



## CITTA' DI NETTUNO

Città Metropolitana di Roma Capitale  
Codice Fiscale 02910820584 - Partita I.V.A. N. 01133581007  
Viale G. Matteotti, 37 00048 - NETTUNO (RM)  
[www.comune.nettuno.roma.it](http://www.comune.nettuno.roma.it)

Area Economica-Finanziaria – Servizio ragioneria e bilancio – tel. 0698889221/209 – e-mail:

[ufficio.bilancio@comune.nettuno.roma.it](mailto:ufficio.bilancio@comune.nettuno.roma.it)

[ufficio.ragioneria@comune.nettuno.roma.it](mailto:ufficio.ragioneria@comune.nettuno.roma.it)

Nettuno, 21/02/2018

Spett.le Ubi Banca S.p.A.  
[ubibanca.pec@pecgruppoubi.it](mailto:ubibanca.pec@pecgruppoubi.it)

Spett.le Ubi banca S.p.A.  
Filiale di Nettuno  
Via Carlo Cattaneo 49  
00048 NETTUNO  
[ubi-3386@ubibanca.it](mailto:ubi-3386@ubibanca.it)

e p.c.

Spett.le CONSOB  
[consob@pec.consob.it](mailto:consob@pec.consob.it)

Spett.le Procura della Corte dei Conti  
[lazio.procura@corteconticert.it](mailto:lazio.procura@corteconticert.it)

Spett.le Banca d'Italia  
[bancaditalia@pec.bancaditalia.it](mailto:bancaditalia@pec.bancaditalia.it)

Spett.le MEF  
[mef@pec.mef.gov.it](mailto:mef@pec.mef.gov.it)

Al Sindaco  
Dott. Angelo Casto

All' Assessore alle Finanze  
Dott.ssa Filomena Paciello

Al Segretario Generale  
Dott. Alberto Vinci

**Oggetto: comunicazione urgente-anticipazione di tesoreria anno 2018.**

Premesso che:

- l'art. 222, comma 1, del D.Lgs.267/2000 statuisce che "il tesoriere, su richiesta dell'Ente corredata dalla deliberazione di giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, nel limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio";
- l'art. 2 comma 3 bis della Legge 50/2014 ha elevato da 3/12 a 5/12 il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, fino a tutto il 31.12.2014;

C\_ E880 - - 1 - 2018-02-21 - 0011966



- l'art 1 comma 618 della Legge 205/2017 ha stabilito che all'articolo 2, comma 3-bis, del decreto-legge 28 gennaio 2014, n. 4, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 marzo 2014, n. 50, le parole: « sino alla data del 31 dicembre 2017 » sono sostituite dalle seguenti: « sino alla data del 31 dicembre 2018 ».
- il tenore letterale della norma non lascia discrezione al Tesoriere sull'eventuale autorizzazione o meno alla concessione dell'anticipazione;
- Ubi Banca S.p.A. che ha incorporato Banca Marche S.p.A., nostro tesoriere in virtù di proroga del contratto rep.8670 del 03.03.2010, non può che onorare le norme contrattuali stipulate tra le parti, nel rispetto della suindicata vigente normativa;
- questa Amministrazione, a seguito di precedenti procedure di gara andate deserte, da ultimo il bando di gara integrale a procedura aperta per l'affidamento del servizio di tesoreria pubblicato in data 14.06.2017, e di infruttuose trattative private che non hanno permesso finora di aggiudicare il servizio di tesoreria, ribadisce la sua intenzione di procedere a breve, alla ulteriore pubblicazione di un bando per l'affidamento del servizio di tesoreria;
- non è ammissibile che l'attività amministrativa relativa alla gestione economico finanziaria dell'Ente venga interrotta, senza alcuna possibilità di effettuare pagamenti, con conseguente rischio di insolvenza legato alla tardività dei pagamenti, molti dei quali esporrebbero l'Ente a risarcimento danni e conseguenti interruzioni di pubblici servizi, interruzioni che potrebbero avere un elevato impatto sociale e mediatico;
- ad oggi la situazione relativa al rispetto del cronoprogramma dei pagamenti è già fortemente compromessa a causa dell'interruzione del servizio di tesoreria iniziato il 1 gennaio 2018;
- la consolidata giurisprudenza della Corte dei Conti riconosce le somme a titolo di interessi moratori come danno erariale, danno e responsabilità connesse e correlate che nel caso specifico non potranno certo essere addebitate e contestate a questa Amministrazione;
- questo Ente, dopo un anno di attività di risanamento delle finanze che ha portato ad una graduale riduzione dell'indebitamento ed al miglioramento della riscossione delle entrate, ha già approvato in Giunta il bilancio di previsione 2018/2020 che completerà il suo iter a breve in Consiglio comunale ed è in preparazione il rendiconto di gestione per l'annualità 2017, dal quale con buona probabilità emergerà un risultato positivo di amministrazione.

Tutto ciò premesso, si diffida codesto Tesoriere al rispetto delle norme contrattuali e legislative, a voler procedere alla immediata autorizzazione all'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria prevista dalla legge, declinando sin da ora ogni responsabilità legata alla tardiva concessione della suddetta anticipazione.

Si resta in attesa di cortese ed urgente riscontro alla presente.

Il Dirigente Area Economico Finanziaria  
Dott. Luigi D'Aprano

0011066