



# COMUNE DI CASTIGLIONE DEI PEPOLI

DELIBERAZIONE

N. 3

ORIGINALE

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**Oggetto: ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2018 (ART. 222 D.LGS. N. 267/2000 E ART. 2, COMMA 3-BIS, DEL DECRETO-LEGGE 28 GENNAIO 2014, N. 4)**

Addì **UNDICI GENNAIO DUEMILADICIOTTO**, alle ore **15:15**, 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>Fabbri Maurizio</b>	- <b>SINDACO</b>	<b>Presente</b>
2) <b>Aureli Daniela Enrica</b>	- <b>VICE-SINDACO</b>	<b>Presente</b>
3) <b>Mazzoni Davide</b>	- <b>ASSESSORE</b>	<b>Presente</b>
4) <b>Roccheforti Elena</b>	- <b>ASSESSORE</b>	<b>Assente</b>
5) <b>Tarabusi Tommaso</b>	- <b>ASSESSORE</b>	<b>Assente</b>

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

Essendo legale il numero degli intervenuti, il **Dott. Fabbri 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 2018 (ART. 222 D.LGS. N. 267/2000 E ART. 2, COMMA 3-BIS, DEL DECRETO-LEGGE 28 GENNAIO 2014, N. 4)

**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, modificato col comma 337-ter della Legge bilancio 2018 che 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 anticipazione di tesoreria, di cui al comma 1 dell'art. 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, è elevato da Tre a Cinque Dodicesimi sino alla data del 31 Dicembre 2018"
- 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 2016 (penultimo anno precedente) ammontano a Euro **6.186.395,11** e sono così ripartite:

Entrate titolo I	Euro 4.689.276,47
Entrate titolo II	Euro 246.322,92
Entrate titolo III	Euro 1.250.795,72
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>Euro 6.186.395,11</b>

**Verificato** dunque che il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2018 è di Euro **2.577.664,62** 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 Lgs. 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;

**Con votazione** unanime resa nei modi Legge

**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, modificato dal comma 337-ter della legge di bilancio

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE NR. 3 DEL 11/01/2018

2018, il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2018 entro il limite massimo di Euro **2.577.664,62**;

- 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. 3 /GC del 11/01/2018*

avente ad oggetto: **ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2018 (ART. 222 D.LGS. N. 267/2000 E ART. 2, COMMA 3-BIS, DEL DECRETO-LEGGE 28 GENNAIO 2014, N. 4)**

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**

(Masinara Katia)

---

Parere *Favorevole* sulla *Regolarità Contabile*

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

(Masinara Katia)

---

*Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).*

---

---



**COMUNE DI CASTIGLIONE DEI PEPOLI**  
**PROVINCIA DI BOLOGNA**

**DELIBERA GIUNTA COMUNALE**  
**N. 3 del 11/01/2018**

OGGETTO:

**ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ESERCIZIO 2018 (ART. 222 D.LGS. N. 267/2000 E ART. 2, COMMA 3-BIS, DEL DECRETO-LEGGE 28 GENNAIO 2014, N. 4)**

Letto, approvato e sottoscritto come segue:

**FIRMATO**  
**IL SINDACO**  
**Dott. FABBRI MAURIZIO**

**FIRMATO**  
**IL SEGRETARIO COMUNALE**  
**DOTT.SSA PASQUINI PAOLA**

*Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).*