



COMUNE DI OPPIDO MAMERTINA
CORSO LUIGI RAZZA N. 2
89014 PROVINCIA DI REGGIO CALABRIA

AREA ECONOMINO – FINANZIARIA – TRIBUTI

DETERMINAZIONE N. 61 del 20.08.2014

Oggetto: Liquidazione interessi passivi su anticipazione di tesoreria in favore del Tesoriere comunale Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. – Periodo 2° trimestre 2014.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

- **Visto** il T.U.E.L. di cui al D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
- **Visto** il decreto del Sindaco n. 15 del 28.05.2014 con il quale sono state attribuite le funzioni dirigenziali al Dr. Saverio Verduci;
- **Considerato** che questo Ente non ha ancora deliberato il bilancio di previsione per l'esercizio 2014;
- **Visto** il Decreto del Ministro dell'Interno del 18.07.2014 che stabilisce che "*Il termine per la deliberazione del bilancio di previsione per l'anno 2014 da parte degli enti locali è ulteriormente differito dal 31 luglio al 30 settembre 2014*";
- **Visto** l'art. 163 comma 1 del T.U. di cui al D.Lgs. n. 267/2000, nel quale è statuito che nelle more dell'approvazione del bilancio di previsione, gli Enti Locali possono effettuare, per ciascun intervento, spese in misura non superiore mensilmente ad 1/12 delle somme previste nel bilancio deliberato ed assestato alla data del 31.12 dell'anno precedente, con esclusione delle spese tassativamente regolate dalla legge o non suscettibili di pagamento frazionato in dodicesimi;
- **Visto** l'art. 163 comma 3 del citato T.U. di cui al D.Lgs. n. 267/2000, nel quale è statuito che "*Ove la scadenza del termine per la deliberazione del bilancio di previsione sia stata fissata da norme statali in un periodo successivo all'inizio dell'esercizio finanziario di riferimento, l'esercizio provvisorio si intende automaticamente autorizzato sino a tale termine e si applicano le modalità di gestione di cui al comma 1, intendendosi come riferimento l'ultimo bilancio definitivamente approvato*";
- **Visto** che il bilancio di previsione dell'esercizio 2013 è stato approvato con delibera C.C. n. 30 del 25.09.2013;
- **Vista** la delibera G.C. n. 140 del 14.10.2013 con la quale è stato approvato il PEG anno 2013 ed assegnate le risorse ai responsabili di servizio;
- **Visto** il vigente regolamento di contabilità;

Il giorno 20 del mese di agosto 2014

RICHIAMATA la delibera G.M. n. 5 del 15.01.2014, esecutiva, con la quale veniva autorizzata l'anticipazione di tesoreria per l'anno 2014 ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (TUEL);

CONSIDERATO che nell'anno in corso, a causa della carenza di liquidità in cui si è trovato l'Ente, è stata attivata l'anticipazione di tesoreria e sulla stessa sono di conseguenza maturati interessi passivi;

RILEVATO che, i rapporti tra il Comune e la Tesoreria Comunale Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., Filiale di Oppido Mamertina, sono regolati dalla convenzione stipulata con contratto Rep. 740/2013 in data 09.10.2013 relativa al periodo 01.07.2013 – 31.12.2018;

RILEVATO, altresì, che sulle anticipazioni di Tesoreria è applicato il tasso di interesse passivo annuo previsto dall'art. 13 comma 1 della convenzione anzidetta, in misura pari all'Euribor 3 mesi più uno Spread di 4,00 punti percentuali;

CONSIDERATO che la Tesoreria Comunale, in relazione alle somme anticipate nel 2° trimestre dell'anno 2014, ha quantificato l'ammontare degli interessi passivi a carico di questo Ente in € 282,56 emettendo la carta contabile n. 26 del 28.07.2014, da regolarizzare;

RITENUTO necessario provvedere al relativo impegno di spesa ed alla liquidazione degli interessi passivi di cui sopra, in favore del Tesoriere Comunale Banca Monte Paschi di Siena S.p.A., filiale di Oppido Mamertina;

VISTO il parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;

VISTA la disponibilità di bilancio;

D E T E R M I N A

La narrativa che precede fa parte integrante della presente determinazione

1. Di impegnare la somma complessiva di € 282,56 al capitolo 1192 del bilancio provvisorio 2014, codice 1.03.03.06 denominato "Interessi passivi per anticipazione di cassa";
2. Di liquidare la somma anzidetta in favore del Tesoriere Comunale - Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., a titolo di interessi passivi sull'anticipazione di tesoreria periodo 2° trimestre 2014, regolarizzando la carta contabile n. 26 del 28/07/2014;
3. Di provvedere alla pubblicazione della presente determinazione sul sito istituzionale dell'Ente www.oppidomamertina.rc.it, alla sezione Albo on-line, per la durata di quindici giorni consecutivi, nonché alla sezione "Amministrazione Trasparente".

OPPIDO MAMERTINA 20.08.2014

Il Responsabile del Servizio
Parere di regolarità tecnica attestante la
regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa

Dr. Saverio Verduci

Visto: per la regolarità contabile attestante la copertura finanziaria
Il Ragioniere Comunale

Dr. Saverio Verduci
