Comune di Santa Maria la Fossa

Provincia di Caserta

Prot. _____
Data _____

VERBALE di DELIBERAZIONE della GIUNTA COMUNALE

❑ **Originale**

❑ **Copia**

N° 01 del 12/01/2016

OGGETTO: ampliamento anticipazione di tesoreria anno 2016

- Area Economico-finanziaria
- Immediata eseguibilità ☒ SI ☐ NO

Allegati: nr.0

L'anno duemilaquindici il giorno...12.... del mese di GENNAIO alle ore 11,00 nella Sede Comunale si è riunita la GIUNTA MUNICIPALE convocata nelle forme di Legge. Presiede l'adunanza il ***Sindaco dott. Antonio PAPA*** *sono presenti ed assenti i seguenti sigg. Assessori:*

Componenti		***Presenti***	***Assenti***
Antonio PAPA	*SINDACO*	*x*	
Salvatore LUISO	*Vice-Sindaco*	*x*	
Gaetano MINOLFI	*Assessore*		*x*

Partecipa alla seduta il ***Segretario Comunale Dott.ssa Erika Liguori*** *incaricata per legge della redazione del presente verbale.*

COMUNE DI SANTA MARIA LA FOSSA

PROVINCIA DI CASERTA

Spazio riservato all'Ufficio proponente - Relatore Responsabile Area Economico-finanziaria rag. Giovanni Buompane	Spazio riservato all'Ufficio _____ Prot. n._____ del _____

Spazio riservato all'Ufficio Segreteria
Proposta n. _____ del _____
La presente proposta è stata approvata nella seduta del _____ con il numero _____

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: Ampliamneto anticipazione di tesoreria anno 2016 comma 738 art.1 Legge 208/2015

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Sulla proposta di deliberazione di cui al presente atto, a norma del combinato disposto dagli articoli 49, comma 1° e 147-bis, comma 1° del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 - T. U. delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali e successive modificazioni ed integrazioni, è reso parere favorevole in ordine regolarità tecnica, attestando che:

- l'atto corrisponde all'attività istruttoria compiuta e ai fatti acquisiti nell'attività istruttoria;
- l'atto è conforme a quanto disposto dalla normativa sulla formazione dei singoli provvedimenti;
- in relazione alle proprie competenze e profilo professionale, in ordine alla legittimità dell'atto, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

S. Maria La Fossa, lì 07/01/2016

IL RESPONSABILE DELL'AREA CONTABILE
Rag. Giovanni Buompane

Sulla proposta di deliberazione di cui al presente atto, a norma del combinato disposto dagli articoli 49, comma 1° e 147-bis, comma 1° del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 - T. U. delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali e successive modificazioni ed integrazioni, non è dovuto parere in ordine regolarità tecnica in quanto mero atto d'indirizzo:

S. Maria La Fossa, lì

IL RESPONSABILE DELL'AREA CONTABILE
Rag. Giovanni Buompane

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Sulla proposta di deliberazione di cui al presente atto, a norma del combinato disposto dagli articoli 49, comma 1° e 147-bis, comma 1° del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 - T. U. delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali e successive modificazioni ed integrazioni, è reso parere favorevole ai fini della regolarità contabile e della copertura finanziaria.

S. Maria La Fossa, lì 07/01/2016

IL RESPONSABILE DELL'AREA CONTABILE
Rag. Giovanni Buompane

Atto non soggetto al parere di regolarità contabile del Responsabile di Ragioneria, in quanto non comporta riflessi diretti e indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente.

S. Maria La Fossa, lì

IL RESPONSABILE DELL'AREA CONTABILE
Rag. Giovanni Buompane

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

Premesso che con delibera di G.M. nr.93 del 29/10/2015 è stata richiesta l'anticipazione di tesoreria per l'anno 2016 ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs.vo nr. 267/2000;

Vista la **Legge 28 dicembre 2015 n. 208** (Legge di Stabilità 20161, pubblicata sul Supplemento Ordinario n. 70/L alla Gazzetta Ufficiale n. 302 del 30 dicembre 2015 serie generale, recante *"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2016)";*
Visto, in particolare, per quanto di interesse con il presente atto, l'art. 1 comma 738 della sopracitata Legge n. 208 del 28/12/2015, che così dispone testualmente: "All'articolo 2, comma 3-*bis,* del decreto-legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito,con modificazioni, dalla legge 28 marzo 2014, n. 50, le parole: «sino alla data del 31 dicembre 2015» sono sostituite dalle seguenti: **«sino alla data del 31 dicembre 2016».**

Considerato che ancora a tutt'oggi l'Ente è creditore di somme da parte della Ragione Campania e dal Consorzio Unico di Bacino per i rifiuti, e che a tutt'oggi non stati ancora incassati la prima rata dei trasferimenti dallo Stato anno 2015 per cui continua lo stato di squilibrio di cassa tali da indurre a richiedere la proroga dell'ampliamento dell'anticipazione di cui al c.542 dell' art.1 della Legge 190/2014, al tesoriere comunale attuale – Unicredit Group spa di Roma Ag. di Capua, un anticipazione di tesoreria/cassa per assicurare il funzionamento dei servizi essenziali dell'Ente ed al pagamento degli stipendi al personale dipendente;
;

Pertanto, per i motivi e ragioni sopra esposti

propone

l'ampliamento dell' anticipazione di tesoreria/cassa per l'anno 2016 a 5/12;

Il Responsabile dell'Area Economico-finanziaria
Rag. Giovanni Buompane

LA GIUNTA MUNICIPALE

- Vista la proposta del responsabile dell'area economico-finanziaria;

- Richiamata la propria delibera di G.M. nr.93 del 29/10/2015, con la quale è stata richiesta l'anticipazione di tesoreria per l'anno 2016 per € 494.000,00;

- Visto l'articolo 222 del T.U.E.L. /2000 che norma l'anticipazione di Tesoreria come segue:

1. 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.
2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione;

- Vista la Legge 20/10/1984, n. 720, relativa all'istituzione del sistema di Tesoreria unica per Enti ed Organismi Pubblici e la normativa vigente in materia di Tesoreria Unica e trasferimenti degli Enti Locali;

- Ritenuto necessario, disporre in merito alla concessione dell'anticipazione di tesoreria, secondo le disposizioni previste dall'art. 222 del T.U.E.L.18/08/2000;

- Che è necessario, altresì, prevedere la facoltà di utilizzo in termini di cassa delle entrate a specifica destinazione, secondo quanto stabilito dall'art. 195 del medesimo Decreto che dispone:

1. Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'art. 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 ricostituita 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 de settore pubblico allargato e del ricavato dei mutui e dei prestiti, con l'obbligo di reintegrare le somme vincolate con il ricavato delle alienazioni.

- Considerato che, onde assicurare le disponibilità di cassa, si e proceduto a richiedere al Tesoriere stesso – Banca di Roma Agenzia di Capua – l'anticipazione nei limiti previsti dal D.L. 133/2013, per l'esercizio 2016 per l'importo massimo di € 530.000,00, nell'intesa che alla spesa prevedibile per il pagamento degli interessi da quantificarsi in via presunta in € 7.000,00 si farà fronte con i fondi previsti all'apposito all'Intervento di spesa Cap. 164 "Interessi passivi per anticipazione di Tesoreria" con onere a carico dello Stato;

Vista la **Legge 28 dicembre 2015 n. 208** (Legge di Stabilità 20161, pubblicata sul Supplemento Ordinario n. 70/L alla Gazzetta Ufficiale n. 302 del 30 dicembre 2015 serie generale, recante *"Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2016)";*
Visto, in particolare, per quanto di interesse con il presente atto, l'art. 1 comma 738 della sopracitata Legge n. 208 del 28/12/2015, che così dispone testualmente: "All'articolo 2, comma 3-*bis,* del decreto-legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito,con modificazioni, dalla legge 28 marzo 2014, n. 50, le parole: «sino alla data del 31 dicembre 2015» sono sostituite dalle seguenti: **«sino alla data del 31 dicembre 2016».**

- Dato atto che il limite dell'importo dell'anticipazione di Tesoreria è stato elevato dalle disposizioni legislative di cui sopra,ai 5/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente - 2014 - afferenti ai primi 3 (tre) titoli di entrata del bilancio fino al 31/12/2016, di seguito dettagliati:

- Titolo 1	€	1.250.508,76
- Titolo 2	€	150.010,80
- Titolo 3	€	732.655,16
Totale	€	2.133.174,72

- Limite per l'anticipazione di Tesoreria (5/12) €.....888.822,80

- Visto la vigente Convenzione di Tesoreria;

- Vista la delibera di CC. Nr.12 Del 29/04/2015, con cui è stato approvato il conto consuntivo per l'anno 2014;

- Con voto unanime espresso nelle forme di legge,

D E L I B E R A

1) Di richiedere l'ampliamento dell'anticipazione di tesoreria per l'anno 2016 di cui alla delibera di G.M. nr. 93 del 29/04/2015 fino al 31/12/2016, per i motivi e le ragioni espresse in premessa, per l'importo massimo di € 888.000,00, utilizzabile secondo le necessità dell'Ente, conformemente all'articolo 222 del T.U.E.L. 18/8/2000 approvato con D.Lgs. 267/2000, ed ai sensi del c.12 art.1 del D.L. 133/2013;

2) Di dare atto che l'anticipazione di cui al punto 1) rientra nei limiti dei 5/12 dell'importo delle entrate afferenti ai primi tre titoli del Conto del Bilancio 2014, regolarmente approvato dal Consiglio Comunale ed esecutivo ai sensi di legge.

3) Di prenotare la spesa presunta di € 7.000,00 per il pagamento degli interessi passivi al cap. 164 "Interessi passivi per anticipazione di Tesoreria";

4) Di demandare al Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria l'adozione del relativo atto d'impegno.

5) Di autorizzare l'utilizzo in termini di cassa delle entrate del Comune a specifica destinazione per il finanziamento delle 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 cui al precedente punto e con le modalità di cui all'art. 195 del citato T.U.E.L. 18/08/2000.

6) Di dichiarare il presente atto, ad unanimità di voti, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, IV comma, del D.Lgs. 267/2000.

7) Di dare atto che con apposito elenco sarà comunicata ai Capigruppo Consiliari l'adozione della presente deliberazione contestualmente all'affissione all'Albo Pretorio, così come previsto dall'Art. 125 del D.Lgs. 267/2000.

Comune di Santa Maria la Fossa

Provincia di Caserta

Del che si è redatto il presente verbale

Il Presidente
(dott. Antonio PAPA)

Il Segretario Comunale
(Dott.ssa Erika Liguori)

Il sottoscritto Segretario Comunale visti gli atti d'ufficio attesta, su conforme dichiarazione del messo comunale, che la presente deliberazione viene affissa all'Albo Pretorio in data odierna e vi resterà per 15 (quindici) giorni consecutivi..

Santa Maria la Fossa, 13/01/2016

IL MESSO COMUNALE

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Dott.ssa Erika Liguori)

Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo.

Santa Maria la Fossa, _____

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Dott.ssa Erika Liguori)

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione :

□ è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi del 4° comma dell'art. 134, quarto comma, D.Lgs 18 agosto 2000 n. 267.

□ è divenuta esecutiva per il decorso del termine di 10 giorni dalla pubblicazione, ai sensi dell'articolo 134, comma 3, D. Lgs. 267/2000.

Santa Maria la Fossa, 13/01/2016

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Dott.ssa Erika Liguori)