



CITTÀ di ORTONA

Medaglia d'oro al valor civile
PROVINCIA DI CHIETI

Settore Servizi finanziari e Risorse umane Ragioneria, Economato e Tributi

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

Determina di settore n. 40 del 28-01-2015

(n. 142 / 2015 del Registro Generale)

Oggetto: LIQUIDAZIONE COMPETENZE AL 31-12-2014 SULL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA.

IL DIRIGENTE

Su conforme incarico conferito al sottoscritto dal Sindaco con decreto n. 43 del 16-12-2013;

PREMESSO che:

- con deliberazione del Consiglio comunale n. 61 del 29-09-2014, esecutiva, è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2014, nonché la relazione previsionale e programmatica e il bilancio pluriennale 2014/2016;
- con deliberazione della Giunta municipale n. 197 del 14-10-2014 è stato attribuito il PEG per l'esercizio 2014;

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000 nel testo in vigore recante il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali;

VISTO che, con Decreto del Ministero dell'Interno 22 dicembre 2014, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 30 dicembre 2014, il termine per la deliberazione del bilancio di previsione per gli enti locali è stato differito al 31.03.2015;

VISTE le disposizioni introdotte dal d.lgs. 23 giugno 2011, n. 118, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";

RAMMENTATO che, secondo le previsioni dell'articolo 80 del D.Lgs. n. 118/2011, le disposizioni del medesimo decreto si applicano, ove non diversamente previsto, a decorrere dall'esercizio finanziario 2015, con la predisposizione dei bilanci relativi all'esercizio 2015 e successivi;

RICHIAMATE, peraltro, le disposizioni del comma 12 dell'articolo 11 del D.Lgs. n. 118/2011, per il quale nel 2015 gli Enti Locali adottano gli schemi di bilancio e di rendiconto vigenti nel 2014, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria, ai quali affiancano i nuovi schemi, previsti dal comma 1, cui è attribuita funzione conoscitiva. Il bilancio pluriennale 2015-2017 adottato secondo lo schema vigente nel 2014 svolge funzione autorizzatoria;

RICHIAMATA la determinazione dirigenziale n. 523 del 9.12.2009 relativa all'aggiudicazione del servizio di Tesoreria Comunale alla Banca Popolare di Lanciano e Sulmona – Agenzia di Ortona per il quinquennio 2010-2014;

DATO ATTO che dal 27-05-2013 a seguito di fusione per incorporazione BPLS ecc., il servizio di tesoreria è svolto dalla incorporante Banca Popolare dell'Emilia e Romagna;

VISTO l'art. 222 del D.Lgs 267/2000 il quale stabilisce che il Tesoriere, su richiesta dell'Ente corredata dalla delibera della Giunta, concede allo stesso anticipazione di Tesoreria entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti ai primi tre titoli del bilancio delle entrate;

RICHIAMATA la deliberazione della G.M. n. 238 del 14/12/2013 con la quale è stata richiesta alla Banca Popolare dell'Emilia e Romagna – Agenzia di Ortona, l'anticipazione di tesoreria per

l'anno 2014, negli importi massimi di seguito specificati:

1. dal 1° gennaio al 31 marzo 2014 nell'importo massimo di € 9.076.104,69, pari ai 5/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente a quello in corso (esercizio 2012), ai sensi l'art. 1, comma 12 del decreto legge 30 novembre 2013 n. 133;
2. dal 1° aprile al 31 dicembre 2014 nell'importo massimo di € 5.445.662,81, pari ai 3/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente a quello in corso (esercizio 2012), ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 267//2000.

RICHIAMATA la deliberazione della G.M. n. 54 del 14-04-2014 con la quale è stata richiesta la proroga al 31 dicembre 2014 dell'incremento del limite dell'anticipazione di Tesoreria nell'importo massimo di € 9.076.104,69, pari ai 5/12, ai sensi dell'art. 2, comma 3 bis della L. 50/2014;

VISTO il riepilogo degli interessi sull'anticipazione di tesoreria al 31-12-2014, per complessivi €39.728,55 rimesso dalla BPER, giusti provvisori di uscita n. 4 del 08.01.2015, n. 6 e n. 7 del 09.01.2015;

RITENUTO di dover liquidare in favore della BPER – Agenzia di Ortona – la suddetta somma;

RICHIAMATA la determina n. 422 del 29.12.2014 di impegno della somma complessiva di €50.803,33 a titolo di interessi passivi sull'anticipazione di tesoreria, relativamente al IV trimestre 2014, a valere sul Cap. 1640 del bilancio di previsione 2014 – Impegno n. 20140003554;

RICORDATO che l'impegno sopra richiamato è stato già utilizzato per pagare la somma di € 1,10 relativa alle competenze per l'anticipazione, giusto mandato di pagamento n. 5968 del 31.12.2014;

VISTO l'art. 163 del D.Lgs. n. 267/2000, nel testo in vigore come sostituito dall'art. 74, comma 1, n. 12, del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, aggiunto dall'art. 1, comma 1, lett. aa) del D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, recante la disciplina della gestione del bilancio in esercizio provvisorio;

OSSERVATO, peraltro, che l'articolo 11, comma 16, del D.Lgs. n. 11/2011, prevede che in caso di esercizio provvisorio o gestione provvisoria nell'esercizio 2015, gli enti locali applicano la relativa disciplina vigente nel 2014, ad esclusione degli enti che nel 2014 hanno partecipato alla sperimentazione del nuovo sistema contabile c.d. armonizzato;

DETERMINA

1. Liquidare e pagare in favore del Tesoriere Comunale Banca Popolare dell'Emilia e Romagna – Agenzia di Ortona – la somma complessiva di € 39.728,55 a valere sul Cap.1640 “Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria”– Impegno n. 20140003554.
2. Disimpegnare la somma residua di € 11.073,68 di cui all'Impegno n. 20140003554 del redigendo bilancio di previsione 2015.

IL COMPILATORE

(mds)

IL DIRIGENTE

Dott. DE FRANCESCO ALBERTO

Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 39/1993

VISTO: per la regolarità contabile e per la copertura di spesa.

IL DIRIGENTE SERVIZI FINANZIARI

Dott. DE FRANCESCO ALBERTO

Firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 39/1993

Ortona, 28.01.2015