



UNIONE DI COMUNI  
"Terre del Serio"  
Sede – via Locatelli 2 – 24050 Bariano  
Provincia di Bergamo  
TEL. 0363/960890



Deliberazione n. 5  
Codice ente

ORIGINALE

Nr. Seduta 1

#### VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA DELL'UNIONE

**OGGETTO: determinazione dell'anticipazioni di tesoreria ammissibile nell'esercizio finanziario 2015.-**

L'anno DUEMILAQUINDICI il giorno 16 del mese di FEBBRAIO alle ore 18.30 si è riunito la giunta dell'Unione di Comuni "Terre del Serio"

All'appello risultano:

<i>Cognome e Nome</i>	<i>Presenza</i>
FOSSATI BEPPINO MASSIMO	Presente
DE VITA PIERLUIGI	Assente
BERGAMASCHI FIORENZO	Presente
MORIGGI RAFFAELE	Presente
GHILARDI ALESSANDRA	Presente
<b>TOTALE Presenti 4</b>	<b>TOTALE Assenti 1</b>

Partecipa la DOTT.SSA CERRI RINA in qualità di Segretario dell'Unione di Comuni il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Presiede la giunta il Signor FOSSATI BEPPINO MASSIMO – Sindaco del Comune di MOZZANICA, che riscontrata la validità della seduta dal numero dei presenti dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopraindicato, posto al n. 05 dell'ordine del giorno.

G.C. n. 05/2015

**Oggetto: determinazione dell'anticipazioni di tesoreria ammissibile nell'esercizio finanziario 2015.-**

### LA GIUNTA DELL'UNIONE

**PREMESSO** che le scadenze stabilite dalle vigenti disposizioni legislative per la riscossione delle entrate correnti di maggior consistenza finanziaria possono non consentire di far fronte tempestivamente ai pagamenti per le spese necessarie quali quelle relative agli stipendi, contributi previdenziali, ammortamento mutui, canoni di utenza dei servizi, ed altre spese per il funzionamento dei servizi indispensabili;

**CONSIDERATO** che nel corso del 2015 questo ente potrebbe trovarsi nelle condizioni di far ricorso ad anticipazioni di Tesoreria;

**VISTO** l'art. 222 del T.U.E.L. e s.m.i., che consente di ottenere dal Tesoriere anticipazioni di cassa entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate afferenti ai primi tre titoli del bilancio, accertate nel penultimo anno precedente;

**ATTESO** che il limite dei tre dodicesimi è comprensivo degli importi utilizzati in termini di cassa soggetti a vincolo di destinazione;

**VISTO** l'art. 195, comma 2, del D.Lgs. 267/2000, che richiede come presupposto all'utilizzo di somme a specifica destinazione l'adozione della deliberazione di Giunta dell'Unione relativa all'anticipazione di Tesoreria, di cui sopra;

**DATO ATTO** che l'Unione è stata costituita nell'anno 2014 e che per quanto concerne la determinazione dell'eventuale anticipo di tesoreria è stato concordato con il tesoriere di fare riferimento al bilancio assestato 2014 non disponendo di un rendiconto;

**VISTO** il bilancio assestato 2014 con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 11 del 24/11/2014, dal quale si evince la seguente situazione relativamente alle entrate correnti accertate:

Titolo I – Entrate Tributarie	€.	0
Titolo II – Entrate da contributi e trasferimenti	€.	280.500,00
Titolo III – Entrate Extratributarie	€.	380.200,00
<b>Totale</b>	<b>€.</b>	<b>660.700,00</b>

**VISTA** la Legge di Stabilità 2015, comma 542, che proroga di un anno e precisamente sino al 31/12/2015 la possibilità di elevare a cinque dodicesimi il ricorso ad anticipazione di tesoreria;

**ATTESA** la necessità di richiedere, a decorrere dal 01 febbraio 2015 e fino al 31 dicembre 2015, salvo eventuali ulteriori interventi normativi in merito e in proroga, l'anticipazione

di cassa per il medesimo esercizio, stimandone l'importo nella misura massima di € 396.420,00 pari ai 5/12 delle entrate relative ai primi tre titoli accertati nel penultimo anno precedente;

**VISTO** che, ai sensi dell'art. 48 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, la Giunta compie tutti gli atti rientranti, ai sensi dell'art. 107, commi 1 e 2 del medesimo Testo Unico, nelle funzioni degli organi di governo, che non siano riservate dalla legge al Consiglio Comunale e che non ricadano nelle competenze, previste dalle leggi o dallo Statuto, del Sindaco o degli organi di decentramento;

**ACQUISITO** il parere favorevole di regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 49, c. 4 da parte del Responsabile del Servizio Economico-Finanziario, il quale prevede che il costo per gli interessi sarà appositamente previsto nel Bilancio di Previsione 2015 all'intervento 1010806;

**ACQUISITO** il parere favorevole di regolarità contabile; da parte dello stesso Responsabile;

**VISTO** il Regolamento di Contabilità;

Con voti unanimi resi nei modi di legge;

### **DELIBERA**

- 1) Di autorizzare il Tesoriere comunale, Banca Popolare di Sondrio, ad effettuare anticipazioni di Tesoreria a far data dal 01 febbraio 2015 e sino al 31.12.2015, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, sino al limite massimo di €. 396.420,00 pari ai 5/12 delle entrate relative ai primi tre titoli accertate nel Conto Consuntivo 2013.
- 2) Di disporre, ai sensi dell'art. 195 del D.lgs 267/00 per l'esercizio finanziario 2015, l'utilizzo, in termini di cassa, delle entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con Istituti diversi dalla CCDDPP, fino a concorrenza del limite massimo dell'anticipazione di tesoreria.
- 3) Di dare mandato al Responsabile del Servizio Finanziario di richiedere eventualmente al Tesoriere la concessione di anticipazioni di Tesoreria nel limite sopra indicato, in relazione alle necessità di cassa che si verificheranno nell'esercizio.
- 4) Di dare atto che sugli importi erogati dal Tesoriere verranno pagati gli interessi passivi nella misura prevista dal vigente contratto di tesoreria.
- 5) Di autorizzare il Tesoriere comunale a rivalersi di quanto dovutogli in dipendenza della suddetta anticipazione di tesoreria su tutte le entrate di questo comune fino a totale compensazione delle somme anticipate e delle relative competenze di spese
- 6) Di trasmettere copia del presente provvedimento alla tesoreria dell'Unione.

#### **Allegati:**

- 1) *Pareri di cui all'art. 49, comma 1 T.U.E.L. n. 267 del 18/08/2000*



Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE

FOSSATI BEPPINO MASSIMO

IL SEGRETARIO

dott.ssa CERRI RINA

---

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

(Art. 124 T.U.E.L.18/08/2000 n. 267)

Il presente atto è stato pubblicato all'albo dell'Unione di Comuni "Terre del Serio", per 15 giorni consecutivi a partire dalla data odierna ai sensi dell'art. 35 dello Statuto dell'Unione

*Bariano,*

IL SEGRETARIO

Cerri dott.ssa Rina

---

#### **CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'**

La presente deliberazione è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo Pretorio per dieci giorni consecutivi per cui la stessa è diventata esecutiva ai sensi dell'art. 134, 3° comma D. Lvo n. 267/2000).

*Bariano,*

IL SEGRETARIO

Cerri dott.ssa Rina

---

