



Comune di Macerata	
Codice IPA e PTG	Codice AOO MCA.01
23 DIC. 2015	
N. Prot. No. <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Classifica
75392	2,33

FORZA ITALIA
Gruppo Consiliare - Comune di Macerata

Consiglio Comunale Macerata
Interrogazione a risposta scritta
(ai sensi dell'art. 26, comma 2 e 4, del Regolamento attività Consiglio comunale)

Al Sig. Sindaco

e p.c. al Sig. Presidente del Consiglio Comunale

Oggetto: Richiesta chiarimenti in merito alla delibera concernente l'anticipazione di tesoreria ex art. 222 TUELL

Premesso che:

- con deliberazione n. 399 del 10/12/2015 ID. n. 753361 avente ad oggetto "richiesta al Tesoriere di utilizzo di entrate a specifica destinazione art. 195 T.U.EE.LL. e apertura di anticipazione di cassa art. 222 T.U.EE.LL. per l'anno 2016" la Giunta ha deliberato di effettuare l'apertura di credito sul c/c di Tesoreria Unica sino ad un importo massimo di € 10.861.000,00 contenuto entro il limite massimo consentito dei 3/12 delle entrate, riferite al penultimo bilancio, per il finanziamento di spese correnti man mano che si presenterà la necessità, per mettere in grado il Comune di operare i pagamenti relativi ad impegni di spese fisse (stipendi, salari, ecc.) e di altri validamente assunti nel rispetto della Legge;
- la Corte dei Conti - Sezione delle Autonomie con deliberazione N. 23 /SEZAUT/2014/QMIG nell'Adunanza del 15 settembre 2014, dopo aver premesso che *"La disciplina negoziale è da ritenersi causalmente neutra rispetto ai motivi di una sana gestione finanziaria che impongono il ricorso a tali risorse solo nel caso di momentanea illiquidità. L'inosservanza di tali criteri e regole può rilevare come fatto sintomatico di una precarietà strutturale degli equilibri di bilancio che motivano gli altri appropriati interventi previsti dalla legge. Per le esposte ragioni il limite dell'art. 222 TUEL è da intendersi*

come limite al "fido" accordabile dal Tesoriere, rapportato, in modo costante, al saldo tra anticipazioni e restituzioni", ha stabilito che "il limite massimo delle anticipazioni di tesoreria concedibili (avente ad oggetto tanto le anticipazioni di tesoreria che le entrate a specifica destinazione di cui all'art. 195 TUEL), fissato dall'art. 222 TUEL nella misura dei tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente è da intendersi rapportato, in modo costante, al saldo tra anticipazioni e restituzioni medio tempore intervenute.";

- anche nella passata gestione risulta deliberata una anticipazione di cassa Euro 10.770.000 iscritta a bilancio;

- il Collegio dei Revisori contabili nella propria relazione al bilancio preventivo avevano espressamente attenzionato l'Amministrazione sui rischi connessi alla illiquidità momentanea di cassa osservando che "Una particolare attenzione va inoltre riposta alle dinamiche di cassa avuto riguardo alle sempre crescenti e maggiori difficoltà nel realizzare le previsioni di entrata derivanti dalla sfavorevole congiuntura economica e alla particolare crisi del settore edile. A tale riguardo si raccomanda, da un lato, una rivisitazione strutturale delle procedure di entrata e, dall'altro, una maggiore efficacia nell'attivazione dei programmi di contenimento della spesa corrente. Va segnalato altresì il maggiore peso che l'armonizzazione contabile attribuisce alla gestione dei flussi di cassa."

si interroga codesta Amministrazione sui seguenti quesiti:

- se ed in quali termini l'Amministrazione ha già fatto ricorso nei precedenti due esercizi a tale forma di finanziamento, indicando puntualmente l'ammontare delle somme anticipate, il periodo temporale intercorso tra l'anticipazione ed il rimborso, nonché il tasso d'interesse applicato e quindi l'ammontare complessivo delle somme versate a titolo di interesse alla tesoreria;

- se l'Amministrazione nei precedenti due esercizi ha, a sua volta, anticipato somme di denaro ad Enti o altri soggetti ed in caso affermativo riferire i dettagli delle operazioni di anticipazione e rimborso, nonché se per il 2016 sono previste ulteriori esbosi per dette anticipazioni.

Andrea Marchiori

Riccardo Sacchi

Gruppo Forza Italia