

CITTÀ DI BIELLA



COPIA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 466 DEL 27.11.2017

OGGETTO: RAGIONERIA - ATTIVAZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA –
ESERCIZIO 2018 – 2020

L'anno duemiladiciassette il ventisette del mese di novembre alle ore 18:00 nella sala delle adunanze della Sede Comunale, si è riunita la Giunta Comunale convocata nelle forme di legge.

Presiede la seduta il sig. Avv. Marco CAVICCHIOLI nella sua qualità di Sindaco e sono presenti i seguenti sigg.ri:

CAVICCHIOLI MARCO	SINDACO	X
PRESA DIEGO	VICE SINDACO	X
LEONE SERGIO	ASSESSORE	X
GAIDO GIORGIO	ASSESSORE	X
ZAGO FULVIA	ASSESSORE	X
BARRESI TERESA	ASSESSORE	ASSENTE
VARNERO VALERIA	ASSESSORE	X
LA MALFA STEFANO	ASSESSORE	X
SALIVOTTI FRANCESCA	ASSESSORE	X

Assiste il Vice Segretario Generale Dott. Mauro DONINI.

Partecipa il Segretario Generale Dott. Gianfranco COTUGNO incaricato della redazione del verbale.

IL PRESIDENTE

Constatato il numero legale degli intervenuti, invita i presenti alla trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

RAGIONERIA - ATTIVAZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA – ESERCIZIO 2018 – 2020

LA GIUNTA COMUNALE

Atteso che a causa di ritardi nell'accreditamento nel conto di tesoreria di varie poste di entrata, si verificano in misura sempre più ricorrente momentanee indisponibilità di cassa che non consentono di fare fronte ad indifferibili obbligazioni;

Dato atto:

- che nel Regolamento di Contabilità dell'Ente l'art. 54 stabilisce che la convenzione di tesoreria deve prevedere, tra l'altro, la concessione a richiesta del Comune di anticipazioni nei limiti di legge, con diritto ai relativi interessi da calcolarsi al tasso convenuto e per il periodo e l'ammontare di effettiva esposizione debitoria;
- che dal primo aprile 2016 il tesoriere comunale è l'Istituto di credito UNICREDIT SPA sino al 31 dicembre 2020 come meglio esplicitato nella determinazione del settore finanziario N° 25 del 12/01/2016;

Visto il D. Lgs. n. 267/2000, ed in particolar modo l'art. 222, in forza del quale:
“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 ai primi tre titoli di entrata del bilancio”;

Definito che l'autorizzazione a tale anticipazione deve seguire necessariamente l'arco temporale del bilancio di previsione, e, che lo stesso, per il Comune di Biella, ha cadenza triennale e come disposto dal principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (punto 9.5) tale posta contabile non soggiace al regime autorizzatorio;

Dato atto che detto limite, con riferimento alle entrate correnti accertate nell'anno 2016, risulta evidenziato nel seguente prospetto:

RENDICONTO 2016		
Titolo I:	Euro	28.413.306,15
Titolo II:	Euro	2.212.359,52
Titolo III:	Euro	7.041.445,28
		37.667.110,95
Limite massimo concedibile	3/12	9.416.777,74
Limite massimo concedibile	5/12	15.694.629,56

Ritenuto di dover autorizzare il ricorso all'anticipazione di cui trattasi per l'esercizio 2018 – 2020 e dietro corresponsione al Tesoriere, dall'effettivo utilizzo delle somme ed in conformità delle pattuizioni contenute nella convenzione di tesoreria, di interessi bancari quantificati ad un tasso pari all'Euribor a 3 mesi (365/365) + 3,950 punti;

Atteso che, l'ente, ove ne ricorrano le condizioni legislative, intende sin d'ora richiedere l'estensione dell'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria ai cinque dodicesimi dell'entrata del penultimo anno precedente permettente una maggiorazione a quanto precedentemente quantificato di euro 6.277.851,86 attestando la medesima ad un valore complessivo di euro 15.694.629,56;

Preso atto che alla data odierna le quote rimborso mutui e prestiti obbligazionari per la prossima annualità di bilancio comprensivi della relativa quota interessi sono pari ad euro 6.273.580,63 su base annua monetizzabili in rate semestrali;

Visti i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art.49 del D.Lgs. 267/2000;

Con voti favorevoli, unanimi, palesi

DELIBERA

1. di autorizzare per l'esercizio 2019 – 2020 l'anticipazione di tesoreria attivabile dal Comune pari ad euro 9.416.777,74 aumentata, per il solo anno 2018, ove ne ricorrano le condizioni legislative, ad euro 15.694.629,56;
 2. di dare mandato al vice ragioniere capo, o suo delegato, affinché provveda ad attivare la richiesta di anticipazione di Tesoreria in relazione alle effettive esigenze di cassa dell'Ente;
 3. di dare atto che tale anticipazione dovrà essere effettivamente attuata dal Tesoriere al netto dell'utilizzo di tutte le entrate a specifica destinazione, compresi i proventi da mutui;
 4. di disporre affinché l'intera struttura organizzativa dell'ente attivi tutte le risorse disponibili ai fini dell'adozione di comportamenti che risultino funzionali al conseguimento della riduzione di tale esposizione monetaria;
 5. di conferire, altresì, mandato al Dirigente del Settore Finanziario, o suo delegato, per l'impegno di spesa per interessi passivi, nell'ambito delle risorse assegnate dai documenti di programmazione finanziari autorizzatori vigenti;
 6. di dichiarare, con successiva e separata votazione favorevole, unanime, palese la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti di cui l'art. 134 comma 4, del D. Lgs 18.08.2000 n. 267 stante l'urgenza di dare seguito al presente provvedimento.
-