e di quelli che non hanno ricostituito i fondi vincolanti utilizzati, possono utilizzare in termini di cassa le entrate aventi specifica destinazione, ivi comprese quelle derivanti da mutui accessi con istituti diversi dalla Cassa DD.PP. per il finanziamento di spese correnti per un importo non superiore alla anticipazione di Tesoreria disponibile;

Ritenuto opportuno di autorizzare, con priorità rispetto all'ordinaria anticipazione di tesoreria, e qualora non sia prevedibile il loro immediato impiego per le finalità proprie, l'utilizzo in termini di cassa dei fondi a destinazione vincolata per un ammontare non superiore a quello dell'anticipazione di cassa disponibile, determinata complessivamente in € 1.915.074,45, autorizzando nel contempo il Responsabile del servizio ragioneria a richiedere, di volta in volta le necessarie anticipazioni entro il limite suddetto;

Atteso che l'eventuale utilizzo di entrate a specifica destinazione vincolerà una parte corrispondente dell'anticipazione e che con i primi introiti non soggetti a specifica destinazione l'Ente provvederà a ripristinare i fondi utilizzati per i pagamenti;

Dare atto che nel Bilancio 2014, in corso di redazione, saranno previsti gli stanziamenti necessari per l'utilizzo ed il rimborso dell'anticipazione e per il pagamento dei relativi interessi precisato che questi decorreranno per i tempi e gli importi effettivamente utilizzati al tasso pari all'Euribor a 3 mesi, base 365 gg. media mese precedente aumentato di uno spread di tre punti, come disposto con deliberazione G.C. n. 20 del 27.03.2014, sulle somme effettivamente utilizzate e per i periodi di effettivo utilizzo il cui impegno sarà assunto con separata determinazione del responsabile del servizio ragioneria;

PROPONE DI DELIBERARE

Autorizzare, per l'esercizio finanziario 2014 il tesoriere comunale Banca popolare dell'Emilia Romagna ad utilizzare prioritariamente in termini di cassa i fondi a destinazione vincolata giacenti prima dell'attivazione dell'anticipazione di tesoreria.

Autorizzare, altresì, per le finalità esposte in premessa, il ricorso all'anticipazione di tesoreria presso il predetto tesoriere comunale nel limite dei 5/12 dei primi tre titoli delle entrate correnti accertate con il rendiconto dell'esercizio finanziario 2012 e, quindi, nel limite di € 1.915.074,45 in caso di carenza di liquidità e solo dopo aver esaurito i fondi a destinazione vincolata.

Riconoscere al tesoriere comunale gli interessi ad un tasso pari all'Euribor a 3 mesi, base 365 gg. media mese precedente aumentato di uno spread di tre punti come disposto con deliberazione G.C. n. 20 del 27.03.2014 sulle somme effettivamente utilizzate e per i periodi di effettivo utilizzo.

Trasmettere il presente atto deliberativo al Tesoriere Comunale.

Rendere il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del tuel.

Carsoli, 23 maggio 2014

IL SINDACO
f.to Dott. Domenico D'Antonio

PARERI ART. 49 T.U.

IN ORDINE alla regolarità tecnica: favorevole

Il Responsabile del Servizio Ragioneria
f.to Dott.ssa Anna Maria D'Andrea

IN ORDINE alla regolarità contabile: favorevole

Il Responsabile del Servizio Ragioneria
f.to Dott.ssa Anna Maria D'Andrea

Approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
F.to Dott. Domenico D'Antonio

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott. Dott.ssa Elena Gavazzi

Il sottoscritto, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA
che la presente deliberazione

- E' stata pubblicata sul sito web del Comune – albo pretorio on line – il giorno 27.05.2014 per rimanervi 15 giorni consecutivi (art. 124, c.1 del T.U. 18.08.2000 n. 267/2000 – art. 32 c.5 Legge 18.06.2009 n. 69)
- E' stata compresa nell'elenco prot. n° 4648 in data 27.05.2014 delle delibere comunicate ai capigruppo consiliari (art. 125 del T.U. 18.08.2000 n. 267)
- E' copia conforme all'originale

Dalla Residenza comunale, li 27.05.2014

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Elena Gavazzi

Il sottoscritto, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA
che la presente deliberazione

- E' stata dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, c.4 del T.U.)
- E' divenuta esecutiva il giorno decorsi 10 giorni dalla data di pubblicazione (art. 134, c.3 del T.U. 267/2000)
- E' stata pubblicata sul sito web del Comune – albo pretorio on line – come prescritto dall'art. 124, c.1, del T.U. n. 267/2000 e dall'art.32 c.5 Legge 18.06.2009 n. 69, per quindici giorni consecutivi dal _____ al _____

Dalla Residenza comunale, li

Il Segretario Comunale
