



PROVINCIA DI BENEVENTO

Deliberazione del Presidente della Provincia n. 05 del 04 GEN. 2018

OGGETTO:

Utilizzo delle entrate a specifica destinazione ed anticipazione di Tesoreria-Autorizzazione per l'anno 2018.

L'anno duemiladiciotto, il giorno 4 del mese di gennaio alle ore 16.15 presso la Rocca dei Rettori, il Presidente Dott. Claudio RICCI ha adottato la seguente deliberazione.

Partecipa il Segretario Generale Dott. Franco NARDONE

IL PRESIDENTE

Preso visione della proposta del Settore Amministrativo Finanziario, istruita dal Rag. Giuseppe Creta, Responsabile del Servizio Gestione Riscossioni-Pagamenti-Tributi, qui di seguito trascritta:

PREMESSO:

- che il D.Lgs. n. 1/12 art.35 comma 8 convertito nella Legge 24/03/2012 n. 27 stabiliva fino al 2014 l'applicazione del regime di Tesoreria Unica di cui all'art.1 della Legge n. 720/1984 e trasferiva i fondi di Regioni, Province e Comuni, dai conti detenuti presso singoli Istituti di Credito su appositi conti accesi presso la Tesoreria di Stato competente per territorio;
- che durante la gestione finanziaria, del corrente esercizio, sono possibili riduzioni di liquidità;
- che l'art. 195 del D. Lgs. 267/2000 cita:
 - a) gli Enti possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con Istituti diversi dalla Cassa DD.PP., per un importo non superiore all'anticipazione di Tesoreria disponibile ai sensi dell'art.222;
 - b) l'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della Deliberazione di Giunta relativa all'anticipazione di Tesoreria di cui all'art.222, comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal Tesoriere su specifiche richieste del Settore Amministrativo Finanziario dell'Ente;
 - c) il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità di cui ai commi 1 e 2, vincola una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti.

VISTO:

- che l'art.222 del D.Lgs. 267/2000 prevede che la Giunta deliberi sul ricorso all'anticipazione di tesoreria in termini generali all'inizio di ciascun esercizio finanziario, individuando come limite massimo i tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente ed afferenti ai primi tre Titoli di Bilancio.

CONSIDERATO:

- che dal rendiconto della gestione dell'esercizio 2016, approvato con Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 47 del 12/12/2017, risulta che le entrate accertate ai primi tre Titoli sono state pari ad € 37.513.528,77;

- che il limite massimo, per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2018, pari ai 3/12 delle entrate accertate ai primi tre titoli dell'esercizio 2016 comprensive delle somme vincolate che verranno utilizzate per il pagamento di spese correnti, ammonta ad € 9.378.382,19.

RITENUTO che sussistono tutte le condizioni previste dalla legge per sottoporre il presente provvedimento all'approvazione della Giunta Provinciale;

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
GESTIONE RISCOSSIONI-PAGAMENTI-TRIBUTI
P.O. DELEGATA
(Rag. Giuseppe CRETA)

Esprime parere favorevole circa la regolarità tecnica e contabile della proposta

Li 03/01/2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
PROGRAMMAZIONE E BILANCIO
P.O. DELEGATA
(Dott. Serafino DE BELLIS)

IL PRESIDENTE

ESAMINATA la proposta ed acquisiti i pareri favorevoli in merito alla regolarità tecnica e contabile espressi dal Segretario Generale-Direttore ai sensi dell'art. 49 comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e s. m. i.

RITENUTO poter provvedere sulla base di quanto riportato;

Delibera

La premessa costituisce parte integrante e sostanziale del presente deliberato

- 1) **Di autorizzare** l'utilizzo in termini di cassa delle Entrate della Provincia a specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con Istituti diversi dalla Cassa DD.PP., per un importo non superiore all'anticipazione di cui al seguente punto due e con le modifiche di cui all'art. 193 del T.U.E.L.;
- 2) **Di autorizzare** in via residuale rispetto al preventivo utilizzo, per l'anno 2018, delle somme aventi specifica destinazione l'anticipazione di tesoreria da parte del Tesoriere Provinciale nei limiti complessivi dei 3/12 delle entrate, dei primi tre titoli, accertate dal rendiconto 2016 corrispondenti ad € 9.378.382,19 secondo la necessità dell'Ente conforme all'art.222 del T.U.E.L.;
- 3) **Di ricostituire**, con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione, la consistenza delle somme vincolate che verranno utilizzate per il pagamento di spese correnti;
- 4) **Di dichiarare**, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art.134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.
- 5) **Di notificare** il presente atto al Tesoriere Provinciale-Banca Popolare Pugliese.

Verbale letto e sottoscritto

IL SEGRETARIO GENERALE
- Dott. Franco NARDONE -
Dr. Franco Nardone

IL PRESIDENTE
- Dott. Claudio RICCI -
Dr. Claudio Ricci

N. 73

Registro Pubblicazione

- 5 GEN. 2018

Si certifica che la presente deliberazione è pubblicata all'Albo in data _____ per rimanervi per 15 giorni consecutivi a norma dell'art. 124 del T.U. - D. Lgs.vo 18.8.2000, n. 267 e dell'art. 32 comma 5 della Legge n. 69 del 18.06.2009.

IL MESSO:
IL MESSO NOTIFICATORE
Patrizio VIOLA

IL SEGRETARIO GENERALE
Dr. Franco Nardone

Si dichiara che la suesata deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio e all'albo on line secondo la procedura prevista dell'art. 32 comma 5 della Legge n. 69 del 18.06.2009 per quindici giorni consecutivi dal _____

Si attesta, pertanto, che la presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 134 del D. Lgs.vo 18.8.2000, n. 267, in data _____ decorsi 10 giorni dalla sua pubblicazione.

li _____

IL RESPONSABILE SERV. AA. GG.
dr.ssa Libera Del Grosso

IL SEGRETARIO

Copia per

SETTORE *Gest. Riscoss. e Pagam. (Zaghera)* prot. n. _____

SETTORE *Progr. Bilancio (della Dr. Bellis)* prot. n. _____

SETTORE _____ il _____ prot. n. _____

Revisori dei Conti il _____ prot. n. _____