



# COMUNE DI CASTIGLIONE DEI PEPOLI

DELIBERAZIONE

N. 15

COPIA

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**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)

Addì VENTIQUATTO FEBBRAIO DUEMILAQUINDICI, alle ore 12:30, nella sala di Giunta.

Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legislazione, vennero oggi convocati i componenti la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

1) <b>Fabrizio Maurizio</b>	- SINDACO	<b>Presente</b>
2) <b>Aureli Daniela Enrica</b>	- VICE-SINDACO	<b>Presente</b>
3) <b>Mazzoni Davide</b>	- ASSESSORE	<b>Assente</b>
4) <b>Roccheforti Elena</b>	- ASSESSORE	<b>Assente</b>
5) <b>Tarabusi Tommaso</b>	- ASSESSORE	<b>Presente</b>

Assiste il **Segretario Comunale Dott.ssa Brizzi Clementina**, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il **Dott. Fabrizio Maurizio, Sindaco**, assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

---

### Copia trasmessa per competenza

- Area Economico Finanziaria  
Tributi/Personale

- Area Sicurezza e Vigilanza

- Area Territorio e Sviluppo

- Segretario Comunale

- Area Servizi Generali, Servizi Sociali e alla Persona

- Sindaco

- Area Servizi Demografici, Elettorale e Scolastici

- Assessore \_\_\_\_\_

- \_\_\_\_\_

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)

## LA GIUNTA COMUNALE

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

**RICHIAMATI:**

- l'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere dell'ente, su richiesta e previa deliberazione della giunta, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;
- 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 dall'articolo 1, comma 542, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) il quale, per tutto il 2015, ha elevato a 5/12 il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria, al fine di agevolare il rispetto dei termini di pagamento nei confronti dei fornitori di cui al d.Lgs. n. 231/2002 e velocizzare il pagamento dei debiti;
- l'art. 15 della vigente Convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria, la quale disciplina le modalità ed il tasso di interesse relativo all'anticipazione di tesoreria;

**APPURATO** che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2013 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro **Euro 6.231.158,27** e sono così ripartite:

Entrate titolo I	Euro 4.426.573,86
Entrate titolo II	Euro 397.147,04
Entrate titolo III	Euro 1.407.437,37
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>Euro 6.231.158,27</b>

**VERIFICATO** dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2015 è di Euro **2.596.315,95** pari ai 5/12 del totale delle entrate sopra indicate;

**VISTA** la deliberazione della Corte dei conti – Sezione autonomie, n. 23/SEZAUT/2014 del 15 settembre 2014, con la quale è stato chiarito che **“il limite massimo delle anticipazioni di tesoreria concedibili (avente ad oggetto tanto le anticipazioni di tesoreria che le entrate a specifica destinazione di cui all'art. 195 TUEL), fissato dall'art. 222 TUEL nella misura dei tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente è da intendersi rapportato, in modo costante, al saldo tra anticipazioni e restituzioni medio tempore intervenute”**;

**DATO ATTO CHE:**

- l'anticipazione verrà gestita su un apposito conto sul quale il Tesoriere metterà a disposizione dell'ente l'ammontare dell'anticipazione concordata a norma di legge;
- il tasso di interesse applicato all'anticipazione di tesoreria è quello stabilito in sede di offerta economica per l'aggiudicazione della gara d'appalto è pari **Euribor base 365 mmp 3 mesi + 0,20**;
- gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme e saranno liquidati con cadenza trimestrale;

**ACQUISITI**, in base all'art. 49, 1° comma, del Decreto Leg.vo 18.08.2000, n. 267, i pareri come riportati nell'allegato sub lett. A) che è parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

**CON VOTI UNANIMI** resi nei modi di legge;

Visto il D.Lgs. n. 267/00;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

A votazione unanime e palese

**DELIBERA**

- 1) **DI AUTORIZZARE**, ai sensi dell'art. 222 del d.Lgs. n. 267/2000 e dell'articolo 2, comma 3-*bis*, del decreto-legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 marzo 2014, n. 50, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2015 entro il limite massimo dei 5/12, pari a Euro **2.596.315,95**;
- 2) **DI DARE ATTO CHE** l'anticipazione di tesoreria verrà regolata sulla base di quanto previsto dall'art. 15 della vigente Convenzione per l'affidamento del servizio di Tesoreria;
- 3) **DI INVIARE** copia del presente atto al Tesoriere comunale unitamente ad apposita istanza di richiesta a firma del Responsabile del Servizio Finanziario;
- 4) **DI DICHIARARE** il presente atto **IMMEDIATAMENTE** eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18/08/00, n. 267.



# COMUNE DI CASTIGLIONE DEI PEPOLI

(Provincia di BOLOGNA)

Piazza Marconi n. 1 - 40035 Castiglione dei Pepoli

Tel. 0534/801611 - Fax 0534/801700

P.I. 00702191206

C.F. 80014510376

## *Allegato A) alla delibera n. 15 /GC del 24/02/2015*

avente ad 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)**

Ai sensi dell'art. 49, 1° comma, del Decreto Leg.vo 18.08.2000 n. 267 e con riferimento alla deliberazione sopra indicata, il/i sottoscritto/i esprime/mono:

Parere *Favorevole* sulla *Regolarità Tecnica*

**IL RESPONSABILE DI AREA**

(F.to Antonelli Denise)

---

Parere *Favorevole* sulla *Regolarità Contabile*

**IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO-FINANZIARIA**

(F.to Antonelli Denise)

---

=====

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO

F.to FABBRI MAURIZIO

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to DOTT.SSA BRIZZI CLEMENTINA

\*\*\*\*\*

### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione viene pubblicata sulla sezione Albo Pretorio del sito web istituzionale di questo Comune dal 26/02/2015 al 13/03/2015, ai sensi e per gli effetti dell'art. 124 - 1° co. - del D. Lgs. 267 del 18.08.2000 e dell'art. 32 - 1° co. - della L. 69 del 18.06.2009, e viene inoltre contestualmente comunicata ai capigruppo consiliari come previsto dall'art. 125 del D. Lgs. 267/2000.

Castiglione dei Pepoli, addì 26/02/2015

IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

F.to GIARDINI ANGELA

\*\*\*\*\*

La presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, il giorno **24/02/2015**

perché dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134 - 4° c.- D.Lgs. 267/18.08.2000)

decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134 - 3° c.- D.Lgs. 267/18.08.2000)

Castiglione dei Pepoli, addì 24/02/2015

IL RESPONSABILE DI SERVIZIO

F.to GIARDINI ANGELA

\*\*\*\*\*

Si attesta che la presente deliberazione è copia conforme al suo originale per quanto riguarda il contenuto del provvedimento e per quanto riguarda tutte le attestazioni ad esso riferite.

Castiglione dei Pepoli, addì 26/02/2015

\_\_\_\_\_