

ORIGINALE



CITTÀ DI CASTELVETRANO

Provincia di Trapani



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

n. 17 del 21 GEN. 2015

OGGETTO: Richiesta di ulteriori due dodicesimi di anticipazione di tesoreria, per l'esercizio finanziario 2015, al proprio Tesoriere Comunale-Credito Siciliano S.p.A., ai sensi dell'art. 10 della vigente convenzione di tesoreria, dell'art. 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, n. 4 e dell'art. 1, comma 542, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190.

L'anno duemila quindici il giorno quindici del mese di gennaio in Castelvetrano e nella Sala delle adunanze, si è riunita, la Giunta Comunale convocata nelle forme di legge.

Presiede l'adunanza il Sig. ATT. MARCO - CAMPAGNA nella sua qualità di VICÉ SINDACO e sono rispettivamente presenti e assenti i seguenti sigg.:

ERRANTE Felice Junior
CENTONZE Antonino
CALCARA Paolo
LOMBARDO Francesco
RIZZO Giuseppe
CAMPAGNA Marco Salvatore
CASTELLANO Maria Rosa

- Sindaco
- Assessore
- Assessore
- Assessore
- Assessore
- Assessore
- Assessore

pres.	ass.
	✓
✓	
✓	
✓	
✓	
✓	
✓	

Con la partecipazione del Segretario Generale Dott. Livio Elia Maggio.
Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione e invita a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che sulla proposta di deliberazione relativa all'oggetto:

- il responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la responsabilità tecnica ed in ordine alla regolarità ed alla correttezza dell'azione amministrativa;

- il responsabile di Ragioneria, per quanto concerne la responsabilità contabile e la copertura finanziaria;
ai sensi degli artt. 53 e 55 della legge n.142/90, recepita con L.R. n.48/91, modificata con L.R. n. 30/2000 hanno espresso parere FAVOREVOLE.

ESCLUSIVO

LA GIUNTA MUNICIPALE

Premesso che con deliberazione della Giunta Municipale n. 8 del 15.01.2014 questo ente ha richiesto al proprio tesoriere comunale, ai sensi dell'art. 10 della vigente convenzione di tesoreria e dell'art. 222 del D.Lgs 18/8/2000 n. 267 come modificato ed integrato dall'art. 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, n. 4 e dall'art. 1, comma 542, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, la concessione di un'anticipazione, in termini di cassa, di Euro 14.023.506,33 pari ai cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

Considerato che, l'ente tesoriere, attraverso contatti intervenuti per le vie brevi, ha evidenziato l'opportunità di scindere la richiesta di anticipazione di cassa attraverso l'adozione di apposito atto deliberativo per richiedere, ai sensi dell'art. 222, comma 1, del D.Lgs 18/8/2000 n. 267, i tre dodicesimi e, con ulteriore atto, richiedere, ai sensi dell'art. 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, n. 4 e dell'art. 1, comma 542, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, gli ulteriori due dodicesimi;

Che, per i motivi sopraesposti con deliberazione n. 16 del 21-01-2015 la Giunta Municipale ha revocato la propria deliberazione n. 8/2015 ed ha richiesto al proprio Tesoriere Comunale-Credito Siciliano S.p.A. di Palermo, ai sensi dell'art. 10 della vigente convenzione di tesoreria e dell'art. 222, comma 1, del D.Lgs 18/8/2000 n. 267, la concessione di un'anticipazione, in termini di cassa, di Euro 8.414.103,80 pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

Visto l'art. 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, n. 4, così come modificato dall'art. 1, comma 542, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 che prevede, fino al 31.12.2015, l'elevazione del limite previsto dall'art. 222 del D. Lgs 267/2000 da tre a cinque dodicesimi;

Che, a causa dell'aggravarsi della criticità di cassa, si rende necessario, per l'esercizio finanziario 2015, il ricorso all'ulteriore anticipazione di tesoreria di cui al combinato disposto dell'art. 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, n. 4 e dall'art. 1, comma 542, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 per ulteriori due dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

Appurato che dal rendiconto della gestione relativo all'esercizio finanziario 2013 si evidenziano le seguenti risultanze:

Titolo I – Entrate Tributarie	€ 17.231.164,50
Titolo II – Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti Pubblici	€ 13.955.304,99
Titolo III – Entrate extratributarie	€ 2.469.945,70
Totale	€ 33.656.415,19;

Considerato che dalle superiori risultanze contabili l'anticipazione massima concedibile è pari ad € 5.609.402,53 (33.656.415,19 x 2/12);

A voti unanimi, espressi nei modi e nelle forme di legge;

DELIBERA

Per le motivazioni esposte in premessa che qui si intendono integralmente riportate e trascritte;

1. di richiedere al proprio Tesoriere Comunale-Credito Siciliano S.p.A. di Palermo, ai sensi dell'art. 10 della vigente convenzione di tesoreria ed al combinato disposto dell'art. 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, n. 4 e dall'art. 1, comma 542, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, la concessione di una ulteriore anticipazione, in termini di cassa, di Euro 5.609.402,53 pari ai due dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio ed ammontanti complessivamente a Euro 33.656.415,19 come in premessa rappresentato;
2. dare atto che, dai dati contabili desunti dall'esercizio finanziario 2014, si rileva che questo ente ha incassato a titolo di IMU e TASI la somma di € 6.704.192,08;
3. dare atto che la maggiore anticipazione richiesta ammontante ad € 5.609.402,53 risulta inferiore al gettito presunto IMU e TASI anno 2015;
4. dare atto che il rientro dalla maggiore anticipazione, pari ad € 5.609.402,53, avverrà all'atto dell'incasso delle somme afferenti l'IMU e la TASI relative all'esercizio finanziario 2015 che restano vincolate, per la quota corrispondente, in favore del tesoriere che acquista il diritto a trattenerle all'atto dell'incasso e fino alla concorrenza del suo credito;
5. di autorizzare il Dirigente Finanziario del Comune ad accettare le condizioni che saranno poste dal Tesoriere per la concessione dell'anticipazione stessa ed in particolare:

scadenza dell'anticipazione: 31 dicembre 2015;

ove il rientro come sopra previsto non si verificasse alla scadenza dell'anticipazione, il Tesoriere viene autorizzato a rivalersi su tutte le entrate del Comune;

tasso di interesse: come disciplinato dall'art. 14 della vigente convenzione di tesoreria;

in caso di cessazione del servizio l'Ente assume l'obbligo di far rilevare dal Tesoriere subentrante, all'atto dell'assunzione dell'incarico, ogni esposizione derivante dalla suddetta anticipazione di cassa;

di dare atto che la spesa relativa ad interessi passivi ed eventuali altri oneri conseguenti all'anticipazione di cui in oggetto graverà al codice 1.01.03.06 del redigendo bilancio di previsione 2015 che prevede uno stanziamento iniziale di € 100.000,00 con l'impegno di impinguare lo stesso all'occorrenza;

6. di dare atto che gli interessi sull'anticipazione in oggetto, ai sensi dell'art. 222, comma 2, del D.L. 267/2000, decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di tesoreria;
7. di allegare al presente provvedimento prospetto, firmato dal Dirigente del Settore Finanziario, di riepilogo delle entrate accertate ai primi tre titoli dell'entrata nell'anno 2013;
8. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo ai sensi di legge.

Dichiarare con separata votazione unanime la presente deliberazione I. E. ai sensi dell'art. 12 II° comma della L. R. n. 44/91.

COMUNE DI CASTELVETRANO
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2013

Data Elaborazione 21-01-2015

Pagina 21

(BOZZA)

CAPITOLO		RS	RESIDUI CONSERVATI E STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESOR.	DETERM. RESIDUI	ACCERTAMENTI	MAGGIORI O MINORI ENTRATE		
CODICE	DESCRIZIONE				CP	RESIDUI (A)	RISCOSSIONI	RESIDUI DA RIPORT.	RESIDUI (D=B+C)	E=D-A (E=A-D')
					T	COMPET. (F)	RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	COMPET. (I=G+H)	L=I-F
						TOTALE (M)	COMPET. (G)	COMPET. (H)	ACC. 31/12 (P=D+I)	L=F-I
				TOTALE (N)	RES. 31/12 (O=C+H)					
	RIEPILOGO ENTRATE									
	Totale Titolo 1		12.430.704,95 17.440.521,61 29.871.226,56		3.827.034,55 6.985.278,91 10.812.313,46	8.603.670,40 10.245.885,59 18.849.555,99	12.430.704,95 17.231.164,50 29.661.869,45	0,00 -209.357,11		
	Totale Titolo 2		4.727.816,27 11.857.188,78 16.585.005,05		2.715.761,60 9.944.409,83 12.660.171,43	2.011.302,18 4.010.895,16 6.022.197,34	4.727.063,78 13.955.304,99 18.682.368,77	-752,49 2.098.116,21		
	Totale Titolo 3		5.791.135,17 2.849.267,30 8.640.402,47		1.422.985,16 1.066.488,58 2.489.473,74	4.368.133,11 1.403.457,12 5.771.590,23	5.791.118,27 2.469.945,70 8.261.063,97	-16,90 -379.321,60		
	Totale Titolo 4		12.961.868,03 1.128.256,65 14.090.124,68		1.068.392,01 1.184.116,14 2.252.508,15	11.893.476,02 14.295,62 11.907.771,64	12.961.868,03 1.198.411,76 14.160.279,79	0,00 70.155,11		
	Totale Titolo 5		1.874.790,10 25.000.000,00 26.874.790,10		1.082.691,22 21.850.225,39 22.932.916,61	792.098,44 0,00 792.098,44	1.874.789,66 21.850.225,39 23.725.015,05	-0,44 -3.149.774,61		
	Totale Titolo 6		1.892.014,89 8.631.000,00 10.523.014,89		20.761,47 3.347.737,32 3.368.498,79	1.871.253,04 756.128,96 2.627.382,00	1.892.014,51 4.103.866,28 5.995.880,79	-0,38 -4.527.133,72		
	TOTALE TITOLI ENTRATE		39.678.329,41 66.906.234,34 106.584.563,75		10.137.626,01 44.378.256,17 54.515.882,18	29.539.933,19 16.430.662,45 45.970.595,64	39.677.559,20 60.808.918,62 100.486.477,82	-770,21 -6.097.315,72		
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		351.850,64							
	FONDO DI CASSA				178.320,45		178.320,45			
	TOTALE ENTRATE		39.678.329,41 67.258.084,98 106.936.414,39		10.315.946,46 44.378.256,17 54.694.202,63	29.539.933,19 16.430.662,45 45.970.595,64	39.855.879,65 60.808.918,62 100.664.798,27			

IL DIRIGENTE DEL IV SETTORE
PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
E GESTIONE DELLE RISORSE
(Dott. Andrea Antonino Di Como)

(*) Motivi del verificarsi dei minori residui attivi : Insussistenti (INS)