

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.	Oggetto: 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.
Data: <u>30 / 12 / 2016</u>	

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 2ª 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
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€.45.080.845,90

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 2ª 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;