

La presente deliberazione viene affissa il **17.02.2021** all'Albo Pretorio per rimanervi 15 giorni



# PROVINCIA di BENEVENTO

COPIA Deliberazione del Presidente della Provincia n.35 del 16.02.2021

**OGGETTO: Utilizzo delle entrate a specifica destinazione ed anticipazione di Tesoreria. Autorizzazione per l'anno 2021.**

L'anno **duemilaventuno**, il giorno **16** del mese di **febbraio** alle ore **15,40** presso la Rocca dei Rettori il Presidente della Provincia, Antonio Di Maria, ha adottato la presente deliberazione. Partecipa il Segretario Generale Dott.ssa Maria Luisa Dovetto.

## IL PRESIDENTE

**VISTA** l'allegata proposta di deliberazione del Settore Amministrativo /Finanziario-Servizio Gestione Riscossione Pagamenti e Tributi e ritenuto di farla propria ad ogni effetto di legge e regolamenti;

**RITENUTO** doversi approvare la proposta in oggetto;

**RITENUTA** anche l'urgenza a provvedere in merito;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi ai sensi dell'art. 49 del Tuel;

**ACQUISITO** il parere favorevole espresso dal Direttore Generale con i poteri concessi ex art. 108 del D.L.gs n. 267/2000 e di cui al Decreto Presidenziale n. 24/2019 in ordine al perseguimento dei livelli ottimali di efficacia ed efficienza;

## VISTI

- Il D.Lgs. 267/2000;
- Lo Statuto provinciale;
- Il Regolamento di Contabilità;

## DELIBERA

*Per le motivazioni espresse in premessa e che formano parte integrante e sostanziale del presente dispositivo, di approvare la allegata proposta di cui in oggetto e, per l'effetto:*

- 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 2021, 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 2019

- 3) corrispondenti ad € 8.936.475,28 secondo la necessità dell'Ente conforme all'art.222 del T.U.E.L.
- 4) **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.
- 5) **Di dichiarare**, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art.134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.
- 6) **Di notificare** il presente atto al Tesoriere Provinciale-Banca di Credito Popolare Società Cooperativa per Azioni di Torre del Greco.



# PROVINCIA DI BENEVENTO

**OGGETTO**

**Utilizzo delle entrate a specifica destinazione ed anticipazione di Tesoreria.  
Autorizzazione per l'anno 2021.**

**PROPOSTA DI DELIBERA PER IL PRESIDENTE****SERVIZIO GESTIONE RISCOSSIONI-PAGAMENTI-TRIBUTI****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 nell'anno 2019 ed afferenti ai primi tre Titoli di Bilancio, come dal seguente quadro:

Titolo 1 Entrate correnti accertati € 23.290.060,39

Titolo 2 Entrate per trasferimenti correnti accertati € 6.461.431,95

Titolo 3 Entrate extratributarie accertati € 5.994.408,81

Per un ammontare complessivo di € 35.745.901,15 di cui i 3/12 ammontano ad € 8.936.475,28

**RITENUTO** che sussistono tutte le condizioni previste dalla legge per proporre la presente Deliberazione;

**VISTI:**

-Il D.Lgs. 267/2000

-Lo Statuto Provinciale

-Il Regolamento di Contabilità

**VISTO** il Decreto del Presidente della Provincia n. 36 del 11/11/2019, con il quale veniva conferito ad interim al Direttore Generale Dott. Nicola Boccalone l'incarico di Dirigente del Settore Amministrativo-Finanziario;

**VISTA** la Determinazione n.2707 del 29/12/2020 con la quale il Dirigente ad interim del Settore Amministrativo-Finanziario ha confermato la nomina di responsabile del Servizio Gestione delle Riscossioni-Pagamenti-Tributi con incarico di posizione organizzativa al Rag. Giuseppe Creta;

Reso il parere favorevole in merito alla regolarità tecnica ed acquisito quello favorevole di regolarità contabile espressi ai sensi dell'art. 49 comma 1, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e s. m.i.

## **PROPONE DI DELIBERARE**

Per i motivi espressi in narrativa e che formano parte integrale e sostanziale del presente provvedimento:

**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 2021, 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 2019 corrispondenti ad € 8.936.475,28 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 di Credito Popolare Società Cooperativa per Azioni di Torre del Greco.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO P.O.**

**GESTIONE RISCOSSIONI-PAGAMENTI-TRIBUTI**

**F.to ( Rag. Giuseppe CRETA)**

## PARERI

**OGGETTO:**

Utilizzo delle entrate a specifica destinazione ed anticipazione di Tesoreria.  
Autorizzazione per l'anno 2021.

### PARERE di REGOLARITA' TECNICA Art.49 D.Lgs.267/2000

Il sottoscritto DIRIGENTE del SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO esprime sul presente atto parere **favorevole**, in ordine alla **regolarità tecnica** ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000

Benevento lì 12.02.2021

IL DIRIGENTE AD INTERIM  
SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO  
F.to (Dott. Nicola BOCCALONE)

### PARERE di REGOLARITA' CONTABILE Art.49 D.Lgs.267/2000

Il sottoscritto RESPONSABILE del SERVIZIO PROGRAMMAZIONE E BILANCIO esprime sul presente atto parere **favorevole**, in ordine alla **regolarità contabile** ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000

Benevento lì 12.02.2021

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

IL DIRIGENTE AD INTERIM  
SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO  
F.to (Dott. Nicola BOCCALONE)

### PARERE del Direttore Generale Art.108 D.Lgs.267/2000

Il sottoscritto DIRETTORE GENERALE esprime sul presente atto parere **favorevole**, con i poteri concessi ex articolo 108 del D.Lgs. n. 267/2000 e di cui al Decreto Presidenziale n. 24/2019 in ordine **al perseguimento dei livelli ottimali di efficacia ed efficienza.**

Benevento lì 12.02.2021

IL DIRETTORE GENERALE  
F.to (Dott. Nicola BOCCALONE)

**COPIA Deliberazione del Presidente della Provincia di Benevento n. 35 del 16.02.2021**

*Letto, confermato e sottoscritto*

**IL PRESIDENTE**  
*F.to Antonio Di Maria*

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
*F.to Dott.ssa Maria Luisa Dovetto*

**Si attesta che:**

- ✓ **la presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile in data 16.02.2021 ai sensi dell'art.134, comma 4, del D.Lgs.vo n.267 del 18.8.2000.**
- ✓ **se ne dispone la pubblicazione all'Albo Pretorio on line.**  
è divenuta esecutiva in data \_\_\_\_\_ decorsi 10 giorni dalla sua pubblicazione, ai sensi dell'art.134, comma 3, del D.Lgs.vo n.267 del 18.8.2000.

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
*F.to Dott.ssa Maria Luisa Dovetto*

**Copia conforme all'originale agli Atti per uso amministrativo 16.02.2021**

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
*F.to Dott.ssa Maria Luisa Dovetto*

**Pubblicazione**

La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo in data **17.02.2021** al n. **450** ai sensi dell'art.32, comma 1, della Legge n.69 del 18.6.2009, per rimanervi per 15 giorni consecutivi a norma dell'art.124 del T.U. - D.Lgs.vo 18.8.2000, n.267.

**IL MESSO NOTIFICATORE**  
*F.to Palmina Vivolo*

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
*F.to Dott.ssa Maria Luisa Dovetto*

**Si dichiara che** la suesesa deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio On-line dell'Ente Provincia, secondo la procedura prevista dell'art.32 comma 5 della Legge n.69 del 18.6.2009, per 15 giorni consecutivi dal \_\_\_\_\_.

lì \_\_\_\_\_

**IL RESPONSABILE SERVIZIO**  
**Affari Generali**  
*Dott.ssa Libera Del Grosso*

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
*Dott.ssa Maria Luisa Dovetto*