

11-01-2018

Deliberazione n. 7

Richiesta anticipazione di cassa di € 5.000.000,00 al Tesoriere comunale UNICREDIT S.p.A. per l'anno 2018.

L'anno **duemiladiciotto**, il giorno **undici**, del mese di **gennaio**, alle ore **16:30** e seguenti, in Assisi, nella Sede Comunale di "Palazzo dei Priori", si è riunita la Giunta Comunale, debitamente convocata nelle forme usuali, nelle persone dei Signori:

Proietti Stefania	Sindaco	Presente
Stoppini Valter	Vice Sindaco	Presente
Cavallucci Veronica	Assessore	Presente
Guarducci Eugenio	Assessore	Assente
Pettirossi Simone	Assessore	Presente
Rota Italo	Assessore	Assente

Assume la presidenza il prof. ing. Stefania Proietti

Partecipa alla seduta il Segretario Generale dott. Fabrizio Proietti

Il Relatore: Sindaco Stefania Proietti

Parere Tecnico
(Art. 49 D. Lgs. 267/2000)
PARERE: Favorevole
Data: 11-01-2018

**IL RESPONSABILE UFFICIO
RAGIONERIA ED ECONOMATO**
dott.ssa Patrizia Tedeschi

Parere Contabile
(Art. 49 D. Lgs. 267/2000)
PARERE: Favorevole
Data: 11-01-2018

**IL DIRIGENTE SETTORE
ISTITUZIONALE E FINANZIARIO**
dott.ssa Patrizia Laloni

IL PRESIDENTE DI SEDUTA

prof. ing. Stefania Proietti

IL SEGRETARIO GENERALE

dott. Fabrizio Proietti

LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art.222 del T.U. approvato con Decreto LGS.267/2000 che prevede la possibilità di ricorso ad anticipazione di Tesoreria, previa richiesta dell'Ente, corredata dalla deliberazione della Giunta, per un ammontare contenuto entro i tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente (2014) afferenti ai primi tre titoli del bilancio comunale;

Visto, altresì, l'art.195 del predetto Decreto LGS.267/2000, che contempla la seguente disposizione: "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, delle entrate vincolate di cui all'art. 180, comma 3, lettera d) 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. I movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate di cui all'art. 180, comma 3, sono oggetto di registrazione contabile secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria.

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. La ricostituzione dei vincoli è perfezionata con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e pagamento di regolazione contabile";

Considerato che:

IL PRESIDENTE DI SEDUTA

prof. ing. Stefania Proietti

IL SEGRETARIO GENERALE

dott. Fabrizio Proietti

1) La liquidità della cassa attuale è più che sufficiente a far fronte alle normali esigenze di gestione dell'Ente e confermata da un saldo attivo al 31.12.2017 nel C/C di Tesoreria Unica presso la Tesoreria Provinciale dello Stato di Perugia, intestato al Comune, pari a complessivi € **2.690.617,02**;

2) Il suddetto saldo positivo è composto da fondi vincolati e non vincolati per i seguenti importi:

- Fondi vincolati € 1.534.208,57
- Fondi non vincolati € 1.156.408,45

3) Dal Conto Consuntivo dell'esercizio 2016, approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n.23 del 27.04.2017, le entrate accertate per i primi tre titoli risultano di complessivi € 26.947.698,17 per cui il limite massimo (5/12) dell'anticipazione in oggetto che eventualmente si può richiedere ammonta a complessivi € 11.228.207,57;

4) Il tasso applicabile, sulla base della convenzione di Tesoreria, risulta essere: un interesse passivo pari allo spread +punti 3(piu punti tre) senza applicazione di alcuna commissione sul massimo scoperto; **Ritenuto**, pertanto, necessario deliberare l'anticipazione di cassa anche per la gestione del bilancio di previsione 2018, stimata comunque sufficiente in complessivi € 5.000.000,00;

Dato atto che, in relazione all'ammontare dell'anticipazione richiesta, l'onere per interessi, nell'eventualità di utilizzo limitato, può essere valutato in € 3.000,00;

Con voti unanimi, espressi in forma palese,

DELIBERA

Per quanto sopra esposto:

1. di richiedere al Tesoriere Comunale UNICREDIT S.p.A. un'anticipazione di cassa di € 5.000.000,00 da utilizzare in caso di necessità nel corso dell'anno 2018 alle condizioni finanziarie risultanti dal Contratto di Tesoreria;
2. di dare atto che l'anticipazione in argomento non eccede i limiti di cui all'art.222-1°comma- del Decreto LGS.267/2000 e che verrà reintegrata, se utilizzata, in corrispondenza dell'introito delle entrate proprie e dei trasferimenti statali;
3. di disporre l'utilizzo, in caso di necessità, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione di cui all'art.195 del D.Lgs.267/00 per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti

IL PRESIDENTE DI SEDUTA

prof. ing. Stefania Proietti

IL SEGRETARIO GENERALE

dott. Fabrizio Proietti

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 - 1° comma- del Decreto LGS.267/2000 di cui alla presente deliberazione;

4. la spesa relativa agli interessi passivi, valutabile in € 3.000,00, verrà imputata all'Intervento 1.01.03.06-1090/06 "Gestione economico – finanziaria - Interessi passivi su anticipazione di tesoreria" del Bilancio 2017 in corso di approvazione, dando atto che la stessa rientra nei limiti dell'art.163, 1° comma, del Decreto LGS.267/2000, trattandosi di spesa non frazionabile in dodicesimi;

Di dichiarare, con ulteriore voto unanime espresso in forma palese, questo atto immediatamente eseguibile a norma dell'art. 134, 4° comma del D.Lgs n. 267 del 18/08/2000.

IL PRESIDENTE DI SEDUTA

prof. ing. Stefania Proietti

IL SEGRETARIO GENERALE

dott. Fabrizio Proietti

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

N. _____ del reg. Pubblicazione

Copia della presente deliberazione è pubblicata all'albo pretorio per 15 giorni consecutivi.

con decorrenza dal 18.01.2018

L'incaricato del Servizio di pubblicazione

al 02.02.2018

L'incaricato del Servizio di pubblicazione

IL DIRIGENTE

Il presente provvedimento è stato comunicato ai signori capigruppo con prot. n. 0002977 del 18.01.2018

La presente deliberazione è divenuta esecutiva per decorrenza dei termini di rito.