



**PREMESSO** che l'art. 222 del T.U. sull'ordinamento degli enti locali approvato con d.lgs. 18 agosto 2000, n.267 stabilisce che 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;

**CHE** gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'articolo 210 del T.U. sopra citato;

**CONSIDERATO** che, a seguito di apposita gara, per il triennio 2014-2016, il servizio di Tesoreria è stato affidato, giusta determina del Responsabile Area Finanziaria n. 21/2014, alla BANCA Credito Cooperativo del Lametino;

**VISTO** lo schema di Convenzione per lo svolgimento del servizio di Tesoreria Comunale, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 23 del 29.09.2010, che, all'art. 12, prevede le condizioni pattizie per l'attivazione della anticipazione di tesoreria di cui al citato art. 222;

**ATTESO** che, in virtù del disposto di cui all'art. 12 della Convenzione sopra citata, l'utilizzo dell'anticipazione ha luogo di volta in volta limitatamente alle somme strettamente necessarie per sopperire a momentanee esigenze di cassa;

**CHE**, in particolare, l'utilizzo della linea di credito si ha in vigenza dei seguenti presupposti: assenza dei fondi disponibili sul conto di tesoreria e sulle contabilità speciali.

**CHE** l'Ente prevede in bilancio gli stanziamenti necessari per l'utilizzo ed il rimborso dell'anticipazione, nonché per il pagamento degli interessi nella misura di tasso contrattualmente stabilita sulle somme che ritiene di utilizzare;

**CHE** il Tesoriere procede di iniziativa per l'immediato rientro delle anticipazioni non appena si verificano entrate libere da vincoli;

**CHE**, in relazione alla movimentazione delle anticipazioni, l'Ente, su indicazione del Tesoriere, provvede all'emissione dei relativi ordinativi di incasso e mandati di pagamento, procedendo, se necessario, alla necessaria variazione di bilancio;

**ATTESO** che le entrate di competenza accertate nell'esercizio 2012, rilevabili dal relativo rendiconto debitamente approvato dall'organo consiliare di questo Ente, risultano pari ai seguenti importi:

Titolo I € 1.521.088,48

Titolo II € 583.380,34

Titolo III € 296.962,29

**Totale** € **2.401.431,11** (i 3/12 del totale ammontano ad € 600.357,78)

**CONSIDERATO** che il suddetto limite dei 3/12 delle entrate accertate, ai primi tre titoli di bilancio, nel penultimo anno precedente è pari ad € 600.357,78;

**DATO ATTO** che la Banca Credito Cooperativo del Lametino, Tesoriere di questo Ente, è tenuto a concedere, ai sensi della normativa sopra richiamata, un'anticipazione di tesoreria nei limiti ammessi dalla stessa normativa;

**RILEVATE** le condizioni indicate nell'art. 16 dello schema di convenzione di tesoreria:  
*“tasso applicato nelle anticipazioni di tesoreria pari alla media mensile EURIBOR a 3 mesi/360 – media mese prece meno 0,30%, la cui liquidazione ha luogo con cadenza trimestrale con accredito, di iniziativa del Tesoriere, sul conto di Tesoreria, trasmettendo all'Ente l'apposito riassunto a scalare.*

**VISTI:**

- il D. Lgs. 267/00;
- la legge 29 ottobre 1984, n. 720;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli di cui all'art. 49 del D. Lgs. 267/00;

**CON VOTI** unanimi favorevoli resi nelle forme di legge

### **D E L I B E R A**

- **Di richiamare** la narrativa quale parte integrante e sostanziale della presente;
- **Di autorizzare** l'eventuale ricorso all'anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2014 presso la Tesoreria Comunale – Banca Credito Cooperativo del Lametino - per l'importo massimo € **600.357,78**, pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio alle condizioni indicate nell'art. 16 dello schema di Convenzione di Tesoreria – approvato con delibera consiliare n. 23/2010, riportate nella premessa del presente provvedimento;
- **Di autorizzare** il Responsabile del Servizio Finanziario alla stipula del relativo contratto di anticipazione;
- **Di garantire** l'anticipazione con diritto di ritenzione, da parte della Tesoreria comunale su tutte le entrate di questo Comune affluenti alla Banca Carime a seguito del servizio di Tesoreria svolto.
- **Di imputare** l'onere derivante dagli interessi passivi maturandi sull'eventuale anticipazione di Tesoreria nell'apposito intervento del bilancio 2014, in corso di formazione;
- **Di trasmettere** copia della presente al Tesoriere Comunale, mediante notifica, ed all'Ufficio Finanziario di questo Ente;
- **Di rendere** la presente immediatamente eseguibile ex art. 134, comma 4, del D. Lgs. 267/00 con separata votazione unanimemente favorevole.-

Deliberazione della Giunta Comunale n° 50 del 02/07/2014

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente  
**Avv. PASCUZZI GIUSEPPE**

Il Segretario Comunale  
**Dott. Paolo LO MORO**

D.L.vo 18 agosto 2000 N° 267 – Art. 49  <b>04/07/2014</b> Si esprime parere <b>FAVOREVOLE</b> in ordine alla regolarità tecnica  <b>Il Responsabile</b>	D.L.vo 18 agosto 2000 N° 267 – Art. 49  Si esprime parere <b>FAVOREVOLE</b> in ordine alla regolarità contabile.  <b>Il Responsabile dell'Area Finanziaria</b>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della deliberazione viene pubblicata all'albo Pretorio di questo Comune per **S** giorni consecutivi, dal **15** al , ai sensi e per gli effetti dell'art. 124, comma 1, del D.Lgs. n° 267/2000

Soveria Mannelli li **15**

Il Segretario Comunale  
**Dott. Paolo LO MORO**

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli Atti d'Ufficio

### ATTESTA

- Che la presente Deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio nei termini sopra indicati ai sensi dell'art. 124, comma 1, del D.Lgs. n° 267/2000, al N° \_\_\_\_\_ del **15** ;
- Che contestualmente all'affissione all'Albo è stata comunicata ai Capi Gruppo Consiliari in data \_\_\_\_ / \_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ prot. n° \_\_\_\_\_.
- Che la presente Deliberazione è divenuta esecutiva in data 04/07/2014 in quanto:
  - Dichiarata immediatamente eseguibile ai dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n° 267/2000;
  - Entro 10 giorni non sono pervenute richieste ai sensi dell'art. 134, comma 3, del D.Lgs. n° 267/2000 ed essa pertanto è divenuta esecutiva il giorno successivo al decimo di pubblicazione.

Soveria Mannelli li **04/07/2014**

Il Segretario Comunale  
**Dott. Paolo LO MORO**