



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

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Atto n. 34/2014

OGGETTO: Anticipazioni di cassa per l'anno 2015 presso Istituto di credito cassiere – Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio Società cooperativa. Autorizzazione.

L'anno duemilaquattordici, addì 5 del mese di dicembre alle ore 15.00 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 | Presente |
| BARONCELLI Luca, | Componente | Assente |
| BEDARIDA JARACH Paola | Componente | Presente |
| PELOSINI Marco | Componente | Assente |
| 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. 34/2014 del 05/12/2014

Oggetto: Anticipazioni di cassa per l'anno 2015 presso Istituto di credito cassiere - Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio Società cooperativa. Autorizzazione.

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 30/10/2013 di autorizzazione all'indizione di gara di appalto ed approvazione dello schema di convenzione per l'affidamento del servizio di cassa per il periodo 01/01/2014 – 31/12/2016;

Atteso che, a seguito dell'esperimento di apposita 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, con Determinazione del Direttore amministrativo n. 126 del 10/12/2013, alla Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio - Società cooperativa;

Vista la convenzione per la gestione del servizio di cassa relativa al periodo 01/01/2014 – 31/12/2016, stipulata con la Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio in data 03/04/2014, e, 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 ammontava ad € 2.917.060,79 e che, pertanto, l'importo massimo concedibile a titolo di anticipazioni di cassa per l'anno 2014 è risultato pari ad € 729.265,20;

Atteso, pertanto, che nel bilancio di previsione 2014 è stato stanziato, rispettivamente a titolo di ricorso all'anticipazione di cassa e di relativo rimborso, un importo 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;

Tenuto conto della sussistenza di incertezze circa la quantificazione dei contributi erogabili per l'anno 2015 da parte degli Enti Locali, segnatamente da parte dell'Amministrazione Provinciale di Livorno, nonché in ordine all'attribuzione per l'anno 2015 del contributo ministeriale erogato nell'anno 2014 ai sensi dell'art. 19 del D.L. 12 settembre 2013, n. 104 convertito, con modificazioni, dalla Legge 8 novembre 2013, n. 128;

Ritenuto che, a seguito delle incertezze sopra descritte, nel corso dell'esercizio finanziario 2015 potrebbero determinarsi tensioni, anche rilevanti, sul versante della liquidità;

Ritenuto pertanto opportuno, come previsto dalla vigente convenzione stipulata con l'Istituto di credito cassiere, autorizzare il Direttore amministrativo dell'Istituto ad inoltrare all'Istituto di

credito cassiere richieste di anticipazione di cassa che dovessero rendersi necessarie nel corso dell'anno 2015 al fine di fronteggiare l'eventuale carenza di disponibilità liquide da destinare al pagamento delle spese correnti di funzionamento;

Considerato che il limite massimo di tre dodicesimi delle entrate accertate nell'anno precedente di cui all'art. 30, comma 2 del vigente Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità e di cui all'art. 6, comma 2 della convenzione per la gestione del servizio di cassa potrà essere determinato soltanto a seguito dell'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2014, prevista entro il termine del 30 aprile 2015;

Atteso che le entrate correnti accertate al 30/11/2014 ammontano a complessivi € 2.619.562,38;

Ritenuto opportuno, nelle more dell'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2014, procedere alla determinazione provvisoria del limite massimo concedibile a titolo di anticipazioni di cassa per l'anno 2015 sulla base delle entrate effettivamente accertate al 30/11/2014;

Considerato che, in base al predetto criterio, il suddetto limite massimo ammonta ad € 654.890,60;

Ritenuto pertanto di determinare, in via provvisoria e prudenziale, il limite massimo concedibile a titolo di anticipazioni di cassa per l'anno 2015 nell'ammontare di € 650.000,00;

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

D E L I B E R A

- 1) di autorizzare, per le motivazioni espresse in narrativa, il Direttore amministrativo dell'Istituto ad inoltrare per l'anno 2015 all'Istituto di credito cassiere Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio - Società cooperativa - richieste di anticipazione di cassa fino ad un ammontare massimo di € 650.000,00, al fine di sopperire a temporanee carenze di liquidità che non consentissero il regolare pagamento delle spese correnti di funzionamento dell'Istituto;
- 2) di dare atto che nel bilancio di previsione 2015 dell'Istituto sarà iscritto 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 apposito stanziamento di € 650.000,00 o del maggiore importo corrispondente al limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate al 31/12/2014;
- 3) di dare atto che, nelle more dell'approvazione del bilancio di previsione 2015 dell'Istituto, il Direttore amministrativo è autorizzato ad inoltrare all'Istituto cassiere richieste di anticipazione di cassa entro il limite massimo di € 650.000,00, fatta salva la relativa regolarizzazione contabile successivamente all'approvazione del bilancio di previsione 2015;
- 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 decorreranno, ai sensi dell'art. 6, comma 4 della convenzione di cassa, dalla data di 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 avrà 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 Anticipazioni di cassa per l'anno 2015 presso Istituto di credito cassiere - Banca Popolare dell'Etruria e del Lazio Società cooperativa. Autorizzazione.

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 5/12/14

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 5/12/2014

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, lì 11/12/2014

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

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
F.to Marco Menicagli

Livorno, lì 06/12/2014

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La suesesa deliberazione è divenuta esecutiva il 05/12/2014

- 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, lì 05/12/2014

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

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
F.to Marco Menicagli

Livorno, lì 06/12/2014
