# Istituto Europeo per le Politiche della Montagna



### European Highlands Institute

Sede Legale: Comune di Roana Sede Amministrativa: Palazzo Municipale di Roana – Tel. 0424/692035 – Fax 0424/692019 c.f. 84001290240 p.iva 00446400244

Delibera n° 02 Data 11.01.2016

#### VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

L'anno duemilasedici (2016) addì undici (11) del mese di gennaio, nella residenza della Comunità Montana Spettabile Reggenza dei 7 Comuni, sede operativa dell'Istituto Europeo per le Politiche della Montagna, si sono riuniti i rappresentanti del Consiglio di Amministrazione:

## Fatto l'appello dei componenti:

ZOTTI Marisa	Rappresentante di Roana	Presidente	PRESENTE
FRANCO Massimo	Rappresentante di Gallio	Vice Presidente	PRESENTE
ZANIN Renzo	Rappresentante di Lusiana	Membro	PRESENTE

Partecipa alla seduta il Direttore dr. Massimiliano Schivo in qualità di Segretario verbalizzante. La dott.ssa Marisa Zotti, nella sua qualità di Presidente, assume la presidenza e, riconosciuta legale l'adunanza, invita i presenti a deliberare sull'oggetto suindicato.

**OGGETTO:** ANTICIPAZIONE DI TESORERIA PER L'ANNO 2016, AI SENSI DELL'ART. 222 T.U.E.L. 267/2000.

#### PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

#### Relaziona il Presidente:

Vista la lettera della Banca Popolare di Vicenza del 19 novembre u.s. con oggetto: Delegazioni di pagamento/anticipazioni di cassa, con la quale ritiene prudente e opportuno che l'Ente predisponga una delibera di anticipazione, poiché nel 2016 potrebbero verificarsi eventi che limitano la disponibilità a causa di vincoli a valere sulla disponibilità (mutui, fideiussioni, cauzioni, ecc);

**Ricordato** che l'anticipazione di tesoreria non costituisce operazione di "indebitamento" per l'Ente, in quanto non comporta risorse aggiuntive, ma consente di superare entro il limite massimo stabilito dalla normativa statale vigente, una momentanea carenza di liquidità e di effettuare spese per le quali è già prevista idonea copertura di bilancio. Sulle anticipazioni verrà applicato un interesse calcolato nella misura di EURIBOR 3 MESI (360) aumentato di 3,50 punti, la cui liquidazione avverrà con aggiornamento e capitalizzazione a cadenza trimestrale, con esenzione da commissioni di massimo scoperto;

**Richiamato** il comma 1 dell'art. 195 del Decreto Legislativo n. 267 del 18/08/2000, che prevede la possibilità per gli enti locali di disporre l'utilizzo, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con Istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di Tesoreria:

**Verificato** che al successivo comma 2 è previsto l'utilizzo di somme a specifica destinazione solo previa adozione della deliberazione relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, da effettuarsi all'inizio di ciascun esercizio, con facoltà di farvi ricorso in caso di necessità mediante specifica richiesta al Tesoriere;

Visto il suddetto art. 222, che al comma 1 così recita: "Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione, 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";

**Appurato** che, in base al comma 2 del medesimo art. 222, la suddetta anticipazione di Tesoreria comporta la corresponsione di interessi, che decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme, secondo le modalità stabilite nella convenzione di Tesoreria:

**Appurato** che, ai sensi dell'art. 210, comma 2, del TUEL D. Lgs. n. 267/2000, la convenzione è stata approvata dal Consiglio dell'Ente con deliberazione n°11 del 14 settembre 2012, divenuta esecutiva ai sensi di legge;

**Appurato altres**ì che con Deliberazione n. 01 in data 11 gennaio 2016, è stato stabilito di prorogare il proprio servizio di tesoreria alla Banca POPOLARE DI VICENZA per il periodo 01/01/2016 – 30/06/2016;

**Dato atto** che il gettito delle entrate accertate per l'esercizio 2014 (penultimo esercizio precedente), è il seguente:

•	titolo 1°	€	=
•	titolo 2°	€	=
•	titolo 3°	€	544.514,30

#### Preso Atto che

- le entrate, relative ai primi tre titoli del bilancio dell'esercizio 2014, ammontano a 544.514,30 €;
- l'importo dell'anticipazione massima che il Tesoriere può concedere ammonta a 226.880,96 € (pari ai 5/12 delle entrate previste ai primi tre titoli del bilancio 2014), percentuale elevata con L.190/2014 art. 1 comma 542:
- per far fronte ad una eventuale insufficienza di cassa è sufficiente chiedere una anticipazione di 50.000,00 €, ciò perché non è certo se il Comune di Roana corrisponderà in tempo utile i canoni di superficie pregressi e la prima rata del 2016;
- il conto consuntivo 2014 è stato approvato con delibera dell'Assemblea n. 3 del 06/05/2015;

Adempiuto a quanto previsto dall'art. 49 comma 1 del Decreto Legislativo n. 267/2000;

Visto lo Statuto e gli articoli che disciplinano le attribuzioni gestionali del Direttore;

Visto l'art. 175 comma 9 del D. Lgs. 267/2000;

#### **PROPONE**

- **Di determinare** e di chiedere, per le motivazioni esposte in premessa, per l'esercizio finanziario 2016 l'importo massimo dell'anticipazione di tesoreria, in deroga al disposto dell'art. 222 del Decreto Legislativo n. 267/2000, in **Euro 50.000,00**;
- **Di ricostituire** con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione la consistenza delle somme vincolate che sono state eventualmente utilizzate per il pagamento di spese correnti;
- **Di introitare** l'anticipazione per l'importo di Euro 50.000,00 fra le entrate del bilancio dell'esercizio 2016 Titolo 05, Categoria 01, cap. 86;
- **Di impegnare** la corrispondente spesa per la restituzione dell'anticipazione medesima fra le uscite del bilancio dell'esercizio 2016 Titolo 03, Intervento 01 cap. 140;
- Di dare atto che fra le spese correnti è previsto, all'interno del cap.90, l'importo di Euro 3.000,00 per far fronte ad eventuali interessi sull'anticipazione eventualmente utilizzata nel corso del 2016 e che saranno regolarizzati con specifica determinazione del Direttore Responsabile dell'area Economico Finanziaria nella misura stabilita dalla vigente convenzione per il servizio di Tesoreria;
- **Di inviare** copia conforme del presente provvedimento al Tesoriere Banca Popolare di Vicenza:
- **Di conferire** al Direttore Responsabile del servizio Finanziario i più ampi poteri per l'attuazione e l'utilizzazione del finanziamento stesso e per la sottoscrizione di quegli atti che si rendessero necessari al riguardo;
- Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi di legge.

**Proponente** 

dott.ssa Marisa Zotti

### Il Consiglio di Amministrazione

**VISTA** la suesposta proposta di deliberazione;

**UDITI** gli interventi dei presenti che approvano quanto illustrato;

**SENTITO** il Direttore in ordine di legittimità delle suesposte proposte ai sensi dell'art. 97, comma 4, lettera a) del D. Lgs. 267/2000;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile, ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 267/2000 e successive modificazioni;

CON VOTI unanimi favorevoli legalmente espressi;

#### **DELIBERA**

- **Di determinare** e di chiedere, per le motivazioni esposte in premessa, per l'esercizio finanziario 2016 l'importo massimo dell'anticipazione di tesoreria, in deroga al disposto dell'art. 222 del Decreto Legislativo n. 267/2000, in **Euro 50.000,00**;
- **Di ricostituire** con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione la consistenza delle somme vincolate che sono state eventualmente utilizzate per il pagamento di spese correnti;
- **Di introitare** l'anticipazione per l'importo di Euro 50.000,00 fra le entrate del bilancio dell'esercizio 2016 Titolo 05, Categoria 01, cap. 86;
- **Di impegnare** la corrispondente spesa per la restituzione dell'anticipazione medesima fra le uscite del bilancio dell'esercizio 2016 Titolo 03, Intervento 01 cap. 140;
- Di dare atto che fra le spese correnti è previsto, all'interno del cap.90, l'importo di Euro 3.000,00 per far fronte ad eventuali interessi sull'anticipazione eventualmente utilizzata nel corso del 2016 e che saranno regolarizzati con specifica determinazione del Direttore Responsabile dell'area Economico Finanziaria nella misura stabilita dalla vigente convenzione per il servizio di Tesoreria;
- **Di inviare** copia conforme del presente provvedimento al Tesoriere Banca Popolare di Vicenza:
- **Di conferire** al Direttore Responsabile del servizio Finanziario i più ampi poteri per l'attuazione e l'utilizzazione del finanziamento stesso e per la sottoscrizione di quegli atti che si rendessero necessari al riguardo;
- Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi di legge.

VISTO l'art. 97 – comma 4° - lettera b) del D.Leg267/2000;

Il Direttore del Consorzio, dott. Massimiliano Schivo, vista la proposta di Deliberazione, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs.267/2000 esprime parere favorevole di regolarità tecnica, e tecnico contabile in qualità di responsabile amministrativo-contabile. Esprime altresì parere favorevole alla sua adozione, anche ai sensi 153 del T.U., dando atto che il Consorzio non ha funzionari che possono esprimere i pareri previsti dal D. Lgs. 267/2000.

Roana, li 11.01.2016

Il Direttore dott. Massimiliano Schivo

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue:

# IL PRESIDENTE dott.ssa Marisa Zotti

# IL SEGRETARIO dott. Massimiliano Schivo

	CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE
La pre	sente deliberazione è in corso di pubblicazione per quindici giorni all'Albo Pretorio da oggi
Roana	IL FUNZIONARIO INCARICATO
	PUBBLICAZIONE Pubblicata mediante affissione all'albo pretorio per 15 giorni consecutivi da oggi
	DI IMMEDIATA ESEGUIBILITA'
	ESECUTIVITA'  Divenuta esecutiva per decorrenza del termine il  Divenuta esecutiva per decorrenza del termine di 10 gg. dalla pubblicazione il
	IL DIRETTORE