



CITTA' DI MANFREDONIA

Provincia di Foggia

Deliberazione della Giunta Comunale

Seduta n.2 del **08.01.2013**

n° **5**

OGGETTO: ART.222 DEL D.LGS 18/08/2000, N.267 - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA BANCA POPOLARE DI MILANO - FILIALE DI MANFREDONIA PER SPESE OBBLIGATORIE E INDIFFERIBILI.

L'anno duemilatredici il otto del mese di gennaio alle ore 17,00 in Manfredonia e nel Palazzo di Città.

Regolarmente convocata, si è riunita

LA GIUNTA COMUNALE

composta dai signori:

RICCARDI ANGELO Sindaco - Presidente

dagli Assessori Comunali:

ANGELILLIS ANTONIO
CASCAVILLA PAOLO
RINALDI PASQUALE
D'AMBROSIO DAMIANO

GALLIFUOCO MICHELE
PALUMBO MATTEO - Vice Sindaco
ZINGARIELLO SALVATORE

Sono assenti i signori: PALUMBO MATTEO.

Partecipa il Segretario Generale: FIORENTINO FEDERICO GIOVANNI.

Il Presidente constatata la regolarità dell'adunanza, dichiara aperta la discussione sull'argomento in oggetto.

Sulla proposta della presente deliberazione hanno espresso parere favorevole:

- Il Responsabile del Servizio interessato (art.49 c.1 del D.Lgs 267/2000);
- Il Segretario Generale (artt.49 c.2 e 97 c.4 lett.B) del D.Lgs 267/2000), per quanto concerne la regolarità tecnica
- Il Responsabile di Ragioneria (art.49 c.1 del D.Lgs 267/2000), per quanto concerne la regolarità contabile.

OGGETTO: **Art. 222 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267. Anticipazione di tesoreria. Banca Popolare di Milano – Filiale di Manfredonia per spese obbligatorie e indifferibili**

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che:

con contratto n. 8452 di Rep. in data 07.06.2011 veniva affidato alla Banca Popolare di Milano Soc. Coop. a.r.l. filiale di Manfredonia il Servizio di Tesoreria Comunale per il periodo 07.06.2011– 07.06.2016;

con il sopra indicato contratto si stabilivano le seguenti condizioni e modalità per lo svolgimento del Servizio di Tesoreria e precisamente:

- evidenziazione del fido, sul conto della categoria “Anticipazioni Provvisorie ad Enti Pubblici” acceso a nome di codesto Comune presso la filiale che disimpegna il servizio di tesoreria;
- validità: 31.12.2013;
- spese di istruttoria pratica : Euro 0,00;
- garanzia: la linea di credito resta garantita da tutte le entrate effettive di cui ai primi tre titoli di bilancio di previsione del corrente esercizio finanziario;
- utilizzo: la linea di credito sarà utilizzata, sino al termine di validità sopra indicato, senza necessità di ulteriori atti o richieste, direttamente dal Tesoriere, man mano che le necessità di cassa lo esigono, applicando i criteri di cui all’art. 11 della Legge 29/10/1987 n. 440. Ciò comporterà l’automatico e prioritario utilizzo dei fondi vincolati derivanti da entrate a specifica destinazione, sino alla concorrenza del fido in oggetto, per il pagamento di spese correnti. In caso di effettivo utilizzo il c.c. deve intendersi regolato alle seguenti condizioni:
- tasso debitore: Euribor 3 mesi base 360 m.m.p. aumentato di punti 1,50 (uno/50 punti percentuali);
- commissione trimestrale sul massimo scoperto: nessuna;
- chiusura: trimestrale;
- spese tenuta conto: nessuna;
- spese fisse di chiusura: nessuna;
- gli interessi di chiusura del conto anticipazione saranno recuperati dal tesoriere sulle prime disponibilità liquide esistenti anche senza emissione di ordinativo finanziario;

Considerato altresì che:

- l’art. 222 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267, commi 1 e 2, prevede testualmente:
“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 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.
2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall’effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all’art. 210”;

I dati contabili riferiti al Conto Consuntivo 2011 sono:

Titolo I “Entrate Tributarie”	€ 31.424.708,94
Titolo II "Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dallo Stato, Regioni, Enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate"	€ 4.072.115,97
Titolo III "Entrate extratributarie"	€ 4.822.621,56
Totale entrate accertate 2011	€ 40.319.446,47
	X 25%
Importo massimo anticipazione di tesoreria per l'anno 2013	€ 10.079.861,62

Le entrate accertate, relative ai primi tre titoli del Conto Consuntivo 2011 ammontano a complessive Euro € 40.319.446,47 per cui questa Amministrazione, in base alle suddette disposizioni di legge, può richiedere alla BANCA POPOLARE DI MILANO filiale di Manfredonia in qualità di tesoriere comunale uno scoperto di tesoreria fino alla concorrenza di Euro 10.079.861,62;

Vista l'assoluta necessità, nelle more di ristabilire un giusto equilibrio temporale tra entrate e spese, di dover ricorrere a detta forma di credito per far fronte nell'anno 2013 a spese indifferibili;

Ritenuto per le necessità sopra indicate di richiedere l'utilizzo dell'anticipazione, nei limiti della legge, e con validità fino al 31.12.2013;

Preso atto che la Banca Popolare di Milano – Servizio Tesoreria – comunicava la propria disponibilità a concedere quanto richiesto, alle seguenti condizioni coincidenti con quelle previste nel contratto di Tesoreria:

- **spesa tenuta conto:** € 0,00 per movimento;
- **tasso creditore sulle giacenze di cassa dell'Ente detenute presso il Tesoriere:** Euribor 3 mesi base 360 m.m.p. diminuito dell'1%;
- **tasso applicato per anticipazione e commissione massimo scoperto:** Euribor 3 mesi base 360 m.m.p. aumentato di punti 1,50 (uno/50 punti percentuali), franco di commissione di massimo scoperto;
- **eventuale canone annuo offerto dalla Banca Popolare di Milano:** 0 (zero);
- **valuta da applicare alle entrate:** in giornata;
- **compenso di Tesoreria:** zero.

Atteso che tali condizioni sono conformi a quelle previste nel contratto di Tesoreria;

Tenuto presente che:

- la Banca Popolare di Milano si riserva la facoltà di ridurre l'ammontare dell'anticipazione qualora i crediti offerti a garanzia da accertare dovessero risultare inferiori all'importo della facilitazione concessa;
- il tesoriere si riserva la facoltà di utilizzare, in caso di mancanza di fondi di cassa, le disponibilità esistenti sul conto anticipazioni, prenotando sull'affidamento concesso l'importo necessario per far fronte agli impegni posti a carico dello stesso (rate mutui, versamenti obbligatori, etc.);

Il Comune, altresì, si impegna:

- ad emettere l'ordinativo di utilizzo a restituzione dell'anticipazione a saldo del conto corrente anticipazione di cassa al 31.12.2013, e non a dettaglio, nonché degli interessi derivanti dall'utilizzo della linea di credito non oltre 15 giorni dalla data in cui le operazioni suddette saranno trascritte sul giornale di cassa. Il regolamento dei sospesi dovrà comunque essere inderogabile alla fine di ciascun trimestre onde consentire al tesoriere la compilazione dei dati periodici della gestione di cassa prevista dall'art. 30 della legge n.468 del 5/8/1979;
- in caso di rescissione o scadenza del servizio di tesoreria, a segnalare al tesoriere subentrante lo stato dell'anticipazione la cui esposizione dovrà essere riconosciuta all'atto del passaggio delle consegne in linea capitale ed interessi;
- a sottoscrivere per l'operazione in oggetto atto a parte non appena la deliberazione di assunzione dell'anticipazione sarà divenuta esecutiva ai sensi di legge;

Visto l'art. 11 della legge n. 440/87;

Tenuto presente altresì che:

- l'anticipazione di Euro 10.079.861,62 richiesta alla Banca Popolare di Milano, tra l'altro, ha il fine di garantire l'utilizzo dei fondi a destinazione vincolata nell'attesa della riscossione da parte del Ministero dell'Interno delle spettanze relative all'anno 2013;
- l'attivazione dell'anticipazione di che trattasi non determinerà, per le motivazioni sopra esposte interessi passivi a carico del Comune se non dopo il completo utilizzo di tutti i fondi a destinazione vincolata ai sensi dell'art. 14 – comma terzo – D.L. n. 153/80;

Visto gli allegati pareri favorevoli, espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267;

A voti unanimi, espressi nei modi e forma di legge;

DELIBERA

1. Le premesse fanno parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. Di assumere con la Banca Popolare di Milano - tesoreria comunale - un'anticipazione di tesoreria nei limiti massimi di Euro 10.079.861,62 alle condizioni tutte indicate in premessa e con validità 31.12.2013;
3. Di dare atto che l'anticipazione di cui al punto 2°) del presente dispositivo non eccede il limite di cui all'art. 222 del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267;
4. Di dare atto che la presente deliberazione integra fino al termine dell'anticipazione, la convenzione in essere per servizio di tesoreria;
5. Di dare mandato al Dirigente del 3° Settore di adottare tutti gli atti consequenziali al presente provvedimento;
6. Di dare atto che l'emissione dell'ordinativo di utilizzo a restituzione dell'anticipazione a saldo del conto corrente anticipazione di cassa avverrà, se del caso, al 31.12.2013;
7. Di riservarsi l'adozione di separato atto in ordine alle modifiche eventuali da apportare al presente provvedimento da determinarsi sulla base delle determinazioni che la Banca Popolare di Milano assumerà in ordine alle condizioni dell'anticipazione in argomento;
8. Di notificare alla Tesoreria comunale il presente provvedimento;

Successivamente:

LA GIUNTA COMUNALE

Data l'urgenza;

Con votazione unanime;

DICHIARA

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 SEGRETARIO GENERALE

F.to: Fiorentino

IL PRESIDENTE

F.to: Palumbo

ATTESTAZIONE

La presente deliberazione:

1. è stata pubblicata all'Albo Pretorio sul sito Istituzionale del Comune in data 15 GEN.2013 ove rimarrà per quindici giorni consecutivi.

2. è stata trasmessa in elenco ai Capi Gruppo Consiliari con nota n. 1710 del 15 GEN.2013.

3. è stata trasmessa in data 15 GEN.2013 ai seguenti uffici per l'esecuzione:

Dirigente 3° Settore.

Revisori dei Conti.

4.

è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134 – comma 4°, del D.L.vo n. 267/2000;

è divenuta esecutiva il per decorrenza del termine di cui all'art.134 – comma 3°, del D.L.vo n. 267/2000.

Dalla Residenza comunale, li 15 GEN.2013

IL SEGRETARIO GENERALE

F.to: Fiorentino

E' copia conforme all'originale.

Il Segretario Generale

Data 15 GEN.213