



Città di Castelvetro

Libero Consorzio Comunale di Trapani



DELIBERAZIONE DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA

(con i poteri e le attribuzioni della Giunta Municipale)

(nominata con D.P.R. del 7 giugno 2017)

n. 01 del 05 GEN. 2018

OGGETTO: Richiesta, per l'esercizio finanziario 2018, al proprio Tesoriere Comunale - Credito Siciliano S.p.A. di Palermo, ai sensi dell'art. 10 della vigente convenzione di tesoreria, dell'art. 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, n. 4 e della proroga disciplinata dall'art. 1, comma 618, della Legge 27 dicembre 2017, n. 205, della concessione di una ulteriore anticipazione di cassa.

L'anno duemila dieotto il giorno cinque del mese di gennaio in Castelvetro, nella Sala delle Adunanze, si è riunita, la Commissione Straordinaria per la provvisoria amministrazione dell'Ente nominata con D.P.R. del 7 giugno 2017.

Così composta:

		pres.	ass.
Dott. Caccamo Salvatore	Vice Prefetto	X	
Dott.ssa Borbone Elisa	Vice Prefetto - aggiunto		X
Dott.ssa Musca Concetta Maria	Funzionario Economico - Finanziario	X	

assistita dal Segretario Generale Dott. ssa Rosalia Di Trapani *Dott. A.D. Di Camo*

assume la Presidenza il Dott. Salvatore Caccamo

La Commissione Straordinaria:

Premesso che sulla proposta di deliberazione relativa all'oggetto:

- il Responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la responsabilità tecnica ed in ordine alla regolarità ed alla correttezza dell'azione amministrativa;
 - il Responsabile di Ragioneria, per quanto concerne la regolarità contabile e la copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 147 - bis, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;
- hanno espresso parere FAVOREVOLE.

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA

Premesso che con deliberazione della Commissione Straordinaria adottata con i poteri della Giunta Municipale n. 73 del 30.11.2017 questo ente ha richiesto, per l'esercizio finanziario 2018, al proprio tesoriere comunale, ai sensi dell'art. 10 della vigente convenzione di tesoreria e dell'art. 222 del D.Lgs 18/8/2000 n. 267, la concessione di un'anticipazione, in termini di cassa, di Euro 7.085.060,90 pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

Visto l'art. 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, n. 4, così come modificato dall'art. 1, comma 618, della Legge 27 dicembre 2017, n. 205 che proroga, fino al 31.12.2018, l'elevazione del limite previsto dall'art. 222 del D. Lgs 267/2000 da tre a cinque dodicesimi;

Che, a causa delle notevoli criticità di cassa evidenziate con la sopracitata deliberazione della Commissione Straordinaria adottata con i poteri della G.M. n. 73/2017, si rende necessario, per l'esercizio finanziario 2018, il ricorso all'ulteriore anticipazione di tesoreria di cui al combinato disposto dell'art. 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, n. 4 e dell'art. 1, comma 618, della Legge 27 dicembre 2017, n. 205, per ulteriori due dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

Verificato che dal rendiconto della gestione relativo all'esercizio finanziario 2016 si evidenziano le seguenti risultanze:

Titolo I – Entrate Tributarie	€ 15.509.581,19
Titolo II – Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti Pubblici	€ 9.924.114,16
Titolo III – Entrate extratributarie	<u>€ 2.906.548,23</u>
Totale	€ 28.340.243,58;

Considerato che dalle superiori risultanze contabili l'ulteriore anticipazione massima concedibile è pari ad € 4.723.373,93 (28.340.243,58 x 2/12);

A voti unanimi, espressi nei modi e nelle forme di legge;

DELIBERA

per le motivazioni esposte in premessa che qui si intendono integralmente riportate e trascritte;

1. di richiedere, per l'esercizio finanziario 2018, al proprio Tesoriere Comunale-Credito Siciliano S.p.A. di Palermo, ai sensi dell'art. 10 della vigente convenzione di tesoreria, dell'art. 2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, n. 4 e della proroga disciplinata dall'art. 1, comma 618, della Legge 27 dicembre 2017, n. 205, la concessione di una ulteriore anticipazione, in termini di cassa, di Euro 4.723.373,93, pari ai due dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio ed ammontanti complessivamente a Euro 28.340.243,58 come in premessa rappresentato;
2. dare atto che, dai dati contabili desunti dall'esercizio finanziario 2017, si rileva che questo ente ha incassato a titolo di IMU e addizionale IRPEF la somma di € 7.017.721,40

3. dare atto che la maggiore anticipazione richiesta ammontante ad € 4.723.373,93 risulta inferiore al gettito presunto IMU e addizionale IRPEF anno 2018;
4. dare atto che il rientro dalla maggiore anticipazione, pari ad € 4.723.373,93, avverrà all'atto dell'incasso delle somme afferenti l'IMU e l'addizionale IRPEF relative all'esercizio finanziario 2018 che restano vincolate, per la quota corrispondente, in favore del tesoriere che acquista il diritto a trattenerle all'atto dell'incasso e fino alla concorrenza del suo credito;
5. di autorizzare il Dirigente Finanziario del Comune ad accettare le condizioni che saranno poste dal Tesoriere per la concessione dell'anticipazione stessa ed in particolare:

scadenza dell'anticipazione: 31 dicembre 2018;

ove il rientro come sopra previsto non si verificasse alla scadenza dell'anticipazione, il Tesoriere viene autorizzato a rivalersi su tutte le entrate del Comune;

tasso di interesse: come disciplinato dall'art. 14 della vigente convenzione di tesoreria;

in caso di cessazione del servizio l'Ente assume l'obbligo di far rilevare dal Tesoriere subentrante, all'atto dell'assunzione dell'incarico, ogni esposizione derivante dalla suddetta anticipazione di cassa;

di dare atto che la spesa relativa ad interessi passivi ed eventuali altri oneri conseguenti all'anticipazione di cui in oggetto graverà al codice 01.03.1.107 del bilancio di previsione 2018 che presenta uno stanziamento pari ad € 380.000,00 con l'impegno di impinguare lo stesso all'occorrenza;

6. di dare atto che gli interessi sull'anticipazione in oggetto, ai sensi dell'art. 222, comma 2, del D.L. 267/2000, decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di tesoreria;
7. di allegare al presente provvedimento prospetto, firmato dal Dirigente del Settore Finanziario, di riepilogo delle entrate accertate ai primi tre titoli dell'entrata nell'anno 2016;
8. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo ai sensi di legge.

Il presente verbale, dopo la lettura si sottoscrive

I COMMISSARI

Dott.ssa Borbone Elisa

Dott. Caccamo Salvatore

Dott.ssa Musca Concetta Maria



IL SEGRETARIO COMUNALE

DICHIARATA IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA

ai sensi dell'art. 12 comma 1 della L.R. 44/91

castelvetro, li 5-21-2018



IL SEGRETARIO COMUNALE

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario certifica, su conforme attestazione del messo comunale, che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio dal _____ al _____

castelvetro, li _____

IL SEGRETARIO COMUNALE

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____ dopo il 10° giorno dalla relativa pubblicazione

IL SEGRETARIO COMUNALE

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Indice

- Conto del bilancio - riepilogo generale delle entrate *(All 10 RIEPILOGO ENTRATE-titoli)*

COMUNE DI CASTELVETRANO

Conto del bilancio - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A) (4)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP	54.620,12								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP	1.715.136,78								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione (2)	CP	217.619,73								
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	RS	30.487.580,53	RR	6.651.663,37	R	-			EP	23.835.917,16
		CP	16.979.640,28	RC	4.011.282,19	A	15.509.581,19	CP	-1.470.059,09	EC	11.498.299,00
		CS	28.142.120,25	TR	10.662.945,56	CS	-17.479.174,69			TR	35.334.216,16
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	9.582.265,15	RR	4.819.737,10	R	-73.800,47			EP	4.688.727,58
		CP	12.653.144,93	RC	6.000.257,67	A	9.924.114,16	CP	-2.729.030,77	EC	3.923.856,49
		CS	11.152.615,25	TR	10.819.994,77	CS	-332.620,48			TR	8.612.584,07
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	6.599.170,94	RR	1.606.947,98	R	-146.268,38			EP	4.845.954,58
		CP	3.557.571,55	RC	381.199,75	A	2.906.548,23	CP	-651.023,32	EC	2.525.348,48
		CS	8.750.058,33	TR	1.988.147,73	CS	-6.761.910,60			TR	7.371.303,06
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	1.601.564,95	RR	116.750,16	R	-510.517,88			EP	974.296,91
		CP	41.840.055,99	RC	2.477.553,48	A	3.270.512,37	CP	-38.569.543,62	EC	792.958,89
		CS	14.075.069,05	TR	2.594.303,64	CS	-11.480.765,41			TR	1.767.255,80
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	-	RC	-	A	-	CP	-	EC	-
		CS	-	TR	-	CS	-			TR	-
TITOLO 6	ACCENSIONE DI PRESTITI	RS	599.256,69	RR	495,66	R	-			EP	598.761,03
		CP	-	RC	-	A	-	CP	-	EC	-
		CS	599.256,69	TR	495,66	CS	-598.761,03			TR	598.761,03
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	25.000.000,00	RC	23.394.813,82	A	23.394.813,82	CP	-1.605.186,18	EC	-
		CS	25.000.000,00	TR	23.394.813,82	CS	-1.605.186,18			TR	-
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	2.451.743,61	RR	326.529,25	R	-109.253,45			EP	2.015.960,91
		CP	14.830.000,00	RC	9.749.228,50	A	9.957.537,52	CP	-4.872.462,48	EC	208.309,02
		CS	9.501.312,15	TR	10.075.757,75	CS	574.445,60			TR	2.224.269,93



COMUNE DI CASTELVETRANO

Conto del bilancio - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2016 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A) (4)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (6)				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TH=EP+EC)	
TOTALE TITOLI		RS	51.321.551,87	RR	13.522.123,52	R	-839.840,18			EP	36.959.618,17
		CP	114.990.412,75	RC	46.014.335,41	A	64.963.107,29	CP	-49.897.305,46	EC	16.948.771,86
		CS	97.229.431,72	TR	59.536.458,93	CS	-37.683.972,79			TR	55.908.390,05
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	51.321.551,87	RR	13.522.123,52	R	-839.840,18			EP	36.959.618,17
		CP	114.990.412,75	RC	46.014.335,41	A	64.963.107,29	CP	-49.897.305,46	EC	16.948.771,86
		CS	97.229.431,72	TR	59.536.458,93	CS	-37.683.972,79			TR	55.908.390,05

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).

(2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.

(3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno '+', le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno '-'.

(4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

(5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno '+', le minori entrate sono indicate con il segno '-'.



IL DIRIGENTE DEL SETTORE
PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA
E GESTIONE DELLE RISORSE
(Mott. Andrea Antonino Di Como)