

## DETERMINAZIONE N. 1451 DEL 04/11/2016

**OGGETTO: Banca Popolare di Milano – Tesoreria comunale. Interessi passivi per anticipazione di tesoreria. Liquidazione 4° trimestre 2015 e 1°- 2° e 3° trimestre 2016.**

### IL DIRIGENTE

Premesso che con contratto n. 8452 di Rep. in data 07.06.2011 veniva stipulata la convenzione per la gestione del servizio di tesoreria comunale in regime di tesoreria Unica, con affidamento del servizio in parola alla Banca Popolare di Milano Soc. Coop. a r.l. – Filiale di Manfredonia – per la durata di cinque anni, con decorrenza dalla data di stipula della stessa;

Considerato che l'articolo 11 "Anticipazione di tesoreria" della predetta convenzione prevede *".... omissis ... L'utilizzo dell'anticipazione ha luogo di volta in volta limitatamente alle somme strettamente necessarie per sopperire a momentanee esigenze di cassa, salva diversa disposizione del Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente. Più specificatamente, l'utilizzo della linea di credito si ha in vigenza dei seguenti presupposti: assenza dei fondi disponibili sul conto di tesoreria e sulle contabilità speciali, nonché assenza degli estremi per l'utilizzo di somme aventi specifica destinazione secondo la disciplina di cui al successivo articolo.*

*L'Ente deve prevedere in bilancio gli stanziamenti necessari per l'utilizzo e il rimborso dell'anticipazione, nonché per il pagamento dei relativi interessi nella misura di tasso contrattualmente stabilita, sulle somme che ritiene di utilizzare. Gli interessi sulle anticipazioni di Tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme e vanno addebitati trimestralmente franchi da commissioni sul massimo scoperto."*;

Considerato altresì che l'articolo 14 "Tasso debitore e creditore" della ripetuta convenzione recita *"Sulle anticipazioni ordinarie di tesoreria di cui al precedente articolo 11, viene applicato un interesse debitore nella seguente misura: Euribor 3 mesi base 360 media mese precedente aumentato del 1,5% (uno/50 punti percentuali)... omissis ..."*;

Dato atto che, quindi, la quantificazione degli interessi passivi maturati sull'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria avviene a cura della Tesoreria, successivamente alla chiusura del trimestre di riferimento, così come previsto da convenzione mediante la creazione di sospesi di uscita che l'Ente deve regolarizzare mediante mandati di pagamento a copertura;

Considerato che l'Ente ha utilizzato anticipazione di tesoreria, nel periodo 01/10/2015-31/12/2015 e dal 01.01.2016 al 30.09.2016;

Visti i seguenti sospesi di pagamento relativi agli interessi di tesoreria maturati per utilizzo di anticipazione:

- n. 7 del 11/01/2016 di € 48.382,97 relativo al 4° trimestre 2015;
- n. 143 del 11/04/2016 di € 30.692,62 relativo al 1° trimestre 2016;
- n. 242 del 11/07/2016 di € 34.245,77 relativo al 2° trimestre 2016;
- n. 385 del 10/10/2016 di € 29.869,25 relativo al 3° trimestre 2016;

Verificato che l'obbligazione è esigibile in quanto non sospesa da termine o condizione;

Ritenuto di provvedere alla liquidazione della somma complessiva di € 143.190,61 e tenuto conto che le apposite dotazioni sono disponibili al capitolo PEG 1430 "Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria" dell'esercizio finanziario 2016;

Visto il Regolamento di Contabilità, in corso di aggiornamento;

Visto il Regolamento per la disciplina delle attribuzioni dirigenziali, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 124 del 6.3.2008 e succ. modifiche;

Visto la deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 30/05/2016 di approvazione del Bilancio Pluriennale 2016-2018 e la deliberazione di Giunta Comunale n. 112 del 30/05/2016 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2016;

### **DETERMINA**

1. di liquidare la spesa complessiva di € 143.190,61 a favore della Banca Popolare di Milano – Filiale di Manfredonia, a copertura dei sospesi di uscita nn. 7-143-242-385 per gli interessi maturati sul conto anticipazione di tesoreria nel periodo 01.10.2015-30.09.2016;
2. di imputare la predetta spesa al Cap. PEG 1430 "Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria" del Bilancio dell'esercizio finanziario 2016;
3. di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile, di cui all'art. 147-bis c. 1 del D. Lgs. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
4. di dare atto che il presente provvedimento non è ricompreso tra quelli di cui all'art. 23 e succ. del D.Lgs. n. 33/2013;
5. di dare atto che la presente determinazione sarà pubblicata on line all'Albo Pretorio ed ivi rimarrà affissa per 15 giorni consecutivi.

### **RICHIEDE**

l'emissione di mandato di pagamento a copertura dei sospesi di uscita nn. 7-143-242-385 per l'importo di € 143.190,61 in favore della Banca Popolare di Milano – Filiale di Manfredonia, per gli interessi maturati sul conto anticipazione di tesoreria nel periodo 01.10.2015-30.09.2016 ed a carico del fondo come indicato al punto precedente.

**IL DIRIGENTE DEL 3° SETTORE**  
f.to (dott.ssa Maricarmen Distante)