



# Città di Frascati

Provincia di Roma

Copia

## DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Atto N° 1

del 13/01/2015

**Oggetto:**

ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2015 (ART. 222, D.LGS. N. 267/2000 E ART. 2, COMMA 3-BIS, DEL DECRETO-LEGGE 28 GENNAIO 2014, N. 4, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 28 MARZO 2014, N. 50).

Parere **FAVOREVOLE** sulla proposta per la regolarità tecnica (art. 49 D.Lgs. 267/2000)  
addì 09/01/2015

*Il Responsabile del Servizio*  
F.to **MAGNANIMI ELEONORA**

L'anno duemilaquindici, il giorno tredici, del mese di gennaio, con inizio alle ore 08:45, nella Sede Comunale, si è riunita, a seguito di apposita convocazione,

### LA GIUNTA COMUNALE

Parere **FAVOREVOLE** sulla proposta per la regolarità contabile (art. 49 D.Lgs. 267/2000)  
addì 09/01/2015

*Il Responsabile del Servizio Finanziario*  
F.to **MAGNANIMI ELEONORA**

Sono rispettivamente presenti ed assenti i sigg.

SPALLETTA ALESSANDRO

Presenti	Assenti
Si	
Si	
	Si
Si	
Si	
Si	

SBARDELLA FRANCESCA

CANESTRI ROBERTO

CAPPELLO MILCA

FILIPPONI MATTEO

MORELLI DAMIANO

Frascati, li \_\_\_\_\_

*Il Responsabile del Procedimento*

F.to **SETTORE II**

Presiede il Sindaco Alessandro SPALLETTA

Partecipa il Segretario Generale Senzio BARONE

Il Presidente, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta ed invita a deliberare sull'argomento indicato in oggetto.

Frascati, li \_\_\_\_\_

p.p.v. *L'Assessore*

## LA GIUNTA COMUNALE

### PREMESSO CHE:

- l'art. 222 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e ss.mm.ii. testualmente recita:
  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 ai primi tre titoli di entrata del bilancio.*
  2. *Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalita' previste dalla convenzione di cui all'articolo 210.*
  - 2-bis. *Per gli enti locali in dissesto economico-finanziario ai sensi dell'articolo 246, che abbiano adottato la deliberazione di cui all'articolo 251, comma 1, e che si trovino in condizione di grave indisponibilita' di cassa, certificata congiuntamente dal responsabile del servizio finanziario e dall'organo di revisione, il limite massimo di cui al comma 1 del presente articolo e' elevato a cinque dodicesimi per la durata di sei mesi a decorrere dalla data della predetta certificazione. E' fatto divieto ai suddetti enti di impegnare tali maggiori risorse per spese non obbligatorie per legge e risorse proprie per partecipazione ad eventi o manifestazioni culturali e sportive, sia nazionali che internazionali.*

**RICHIAMATO** l'articolo 2, comma 3-bis, del decreto-legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 marzo 2014, n. 50, come da ultimo modificato dal comma 542, art. 1, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di stabilita' 2015) che testualmente recita: “*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, di cui al comma 1 dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e' elevato da tre a cinque dodicesimi sino alla data del 31 dicembre 2015*”.

**CONSIDERATO** che per assicurare la liquidita' necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie e degli impegni assunti nei confronti dei creditori, ecc., puo' rivelarsi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

**VISTA** la deliberazione di G.C. n. 105 del 22/10/2013 con la quale si forniscono gli indirizzi al Dirigente del Settore II – Dott.ssa Eleonora Magnanini - per l'affidamento del Servizio di Tesoreria mediante procedura negoziata ai sensi dell'art. 30 comma 3 del D.Lgs. n. 163/2006 secondo la procedura prevista dall'art. 57 dello stesso decreto, mediante invito a n. 5 operatori economici;

**VISTA** la determinazione n. 702 adottata dal Dirigente del II Settore in data 14/11/2013 n. gen. 2195 del 14/11/2013 avente ad oggetto l'indizione della nuova gara per l'affidamento del servizio di tesoreria comunale per il periodo 01.01.2014 – 31.12.2018, poiche' la gara indetta con determinazione n. gen. 1406 del 19/07/2013 e' andata deserta;

**RICHIAMATA** la propria precedente deliberazione n. 750 del 11/12/2013, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto: “*Aggiudicazione del Servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 1 Gennaio 2014 – 31 Dicembre 2018*”

**DATO ATTO** che nel Conto Consuntivo 2013, con riferimento ai primi tre titoli del bilancio, sono

state accertate le seguenti entrate:

-Titolo I: Entrate tributarie.....	€ 20.718.167,46
-Titolo II: Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, delle regioni e di altri enti del settore pubblico, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione.....	€ 1.630.589,89
-Titolo III: Entrate extratributarie.....	€ 6.035.095,42
Totale	€ 28.383.852,77

**VERIFICATO** dunque che il **limite massimo** per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2015 è di Euro 11.826.605,32, pari ai 5/12 del totale delle entrate sopra indicate;

**RITENUTO**, in ogni caso, al fine di far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa, di ricorrere in primo luogo all'utilizzo di entrate a specifica destinazione, secondo la disciplina dell'art. 195 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, prima di richiedere anticipazioni di cassa ai sensi del citato art. 222 dello stesso decreto;

**VISTI:**

- il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e ss.mm.ii.
- il Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2013, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 9 del 17/07/2014, esecutiva ai sensi di legge;
- il vigente Regolamento di contabilità;
- lo Statuto dell'Ente;

**DATO ATTO** che con riferimento all'art. 49 del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267, sulla proposta di deliberazione di cui al presente atto è stato espresso parere favorevole, in ordine alla regolarità tecnica e contabile da parte del responsabile del servizio finanziario;

Con voti unanimi espressi in forma palese

**DELIBERA**

Per i motivi espressi in premessa e che di seguito si intendono integralmente riportati

**1.DI RICHIEDERE** al tesoriere dell'Ente, per l'esercizio finanziario 2015, anticipazioni di cassa fino ad un importo massimo di €7.000.000,00, calcolato sugli accertamenti dei primi tre titoli delle entrate del conto consuntivo 2013 determinate come in narrativa;

**2.DI DARE ATTO** che l'anticipazione di tesoreria è subordinata al verificarsi delle seguenti condizioni:

- a) necessità di far fronte ad eventuali e temporanee esigenze di cassa;
- b) prioritario e completo utilizzo delle entrate a destinazione vincolata, di cui all'art. 195 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

**3.DI DARE ATTO**, altresì, che gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme, secondo le modalità previste dalla citata Convenzione per il servizio di tesoreria;

4.**DI NOTIFICARE** copia del presente atto alla Banca Popolare di Sondrio, nella sua qualità di tesoriere dell'Ente, per i conseguenti adempimenti di legge;

5.**DI DICHIARARE**, con separata ed unanime votazione, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

Letto, approvato e sottoscritto

**IL SINDACO**

F.to SPALLETTA ALESSANDRO

**IL SEGRETARIO GENERALE**

F.to. SENZIO BARONE

---

---

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Il presente verbale è comunicato ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. 18.8.2000, n 267 e pubblicato per quindici giorni all'Albo Pretorio a decorrere dal 15/01/2015

La presente deliberazione è divenuta esecutiva:

- Immediatamente eseguibile  
 Divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_

Frascati, lì \_\_\_\_\_

**IL SEGRETARIO GENERALE**

F.to. BARONE SENZIO

Il Responsabile del Procedimento

Ufficio Messi Comunali

\_\_\_\_\_

---

---

**Il presente atto è copia conforme all'originale per gli usi consentiti dalla legge.**

Frascati, lì \_\_\_\_\_

**IL SEGRETARIO GENERALE**

BARONE SENZIO