



Rep.Gen.222/16

CITTÀ di ORTONA

Medaglia d'oro al valor civile

PROVINCIA DI CHIETI

Settore Servizi finanziari e Risorse umane
Servizio Risorse Umane e Servizio Informatico Comunale

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

Determina di settore n. 31 del 02-02-2016

(n. 109 / 2016 del Registro Generale)

Oggetto: LIQUIDAZIONE 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 che, con Decreto del Ministero dell'Interno 28 ottobre 2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 31 ottobre 2015, il termine per la deliberazione del bilancio di previsione per gli enti locali è stato differito al 31.03.2016;

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, inoltre, le disposizioni del comma 14 dell'articolo 11 del d.lgs. n. 118/2011, per il quale Regioni ed Enti Locali a decorrere dal 2016 adottano i nuovi schemi di bilancio c.d. armonizzato, previsti dal comma 1 del medesimo articolo, che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

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, altresì, che l'articolo 11, comma 17, del d.lgs. n. 118/2011 stabilisce che in caso di esercizio provvisorio o gestione provvisoria nell'esercizio 2016 le Regioni e gli Enti Locali gestiscono gli stanziamenti di spesa previsti nel bilancio pluriennale autorizzatorio 2015 - 2017 per l'annualità 2016, riclassificati secondo i nuovi schemi c.d. armonizzati: inoltre dal 2016 risulta integralmente applicabile la rinnovata disciplina dell'esercizio provvisorio, recata dal nuovo testo dell'articolo 163 sopra citato, in quanto il comma 16 del citato art. 11 consentiva di applicare, in caso di esercizio provvisorio o gestione provvisoria, la relativa disciplina vigente nel 2014 solo nell'anno 2015;

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);

RICHIAMATA, infine, la propria precedente determinazione n. 378 del 28.12.2015, con la quale si impegnava la somma complessiva di € 39.491,81 per interessi passivi sull'anticipazione di tesoreria al 31.12.2015;

VISTO il riepilogo degli interessi sull'anticipazione di tesoreria al 31.12.2015, per complessivi €23.543,42 rimesso dalla BPER, giusto provvisorio d uscita n. 6/2016;

DETERMINA

1. Le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente atto, anche se materialmente qui non trascritte;
2. Liquidare, in favore del Tesoriere Comunale Banca Popolare dell'Emilia Romagna, la somma complessiva di € 23.543,42 per interessi passivi al 31.12.2015 sull'anticipazione di tesoreria, a valere sul Capitolo 66107125 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" in conto residui – Impegno n. 20150003992.

IL COMPILATORE

(mds)

IL DIRIGENTE

Dott. DE FRANCESCO ALBERTO

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

Ortona, 02.02.2016

IL DIRIGENTE SERVIZI FINANZIARI

Dott. DE FRANCESCO ALBERTO