

## Settore Servizi finanziari e Risorse umane Servizio Ragioneria, Economato e Tributi

### DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

## Determina di settore n. 378 del 28-12-2015

(n. 1843 / 2015 del Registro Generale)

Oggetto: IMPEGNO COMPETENZE AL 31-12-2015 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. 82 del 23-09-2015, esecutiva, è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2015, nonché la relazione previsionale e programmatica e il bilancio pluriennale 2015/2017;
- con deliberazione della Giunta municipale n. 213 del 12-10-2015 è stato attribuito il PEG per l'esercizio 2015;

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

**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. 418 del 23.12.2014 di aggiudicazione definitiva del servizio di Tesoreria Comunale in favore della Banca Popolare dell'Emilia e Romagna per il quadriennio 2015 – 2018;

**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. 242 del 22.12.2014 con la quale è stata richiesta al tesoriere comunale l'anticipazione di tesoreria per l'anno 2015, nell'importo massimo di €4.418.619,33, pari ai 3/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente a quello in corso (esercizio 2013), fatti salvi ulteriori provvedimenti in materia nel caso di emanazione di future disposizioni incrementative dei limiti di cui in precedenza;

**RICHIAMATA**, altresì, la deliberazione n. 5 del 14.01.2015 con la quale la Giunta Municipale ha deciso di avvalersi della facoltà prevista dal comma 542 dell'articolo unico della Legge 23.12.2014,

n.190, e, quindi, di richiedere al Tesoriere Comunale, Banca Popolare dell'Emilia Romagna, l'anticipazione di Tesoreria per il periodo dal 1° gennaio al 31 dicembre 2015 nell'importo massimo di € 7.364.365,55, pari ai 5/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente a quello in corso (esercizio 2013);

**VISTO** il riepilogo degli interessi sull'anticipazione di tesoreria al 30-09-2015, per complessivi €26.119,82 rimesso dalla BPER, giusti provvisori di uscita n. 5219, n. 5220 e n. 5221;

**RAVVISATA** la necessità di provvedere ad assumere impegno di spesa a carico del bilancio, con imputazione agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile, relativamente alle competenze dovute al Tesoriere Comunale per competenze dovute al 31-12-2015 sull'anticipazione di tesoreria.

### DETERMINA

1. Di impegnare, ai sensi dell'articolo 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011, le seguenti somme corrispondenti ad obbligazioni giuridicamente perfezionate:

<b>Capitolo/Articolo</b>	1640 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"
<b>Intervento</b>	06
<b>Impegno n.</b>	20150003992
<b>Codice creditore</b>	158722
<b>Nome creditore</b>	Banca Popolare dell'Emilia e Romagna
<b>Codice Fiscale / Partita Iva</b>	01153230360
<b>Indirizzo</b>	via San Carlo, 8/20, Modena
<b>PEC</b>	ortona.bper@pec.gruppobper.it
<b>Causale</b>	Impegno competenze al 31-12-2015 sull'anticipazione di tesoreria.
<b>CIG</b>	
<b>CUP</b>	
<b>Codice univoco ufficio</b>	ZIVMDH
<b>Importo</b>	€ 39.491,81

2. Di imputare la spesa complessiva di euro 26.119,82 in relazione alla esigibilità della obbligazione, come segue:

Progressivo	Esercizio	Capitolo/ Articolo.	Importo
1	2015	1640	€ 39.491,81

IL COMPILATORE

IL DIRIGENTE  
Dott. DE FRANCESCO ALBERTO

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

Ortona, 28.12.2015

IL DIRIGENTE SERVIZI FINANZIARI  
Dott. DE FRANCESCO ALBERTO