



ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI PIETRO MASCAGNI
Alta Formazione Artistica e Musicale

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Atto n. 20/2014

OGGETTO: Autorizzazione alla richiesta di anticipazioni di cassa per l'anno 2014 presso l'Istituto di credito cassiere Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio Società cooperativa..

L'anno duemilaquattordici, addì 7 del mese di giugno alle ore 10.30 nella Sala dei Benefattori dell'Istituto Superiore di Studi Musicali "P.Mascagni", convocato con apposito avviso, si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

Presiede il Presidente Sig. Giulio Cesare Ricci.

All'adozione del seguente provvedimento risultano presenti i Sigg.

RICCI Giulio Cesare	Presidente	Presente
GUIDI Stefano	Direttore	Assente
BARONCELLI Luca,	Componente	Presente
BEDARIDA JARACH Paola	Componente	Presente
PELOSINI Marco	Componente	Presente
RICCETTI Chiara	Componente	Presente
TOMMASI Paolo	Componente	Presente

Partecipa alla seduta il Direttore Amministrativo Dott. Marco Menicagli.

Il Presidente, accertato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

Deliberazione n. 20/2014 del 07/06/2014

Oggetto: Autorizzazione alla richiesta di anticipazioni di cassa per l'anno 2014 presso l'Istituto di credito cassiere Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio Società cooperativa.

IL CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE

Visto l'art. 30, comma 2 del vigente Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità, ai sensi del quale *“L'Istituto potrà richiedere anticipazioni di cassa all'istituto cassiere, entro il limite massimo di tre dodicesimi delle entrate accertate nell'anno precedente e con le modalità previste dalla convenzione di cui al comma 1”*;

Vista la propria deliberazione n. 21 del 30 ottobre 2013 con la quale è stata autorizzata l'indizione di una gara di appalto per l'affidamento della gestione del servizio di cassa dell'Istituto per il periodo 01/01/2014 – 31/12/2016 ed è stato approvato il relativo schema di convenzione;

Atteso che, a seguito dell'esperimento della procedura negoziata per offerte segrete ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. n. 163/2006, la gestione del servizio di cassa dell'Istituto per il periodo 01/01/2014 – 31/12/2016 è stata affidata in via definitiva alla Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio - Società cooperativa, con Determinazione del Direttore amministrativo n. 126 del 10/12/2013;

Vista la convenzione per la gestione del servizio di cassa per il periodo 01/01/2014 – 31/12/2016, stipulata con la Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio in data 03/04/2014, in particolare l'art. 6, comma 2, ai sensi del quale *“In mancanza di disponibilità di cassa, il Gestore è tenuto a concedere, su richiesta del Direttore Amministrativo corredata della deliberazione del Consiglio di Amministrazione, anticipazioni di cassa entro il limite massimo di tre dodicesimi delle entrate accertate nell'anno precedente, ai sensi dell'art. 30, comma 2 del Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità”*;

Considerato che il totale delle entrate correnti dell'Istituto accertate in sede di rendiconto dell'esercizio 2013 ammonta ad € 2.917.060,79 e che, pertanto, l'importo massimo concedibile a titolo di anticipazioni di cassa per l'anno 2014 è pari ad € 729.265,20;

Premesso che, alla data odierna, il Comune di Livorno ha provveduto all'erogazione a favore dell'Istituto di un trasferimento di € 263.333,00 relativo ai mesi di gennaio, febbraio, marzo ed aprile 2014, a fronte di un contributo complessivo di € 790.000,00 stanziato nel relativo bilancio di previsione per il 2014;

Premesso altresì che la Provincia di Livorno, sempre alla data odierna, non ha inserito alcun trasferimento a favore dell'Istituto nel proprio bilancio di previsione per il 2014 e che la Regione Toscana non ha ancora provveduto ad approvare i criteri di ripartizione tra gli ISSM non statali della Toscana dei contributi attualmente previsti nel bilancio regionale per il 2014;

Atteso che, con Decreto del Ministro per l'Istruzione, l'Università e la Ricerca n. 254 del 22/05/2014, è stato stanziato a favore dell'ISSM “P. Mascagni” di Livorno, in attuazione del disposto dell'art. 19, commi 4 e 5 del D.L. 12 settembre 2013, n. 104 (c.d. “Decreto Istruzione”) convertito, con modificazioni, dalla Legge 8 novembre 2013, n. 128, un contributo di

€ 270.724,77, ma che, alla data odierna, il predetto contributo non è stato erogato da parte del MIUR, né sono noti i relativi tempi di erogazione;

Considerato, pertanto, che i ritardi sopra evidenziati in ordine allo stanziamento e/o all'erogazione dei contributi di funzionamento a favore dell'Istituto da parte degli enti pubblici finanziatori potrebbe determinare nella restante parte dell'anno 2014 tensioni, anche rilevanti, sul versante della liquidità;

Atteso che nel bilancio di previsione definitivo dell'esercizio 2013 era presente uno stanziamento di € 193.671,00 a titolo di anticipazioni di cassa da parte dell'Istituto di credito cassiere, finalizzate a sopperire a momentanee deficienze di cassa;

Ritenuto opportuno autorizzare, come previsto dalla vigente convenzione con l'Istituto di credito cassiere, eventuali richieste di anticipazioni di cassa da parte del Direttore amministrativo dell'Istituto che dovessero rendersi necessarie nella restante parte dell'anno 2014 nel caso in cui le disponibilità di cassa si rivelassero insufficienti ai fini del pagamento delle spese di funzionamento dell'Istituto medesimo;

Considerato che, alla data odierna, il bilancio di previsione dell'Istituto per il 2014 non è stato approvato entro il termine del 30/04/2014 previsto dall'art. 5, comma 9 del Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità e che, a tal proposito, è stato disposto, con deliberazione di questo Consiglio di Amministrazione n. 10 del 28/04/2014, il differimento dell'approvazione del predetto bilancio alla prima seduta utile successiva alla comunicazione formale da parte di tutti gli enti sopra citati dell'ammontare dei trasferimenti a favore dell'Istituto stanziati nei rispettivi bilanci o stati di previsione, prorogando altresì l'esercizio provvisorio fino alla data di approvazione del bilancio di previsione 2014;

Visti i pareri allegati alla presente deliberazione, costituenti parte integrante della medesima;

D E L I B E R A

- 1) di autorizzare per l'anno 2014 il Direttore amministrativo dell'Istituto, per le motivazioni espresse in narrativa, ad inoltrare all'Istituto di credito cassiere Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio - Società cooperativa - richieste di anticipazione di cassa, ai sensi dell'art. 30, comma 2 del vigente Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità, fino ad un ammontare massimo di € 729.265,00, al fine di sopperire a temporanee carenze di liquidità che non consentire il regolare pagamento delle spese di funzionamento dell'Istituto;
- 2) di dare atto che nel bilancio di previsione 2014 dell'Istituto sarà iscritto uno stanziamento di € 729.265,00 nel Titolo II - Categoria 3 - U.P.B. 2 della parte Entrata e nel Titolo II - Intervento 2 - U.P.B. 2 della parte Spesa, corrispondente al limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nell'anno precedente (anno 2013), al fine di consentire l'incasso ed il rimborso delle anticipazioni di cassa;
- 3) di dare atto che, nelle more dell'approvazione del bilancio di previsione 2014 dell'Istituto, le richieste di anticipazione di cassa potranno essere superiori all'ammontare di € 193.671,00 iscritto nel bilancio di previsione definitivo 2013, fatta salva la relativa regolarizzazione contabile successivamente all'approvazione del bilancio di previsione 2014;

- 4) di dare atto che, in caso di mancato utilizzo dell'anticipazione di cassa, non saranno dovute spese di istruttoria o di gestione della pratica a carico del bilancio dell'Istituto;
- 5) di dare atto che, in caso di utilizzo dell'anticipazione, gli interessi passivi a carico dell'Istituto sulle somme anticipate decorrono, ai sensi dell'art. 6, comma 4 della convenzione di cassa, dall'effettivo utilizzo della somma, con applicazione, ai sensi dell'art. 11, comma 2 della medesima convenzione, di un tasso di interesse annuo nella seguente misura: EURIBOR a tre mesi - 365 giorni - riferito alla media del mese precedente l'inizio del trimestre aumentato di 2,50 (duevirgolacinquanta) punti percentuali, la cui liquidazione ha luogo con cadenza trimestrale;
- 6) di dare atto che la presente deliberazione è affissa all'Albo on line dell'Istituto, ai sensi dell'art. 37, comma 1 dello Statuto;
- 7) di dichiarare all'unanimità, ai sensi dell'art. 37, comma 2 dello Statuto, la presente deliberazione immediatamente esecutiva.



ISTITUTO SUPERIORE DI STUDI MUSICALI PIETRO MASCAGNI
Alta Formazione Artistica e Musicale

Pareri di regolarità tecnica e attestazione di copertura finanziaria

ALLEGATO alla proposta di deliberazione per il Consiglio di Amministrazione avente il seguente

OGGETTO Autorizzazione alla richiesta di anticipazioni di cassa per l'anno 2014 presso l'Istituto di credito cassiere Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio Società cooperativa.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Per quanto attiene alla regolarità dell'atto:

- Non si riscontrano aspetti correlati alla regolarità tecnica
- Si esprime parere favorevole
- Si esprime parere sfavorevole con la seguente motivazione

Livorno, li 5/6/2014

Il Direttore Amministrativo
(Dott. Marco Menicagli)

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Per quanto attiene alla regolarità dell'atto:

- Non si riscontrano aspetti correlati alla regolarità contabile
- Si esprime parere favorevole
- Si esprime parere sfavorevole con la seguente motivazione

Livorno, li 5/6/2014

Il Direttore dell'Ufficio Ragioneria
(Rag. Alessandro Freschi)

Del che si è redatto il presente verbale che, previa lettura e conferma, viene approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
F.to Giulio Cesare Ricci

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
F.to Marco Menicagli

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on line in data odierna e vi resterà per otto giorni consecutivi ai sensi dell'art. 37 – 2° comma dello Statuto

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
F.to Marco Menicagli

Livorno, li 10/06/2014

La presente copia è conforme all'originale per uso amministrativo.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
F.to Marco Menicagli

Livorno, li 09/06/2014

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La suesesa deliberazione è divenuta esecutiva il 07/06/2014

- a seguito della decorrenza del termine di otto giorni dalla data di pubblicazione all'Albo Pretorio on line, ai sensi dell'art. 37 – 2° comma dello Statuto
- dal momento della sua approvazione, come deliberato dal Consiglio di Amministrazione

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
F.to Marco Menicagli

Livorno, li 09/06/2014

La presente copia è conforme all'originale per uso amministrativo.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
F.to Marco Menicagli

Livorno, li 09/06/2014
