



PROVINCIA DI VICENZA

Contrà Gazzolle n. 1 – 36100 VICENZA C. Fisc. P. IVA 00496080243

DECRETO DEL PRESIDENTE DELLA PROVINCIA N° 23 DEL 01/03/2018

Servizio BILANCIO

OGGETTO: UTILIZZO DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE ED ATTIVAZIONE DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DEGLI ARTT.195 E 222 DEL T.U.E.L. APPROVATO CON IL D.LGS.18/08/2000, N.267. ANNO 2018

IL PRESIDENTE DELLA PROVINCIA

Premesso che durante la gestione del bilancio per l'anno 2018 possono verificarsi temporanee mancanze di liquidità, dovute all'irregolare andamento dei flussi finanziari (I.P.T., R.C.A., tributo provinciale ambiente, trasferimenti statali e regionali) che possono risentire dell'andamento dell'economia e della crisi politico-economica che stiamo attraversando e che, quindi, occorre predisporre uno strumento che assicuri il pagamento di tutte quelle spese correnti necessarie ed inderogabili per il regolare funzionamento dell'azienda provinciale;

Ritenuto opportuno, pertanto, avvalersi della facoltà prevista dall'art.195, comma 1, del D.Lgs. 18/08/2000, n.267 e s.m.i., di utilizzare in termini di cassa le entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa Depositi e Prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile;

Richiamato il comma 2 dell'art.195 del D.Lgs.n.267/2000, che stabilisce che l'utilizzo delle somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della Giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'art.222, comma 1, dello stesso D.Lgs., e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'ente;

Richiamato il decreto del Presidente della Provincia n.6 del 18/01/2017, dichiarato immediatamente eseguibile, con il quale è stata approvata l'anticipazione di tesoreria e l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per l'anno 2017;

Ribadita l'opportunità di continuare a prevedere l'eventuale ricorso all'anticipazione di tesoreria a cui attingere in caso di effettivo fabbisogno e soprattutto al fine di attivare le garanzie fidejussorie a favore di terzi creditori, in particolare quelle previste a garanzia del buon fine dell'utilizzo delle somme erogate per la realizzazione di progetti finanziati con fondi europei, statali o regionali, come previsto dall'art.10 della convenzione per il servizio di tesoreria;

Richiamato l'art.222, comma 1, del già citato D.Lgs.n.267/2000, con il quale si prevede che: il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio;

gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione del servizio di tesoreria (comma 2, art.222, D.Lgs.n.267/2000);

Richiamata la deliberazione del Consiglio Provinciale n.14 in data 05/05/2017 relativa all'approvazione del rendiconto per l'esercizio finanziario 2016, dal quale risulta che l'ammontare delle entrate afferenti i primi tre titoli di entrata risulta di € 97.869.038,02.=; di conseguenza, l'anticipazione di tesoreria per il corrente anno può essere concessa entro il limite massimo di 3/12 (tre/dodicesimi) di tali entrate, pari ad € 24.467.259,50.=;

Visto l'art. 1, comma 55, della Legge 07.04.2014, n. 56 riguardante le prerogative e competenze del Presidente della Provincia.

Vista la Deliberazione del Consiglio Provinciale n.25 del 17/07/2017 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2017-2019;

Visto che con Decreto del Presidente n. 65 del 01/08/2017 è stato approvato il PEG dell'anno 2017 per la sola parte contabile;

Visto l'art 79 del vigente Regolamento di contabilità;

Vista la convenzione per la gestione del servizio di tesoreria approvata con deliberazione del Commissario Straordinario n.38 del 02/10/2013;

Vista la determinazione dirigenziale n.1079 del 09/12/2013 di aggiudicazione del servizio di tesoreria provinciale per il periodo 01/01/2014 - 31/12/2018;

Preso atto del visto di conformità alle leggi, statuto e regolamenti espresso dal Segretario Generale ai sensi del Decreto Presidenziale n.11 del 27/10/2014;

Preso atto del parere dal dirigente interessato in ordine alla regolarità tecnica;

Preso atto del parere di regolarità contabile espresso dal dirigente del settore Bilancio;

Preso atto del visto di legittimità alle leggi, statuto e regolamenti espresso dal Segretario Generale di cui al Decreto presidenziale n. 11 del 27/10/2014;

DECRETA

1. di prendere atto che, ai sensi dell'art.222 del D.Lgs. 18/08/2000, n.267, il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2018 attivabile dalla Provincia di Vicenza ammonta ad € 24.467.259,50.=, pari ai tre dodicesimi delle entrate afferenti i primi tre titoli del bilancio accertate con il rendiconto della gestione 2016 in € 97.869.038,02.=;
2. di dare mandato al dirigente del settore Economico Finanziario affinché provveda ad attivare

la richiesta di anticipazione di tesoreria in relazione alle effettive esigenze di cassa dell'Ente e, comunque, nel limite di spesa suindicato;

3. di dare atto che tale anticipazione dovrà essere effettivamente attivata dal Tesoriere soltanto previo preventivo utilizzo di tutte le entrate a specifica destinazione, compresi i proventi da mutui con istituti diversi dalla Cassa DD.PP.spa;
4. di dare atto che gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorreranno dall'effettivo utilizzo delle somme, con le modalità previste nella vigente convenzione per il servizio di tesoreria;
5. di utilizzare nel corso dell'esercizio finanziario 2018 – in termini generali e di cassa – le entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti ai sensi e per gli effetti dell'art.195 del D.Lgs.n.267/2000;
6. di dare atto che copia del presente provvedimento verrà trasmessa al Tesoriere Provinciale – Cassa di Risparmio del Veneto s.p.a.- Padova.
7. di attestare che, oltre a quanto indicato nei punti precedenti del dispositivo del presente decreto, non vi sono altri riflessi diretti ed indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio della Provincia, ai sensi dell'art. 49 del TUEL come modificato dal D.L. 174/2012.

Vicenza, 01/03/2018

**Sottoscritto dal Vice Presidente della Provincia
(FRANCO MARIA CRISTINA)
con firma digitale**

Responsabile del Procedimento: Dott.ssa Mirna Dal Barco



PROVINCIA DI VICENZA

Contrà Gazzolle n. 1 – 36100 VICENZA C. Fisc. P. IVA 00496080243

Proposta di Decreto Presidenziale

Servizio BILANCIO
proposta n. 204/2018

**OGGETTO: UTILIZZO DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE ED ATTIVAZIONE
DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DEGLI ARTT.195 E 222 DEL T.U.E.L.
APPROVATO CON IL D.LGS.18/08/2000, N.267. ANNO 2018**

VISTO DI CONFORMITA' ALLE LEGGI, STATUTO E REGOLAMENTI
SULLA PROPOSTA DI DECRETO PRESIDENZIALE
(ai sensi del Decreto del Presidente n. 11 del 27/10/2014)

(X) Favorevole () Contrario

.....

Vicenza, 01/03/2018

**Sottoscritto dal Segretario
(MACCHIA ANGELO)
con firma digitale**



PROVINCIA DI VICENZA

Contrà Gazzolle n. 1 – 36100 VICENZA C. Fisc. P. IVA 00496080243

Proposta di Decreto Presidenziale

Servizio BILANCIO
proposta n. 204/2018

**OGGETTO: UTILIZZO DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE ED ATTIVAZIONE
DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DEGLI ARTT.195 E 222 DEL T.U.E.L.
APPROVATO CON IL D.LGS.18/08/2000, N.267. ANNO 2018**

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE
SULLA PROPOSTA DI DECRETO PRESIDENZIALE

(X) Favorevole () Contrario

.....

Vicenza, 01/03/2018

**Sottoscritto dal Dirigente
(BAZZAN CATERINA)
con firma digitale**



PROVINCIA DI VICENZA

Contrà Gazzolle n. 1 – 36100 VICENZA C. Fisc. P. IVA 00496080243

Proposta di Decreto Presidenziale

Servizio BILANCIO
proposta n. 204/2018

**OGGETTO: UTILIZZO DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE ED ATTIVAZIONE
DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DEGLI ARTT.195 E 222 DEL T.U.E.L.
APPROVATO CON IL D.LGS.18/08/2000, N.267. ANNO 2018**

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA
SULLA PROPOSTA DI DECRETO PRESIDENZIALE

(X) Favorevole () Contrario

.....

Vicenza, 01/03/2018

**Sottoscritto dal Dirigente
(BAZZAN CATERINA)
con firma digitale**



PROVINCIA DI VICENZA

Contrà Gazzolle n. 1 – 36100 VICENZA C. Fisc. P. IVA 00496080243

DECRETO PRESIDENZIALE N° 23 DEL 01/03/2018

**OGGETTO: UTILIZZO DI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE ED ATTIVAZIONE
DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA AI SENSI DEGLI ARTT.195 E 222 DEL T.U.E.L.
APPROVATO CON IL D.LGS.18/08/2000, N.267. ANNO 2018**

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia del presente decreto è pubblicata all'albo pretorio di questa Provincia per 15 giorni dal 01/03/2018.

Vicenza, 01/03/2018

**Sottoscritto dall'addetto alla pubblicazione
(POLO PAOLA)
con firma digitale**