

COMUNE DI CARCOFORO
Del. G.C. nr. 02 del 09/03/2006

Oggetto: **Esercizio finanziario 2006 -Anticipazione di tesoreria-
Richiesta preventiva**

Il Sindaco Presidente propone l'adozione del seguente atto deliberativo

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che, per sopperire ad eventuali deficienze di cassa, che potrebbero verificarsi nel corso dell'anno, si rende necessario richiedere preventivamente al Tesoriere comunale, Biverbanca - Cassa di Risparmio di Biella e Vercelli - agenzia di Varallo, la concessione, eventuale, di anticipazioni in conto corrente per l'anno 2006;

Visto il rendiconto dell'esercizio finanziario 2004, esaminato ed approvato dal Consiglio comunale nella seduta del 11.06.2005, con atto n. 5, divenuto esecutivo a norma di legge;

Rilevato che, a norma dell'art. 222, comma 1, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, il limite di indebitamento per anticipazioni di tesoreria, per il corrente esercizio finanziario, risulta determinato in € 35.531,77, corrispondente a 3/12 delle entrate afferenti i primi tre titoli del bilancio, accertate nell'esercizio 2004, penultimo anno precedente, negli importi indicati di seguito:

- Titolo I	€	64.869,97
- Titolo II	€	45.505,92
- Titolo III	€	31.751,21
Entrate titoli I – II – III	€	142.127,10

Ritenuto, sulla base delle limitazioni imposte dalla detta normativa e in considerazione delle necessità previste per il corrente esercizio finanziario, di poter ricorrere, di volta in volta, ad un indebitamento per anticipazione di tesoreria per un importo non superiore ad € 35.531,77;

Preso atto che, ai sensi delle condizioni in essere per la gestione del servizio di tesoreria comunale, il tasso debitore sulle anticipazioni di cassa con riferimento a Euribor a 3 mesi maggiorato di 0,200 punti;

Visto il comma 155 della Legge 266/05 di differimento dei termini per l'approvazione dei bilanci degli enti locali al 31/03/2006;

Atteso che questo Ente, non avendo, a tutt'oggi, ancora approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2006, si trova in regime di esercizio provvisorio, ai sensi dell'art. 163 comma 3, del D. Lgs. n. 267/2000;

Visti il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2005, la relazione previsionale e programmatica ed il bilancio pluriennale per il triennio 2005/2007, approvati dal Consiglio comunale nella seduta del 12 marzo 2005, con atto n. 2, divenuto esecutivo a norma di legge, e verificato che i predetti oneri possono trovare corretta imputazione a carico degli appositi interventi di spesa, nel rispetto dei limiti imposti dall'art. 163, comma 3, del D. Lgs. n. 267/2000;

Visto l'art. 222 del D. Lgs. n. 267/2000, concernente "anticipazioni di tesoreria";

Visto il Regolamento comunale di contabilità;

Dato atto che, sulla proposta di deliberazione di cui si tratta, è stato acquisito, a norma dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, il parere di regolarità tecnica e contabile, da parte del responsabile del servizio ragioneria;

DELIBERA

1. di dare atto che nell'esercizio 2004 le entrate afferenti ai primi tre titoli del Bilancio sono state accertate nei seguenti importi:

- Titolo I	€	64.869,97
- Titolo II	€	45.505,92
- Titolo III	€	31.751,21
Entrate titoli I – II – III	€	142.127,10

2. di chiedere al Tesoriere del Comune Biverbanca - Cassa di Risparmio di Biella e Vercelli - Agenzia di Varallo – ai sensi dell'art.222 del D. Lgs. 18/8/2000, n.267 una anticipazione di tesoreria nei limiti massimi concedibili e cioè per un importo di € 35.531,77 (pari a 3/12 dei primi tre titoli dell'Entrata, così come indicato all'art.222, comma 1, del su citato T.U.E.L.); 222, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000;
3. di impegnarsi ad utilizzare la predetta anticipazione, in modo che gli interessi passivi e le provvigioni – che saranno capitalizzati dalla banca alla fine di ciascun trimestre – non superino gli importi che verranno stanziati in Bilancio a tale titolo in caso di effettivo utilizzo delle somme ai sensi dell'art.222 D. Lgs. n.267/2000;
4. di vincolare irrevocabilmente a favore della Biverbanca - Cassa di Risparmio di Biella e Vercelli - agenzia di Varallo, tutte le entrate dei primi tre titoli del Bilancio di entrata del Comune, il tutto fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi maturandi interessi accessori;
5. di impegnarsi ad utilizzare la predetta anticipazione, secondo le effettive necessità di cassa, mediante emissione di appositi ordini di riscossione da trarsi sull'apposita risorsa relativa ad “anticipazioni di tesoreria” e di disporre il successivo rimborso al tesoriere mediante emissione di apposito mandato di pagamento da trarsi sull'apposito intervento relativo a “ rimborsi di anticipazioni di cassa”;
6. di impegnarsi, inoltre, a corrispondere, sulle somme anticipate, l'interesse nella misura prevista dal contratto del Servizio di Tesoreria, valido sino a revoca;
7. di rimborsare le eventuali inerenti spese, imposte e tasse che venissero addossate alla Banca;
8. di disporre, inoltre, l'utilizzo dei fondi vincolati a specifica destinazione mediante l'attuazione degli stessi da parte del Tesoriere, ai sensi dell'art.195 del D. Lgs. 267/2000;
9. di trasmettere copia della presente deliberazione al Tesoriere comunale per opportuna conoscenza e per gli adempimenti di competenza;
10. di dichiarare il presente atto deliberativo immediatamente esecutivo, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000.

PARERE

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000, si attesta di aver espresso parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile della presente proposta di deliberazione.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Camaschella Cristina)

LA GIUNTA COMUNALE

Udita la su estesa proposta di deliberazione del Sindaco e ritenutola meritevole di approvazione;

Visti i pareri di regolarità tecnica e contabile, acquisiti ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000;

Con voti unanimi espressi in forma palese;

DELIBERA

di approvare la sopra estesa proposta di deliberazione, che si intende, qui, integralmente riportata.

Ai sensi della legge n. 241/90

Responsabile del Procedimento e dell'istruttoria: Camaschella Cristina

Elaborazione dati: Camaschella Cristina