

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE



Città di Trani

Medaglia d'Argento al Merito Civile

PROVINCIA B T

## Originale Deliberazione di Giunta Comunale

N. <u>307</u> del Reg.  Data: <u>30 / 12 / 2016</u>	<b>Oggetto:</b> Anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2017, ai sensi dell'art.222 del D.Lgs. N.267/2000, dell'art.2, comma 3-bis, del decreto legge 28/1/2014, n.4, convertito, con modificazioni, dalla legge 28/3/2014, n.50 e del comma 43 della legge n.232 dell'11/12/2016.
---	--

L'anno duemilasedici, il giorno 30 del mese di dicembre, alle ore 14,30 e ss., nella sala delle adunanze del Comune di Trani, appositamente convocata, la Giunta Comunale si è riunita nelle persone dei signori:

			Presente	Assente
BOTTARO	Avv. Amedeo	SINDACO- PRESIDENTE	x	
BOLOGNA	Ing.Raffaella	ASSESSORE	x	
CAPONE	Arch.Giovanni	ASSESSORE	x	
CILIENTO	Dott.ssa Debora	ASSESSORE	x	
D'AGOSTINO	Dott.ssa Ivana	ASSESSORE		x
DE MICHELE	Dott.Giuseppe	ASSESSORE		x
DI GREGORIO	Avv.Michele	ASSESSORE	x	
DI LERNIA	Dott.Felice	ASSESSORE		x
DI GIFICO	Avv.Carmelina	ASSESSORE		x
LIGNOLA	Dott.Luca	ASSESSORE	x	

Con l'assistenza del Segretario Generale

dott.Carlo CasalinoIl Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, essendo presenti n. 6Assessori, ed assenti n. 4 Assessori, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati

a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

**Su proposta dell'Assessore alle Finanze Dott. Luca Lignola  
e sulla base dell'istruttoria condotta dal Dirigente della 2<sup>a</sup> Area**

**LA GIUNTA COMUNALE**

**Premesso** che, con deliberazione di Consiglio Comunale n.38 in data 15/6/2016, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2016/2018;

**Considerato** che, per assicurare la liquidità finanziaria necessaria a garantire il pagamento delle retribuzioni al personale dipendente, l'assolvimento delle spese obbligatorie e degli impegni assunti nei confronti dei creditori, ecc., può rendersi necessario ricorrere all'anticipazione di tesoreria;

**Richiamati:**

- l'art.222 del D.Lgs. n.267/2000, il quale prevede che il tesoriere dell'ente, su richiesta e previa deliberazione della giunta, concede anticipazioni di tesoreria nel limite massimo di tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente;

- l'art.2, comma 3-bis, del D.L. 28 gennaio 2014, n.4, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 marzo 2014, n. 50, come modificato dall'art.1, comma 738, della legge 28 dicembre 2015, n.208, il quale aveva elevato a cinque dodicesimi il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria fino a tutto il 2016, al fine di agevolare il rispetto dei termini di pagamento nei confronti dei fornitori di cui al D.Lgs. n.231/2002 e velocizzare il pagamento dei debiti;

- l'art.1, comma 43, della legge n.232 dell'11/12/2016 che ha prorogato fino al 31 dicembre 2017 la possibilità di elevare a cinque dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria;

**Dato atto** che le entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2015 (penultimo anno precedente), come risultanti dal rendiconto della gestione relativa all'esercizio finanziario 2015, approvato con deliberazione di C.C. n.36 del 15/6/2016, ammontano a complessivi **€.45.080.845,90** e sono così composte:

Entrate titolo I	€.37.089.699,65
Entrate titolo II	€. 4.777.012,12
Entrate titolo III	€. 3.214.134,13
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>€.45.080.845,90</b>

**Verificato**, di conseguenza, che il limite per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'anno 2017 è di **€.11.270.211,47**, pari ai 3/12 del totale delle entrate sopra indicate, mentre il limite massimo pari ai 5/12 è di **€.18.783.685,79**;

**Vista** la deliberazione della Corte dei conti – Sezione autonomie, n.23/SEZAUT/2014 del 15 settembre 2014, con la quale è stato chiarito che "il limite massimo delle anticipazioni di tesoreria concedibili (avente ad oggetto tanto le anticipazioni di tesoreria che le entrate a specifica destinazione di cui all'art. 195 TUEL), fissato dall'art. 222 TUEL nella misura dei tre dodicesimi delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente è da intendersi rapportato, in modo costante, al saldo tra anticipazioni e restituzioni medio tempore intervenute";

**Dato atto** che:

- l'anticipazione sarà gestita su un apposito conto sul quale il Tesoriere metterà a disposizione di questo Ente l'ammontare dell'anticipazione concordata a norma di legge;

- gli interessi passivi decorreranno dalla data effettiva di utilizzo delle somme e saranno liquidati con cadenza trimestrale;

- l'eventuale spesa a copertura degli interessi passivi maturati sull'anticipazione di tesoreria è prevista nell'esercizio 2017 del bilancio di previsione finanziario 2016/2018 al macroaggregato avente codice 1.11.1.0107/cap.219;

**Ritenuto** di provvedere in merito;

**Visto** il D.Lgs. n.267/00 e ss.mm.ii.;

**Visto** il D.Lgs. n.118/2011 e, in particolare, il principio contabile applicato all. 4/1 e 4/2;

**Visto** lo Statuto Comunale;

**Visto** l'art.92 del vigente Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione di C.C. n.70 dell'8/10/2014;

**Preso atto** dei pareri di regolarità tecnica e contabile, espressi dal Dott. Angelo Pedone, Dirigente della 2<sup>a</sup> Area Economica Finanziaria in data 29/12/2016, ai sensi dell'art.49 del D.Lgs. n.267/2000;

**Con voti** unanimi, espressi nei modi e termini di legge;

## DELIBERA

1. **Le premesse** formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. **Autorizzare**, ai sensi dell'art.222 del D.Lgs. n.267/2000 e ss.mm.ii., il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2017 entro il limite di **€.11.270.211,47**, pari ai 3/12 del totale delle entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2015 (penultimo anno precedente), con riserva di poterla elevare entro il limite massimo di **€.18.783.685,79**, pari ai 5/12, in caso di necessità;
3. **Disporre** che l'anticipazione di tesoreria sarà attivata su richiesta del Responsabile del Servizio Finanziario, secondo necessità;
4. **Vincolare** irrevocabilmente a favore del tesoriere comunale tutte le entrate relative ai primi tre titoli del bilancio, nonché tutte le entrate non aventi specifica destinazione, fino alla concorrenza della somma anticipata e relativi interessi maturandi ed eventuali oneri accessori;
5. **Autorizzare** il tesoriere comunale ad utilizzare le riscossioni di cui al punto precedente per la progressiva riduzione dell'anticipazione, in linea capitale ed inerenti interessi, sino alla completa estinzione;
6. **Dare atto** che l'eventuale spesa per gli interessi passivi che matureranno sull'anticipazione di tesoreria concessa trova copertura nell'esercizio 2017 del bilancio di previsione finanziario 2016/2018 al macroaggregato avente codice 1.11.1.0107/cap.219;
7. **Notificare** il presente provvedimento al Tesoriere Comunale, per quanto di competenza;
8. **Dichiarare**, con separata ed unanime votazione, il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art.134, comma 4, del D.Lgs. n.267/2000.





Comune di Trani

**CONTO DEL BILANCIO 2015****GESTIONE ENTRATE**

Codice e numero	DENOMINAZIONE	Residui Conservati e Stanz. Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere Riscossioni		Deter. del residui Residui da riportare		Accertamenti		Maggiori o Minori Entrate
		Residui (A)	Residui (B)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	Comp. (I=G+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	(E=D-A)	
		Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (G)	Competenza (H)	Residui (D=B+C)				
		Totale (M)	Totale (N)	Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Comp. (I=G+H)				
1	2	3	4	5	6	7				

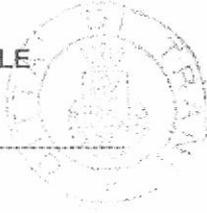
**RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE**

<b>TITOLO 1</b>										
ENTRATE TRIBUTARIE										
RS		34.077.165,51	9.651.501,91	24.185.850,27	33.837.352,18	-239.813,33				
CP		38.060.960,85	18.888.484,34	18.201.215,31	37.089.699,65	-971.261,20				
T		72.138.126,36	28.539.986,25	42.387.065,58	70.927.051,83	-1.211.074,53				
<b>TITOLO 2</b>										
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI (ANCHE FUNZ.DELEGATE)										
RS		11.871.022,82	3.761.081,01	5.863.165,24	9.624.246,25	-2.246.776,57				
CP		9.700.050,48	2.197.502,37	2.579.509,75	4.777.012,12	-4.923.038,36				
T		21.571.073,30	5.958.583,38	8.442.674,99	14.401.258,37	-7.169.814,93				
<b>TITOLO 3</b>										
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										
RS		8.502.202,54	3.202.379,99	5.244.169,00	8.446.548,99	-55.653,55				
CP		6.199.826,91	2.422.560,31	791.573,82	3.214.134,13	-2.985.692,78				
T		14.702.029,45	5.624.940,30	6.035.742,82	11.660.683,12	-3.041.346,33				
<b>TITOLO 4</b>										
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI										
RS		17.185.019,12	2.817.394,31	2.384.115,22	5.201.509,53	-11.983.509,59				
CP		42.647.966,14	1.210.091,66	10.633.867,66	11.843.959,32	-30.804.006,82				
T		59.832.985,26	4.027.485,97	13.017.982,88	17.045.468,85	-42.787.516,41				
<b>TITOLO 5</b>										
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI										
RS		2.034.815,77	159.405,40	1.858.557,45	2.017.962,85	-16.852,92				
CP		13.525.451,83	677.753,49	0,00	677.753,49	-12.847.698,34				
T		15.560.267,60	837.158,89	1.858.557,45	2.695.716,34	-12.864.551,26				
<b>TITOLO 6</b>										
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI										
RS		3.544.666,96	8.453,70	3.441.097,27	3.449.550,97	-95.115,99				
CP		7.995.000,00	3.590.414,23	1.172.444,21	4.762.858,44	-3.232.141,56				
T		11.539.666,96	3.598.867,93	4.613.541,48	8.212.409,41	-3.327.257,55				

Il presente verbale è stato approvato e sottoscritto nei modi di legge.

IL SEGRETARIO GENERALE

dott. Carlo Casalino



IL SINDACO

Avv. Amedeo Bottaro

N° 28 reg. pubblic.

IL SEGRETARIO GENERALE

ATTESTA

che la presente deliberazione:

è affissa all'albo Pretorio dal 5 GEN 2017 al 20 GEN 2017 per  
15 giorni consecutivi come prescritto dall'art. 124, 1° comma, del T.U.E.L. approvato  
col D.Lgs. 18.8.2000, n. 267, contestualmente comunicata ai Capi Gruppo Consiliari.

Trani, 5 GEN 2017

IL SEGRETARIO GENERALE

dott. Carlo Casalino

Il Segretario, visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione:

- è stata dichiarata immediatamente eseguibile: (art. 134 comma 4 del D.lgs. 267 18.8.2000)  
 è divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_ decorsi 10 giorni dalla pubblicazione;  
(art. 134 comma 3 del D.lgs. 267 18.8.2000)

Trani, 5 GEN 2017

IL SEGRETARIO GENERALE

dott. Carlo Casalino

