

Oggetto **Anticipazione di Tesoreria per l'anno 2013 - Accertamenti e contestuali impegni - Impegno interessi passivi**

Determinazione del direttore generale f.f.

Decisione

Il direttore generale f.f. nell'ambito della propria competenza¹:

- accerta, con relativa emissione della reversale di incasso, la somma di € 18.000.867,07 pari all'importo dell'anticipazione utilizzata nel periodo agosto-ottobre 2013, a carico di UniCredit Spa – Tesoriere dell'Ente;
- accerta, con relativa emissione della reversale di incasso, la somma di € 11.999.132,93 pari all'importo occorrente alla regolarizzazione dei sospesi generati dal Tesoriere dell'Ente a fronte dei movimenti contabili creati nel corso dell'utilizzo dell'anticipazione stessa;
- impegna, con relativa emissione del mandato di pagamento, la somma di € 18.000.867,07 pari all'importo dell'anticipazione utilizzata nel periodo agosto-ottobre 2013 a favore di UniCredit Spa – Tesoriere dell'Ente;
- impegna con relativa emissione del mandato, la somma di € 11.999.132,93 pari all'importo occorrente alla regolarizzazione dei sospesi generati dal Tesoriere dell'Ente a fronte dei movimenti contabili creati nel corso dell'utilizzo dell'anticipazione stessa;
- rinvia a dopo l'approvazione delle variazioni di bilancio i provvedimenti di accertamento ed impegno per la regolarizzazione di € 69.312.49 relativi ai movimenti contabili generati per l'utilizzo dell'anticipazione che non trovano attualmente copertura negli specifici stanziamenti di Bilancio;
- impegna la somma di € 130.000,00 a titolo di interessi passivi gravanti sull'anticipazione, rinviando la liquidazione a successiva quantificazione degli stessi da parte del Tesoriere.

Motivazione

L'Agenzia per la Mobilità Metropolitana e Regionale risulta titolare di un conto corrente presso il Tesoriere – UniCredit Spa – per la gestione dei rapporti di Tesoreria (c/c n. 409000143).

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 17 del 23 luglio 2013 è stato autorizzato, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 18/08/2000 e s.m.i., il ricorso all'istituto dell'anticipazione di Tesoreria concessa dal Tesoriere fino alla concorrenza dell'importo di € 30.000.000,00.

Con nota prot. 4098 del 29/07/2013 è stata inoltrata al Tesoriere UniCredit Spa formale richiesta di attivazione dell'anticipazione per l'anno 2013, corredata dalla deliberazione del Consiglio di Amministrazione sopra richiamata.

Nel corso del periodo 9 agosto – 10 ottobre 2013 l'Ente ha utilizzato l'anticipazione di Tesoreria per un saldo finale di € 18.000.867,07.

Tuttavia, ai fini di rendicontare correttamente anche in ottica SIOPE le movimentazioni contabili generatesi per l'utilizzo dell'anticipazione, il Tesoriere ha provveduto all'emissione complessiva di sospesi per € 30.069.312,49 sia in entrata che in uscita. Ne deriva che occorre procedere alla regolarizzazione della rimanente somma di € 12.068.445,42, che trova copertura attualmente per € 11.999.132,93. Con successive variazioni di bilancio si provvederà alla variazione della risorsa in entrata n. 5019800 e del codice intervento n. 3010201 in uscita per la somme di € 69.312,49.

Inoltre si procede all'impegno di spesa per € 130.000,00 relativo agli interessi passivi gravanti sull'anticipazione e calcolati secondo quanto previsto dalla convenzione di Tesoreria in corso di sottoscrizione e cioè:

- *(scostamento + o – rispetto a Euribor a 3 mesi – tasso 365 – media mese precedente) + 375 (trecentosettantacinque).*

Si provvederà alla liquidazione degli stessi al momento in cui il Tesoriere provvederà all'invio della relativa documentazione.

Occorre provvedere agli accertamenti e agli impegni delle poste sopraindicate.

Applicazione

Il Direttore generale f.f. determina i seguenti movimenti contabili:

1. accertamento di **€ 18.000.867,07** a carico dell'UniCredit Spa con applicazione al codice risorsa 5019800 del Bilancio 2013 – Cap. 9800/0 *“Anticipazioni di cassa”*, con contestuale emissione della reversale di incasso;
2. accertamento di **€ 11.999.132,93** a carico dell'UniCredit Spa con applicazione al codice risorsa 5019800 del Bilancio 2013 – Cap. 9800/0 *“Anticipazioni di cassa”*, con contestuale emissione della reversale di incasso;
3. impegno di **€ 18.000.867,07** a favore dell'UniCredit Spa con applicazione al codice intervento 3010201 del Bilancio 2013 – Cap. 3210/0 *“Rimborso per anticipazioni di cassa”*, con contestuale emissione del mandato di pagamento.
4. impegno di **€ 11.999.132,93** a favore dell'UniCredit Spa con applicazione al codice intervento 3010201 del Bilancio 2013 – Cap. 3210/0 *“Rimborso per anticipazioni di cassa”*, con contestuale emissione del mandato di pagamento
5. impegno di **€ 130.000,00** a favore dell'UniCredit Spa con applicazione al codice intervento 1050106 del Bilancio 2013 – cap. 560/0 – *“Interessi passivi ed oneri finanziari diversi”*

Il Direttore Generale f.f.
Cesare Paonessa

Torino, lì 18 ottobre 2013

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

A norma dell'art. 151, comma 4, del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 e degli art. 32 e 33 del "Regolamento di contabilità".

Data 18 ottobre 2013	Il direttore generale f.f. Cesare Paonessa
----------------------	---

¹ Artt. 107-179-180-181-183-184 e 185 del T.U.delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs. 18/08/2000 n. 267,
art. 29 – 35 e 36 del "Regolamento di contabilità" approvato dall'Assemblea con provvedimento n. 3/2 nella seduta del 29/09/2005- dell'art. 18 comma 3 dello Statuto dell'Agenzia per la Mobilità Metropolitana; Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi dell'Agenzia, come da allegato B della deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 1 / 2 del 16 gennaio 2004. Ai sensi della deliberazione del Consiglio d'Amministrazione n. 5/1 del 01/06/2007, a decorrere dal 1/8/2007, in vacanza dell'incarico, tutti i poteri previsti dallo Statuto e dagli altri Regolamenti dell'Ente per le funzioni di direttore generale sono esercitati dal direttore di pianificazione e controllo, in qualità di vice-direttore dell'Agenzia.