



## PROVINCIA DI PISTOIA

### VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA PROVINCIALE

Atto n. 2

Seduta del 9 GENNAIO 2014

OGGETTO: ANTICIPAZIONI DI TESORERIA ANNO 2014 EX ART. 222 DEL D.LGS. N. 267/2000

*L'anno duemilaquattordici, addì Nove del mese di Gennaio alle ore 11,30 nella sala delle adunanze della Provincia di Pistoia, convocata con apposito avviso, si è riunita la Giunta Provinciale*

*Presiede il Presidente Federica Fratoni.*

*All'adozione del seguente provvedimento risultano presenti i Sigg.:*

		<i>Presenti</i>	<i>Assenti</i>
FEDERICA FRATONI	Presidente	X	
PAOLO MAGNANENSI	Vicepresidente	X	
RINO FRAGAI	Assessore	X	
ROBERTO FABIO CAPPELLINI	Assessore	X	
MAURO MARI	Assessore		X
LIDIA MARTINI	Assessore	X	

*Partecipa alla seduta il Segretario Generale Dott. Franco Pellicci.*

*Il Presidente accertato il numero legale degli intervenuti invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopra indicato.*

OGGETTO: ANTICIPAZIONI DI TESORERIA ANNO 2014 EX ART. 222 DEL D.LGS. N. 267/2000

L'Assessore Lidia Martini illustra e sottopone all'approvazione della Giunta Provinciale l'allegata proposta formulata, previa istruttoria, dalla Dirigente dei Servizi Finanziari e Sistema delle Partecipazioni, dott.ssa Letizia Baldi

#### LA GIUNTA PROVINCIALE

Preso atto della relazione illustrata e proposta in ordine a tutto quanto sopra dal relatore, valutata e considerata la suddetta relazione-proposta e ritenuto di dover disporre a riguardo nell'ambito della propria potestà decisionale così come specificato nel successivo dispositivo;

Considerato che la proposta è corredata del parere di regolarità tecnica formulato dalla Dirigente dei Servizi Finanziari e Sistema delle Partecipazioni, dott.ssa Letizia Baldi e del parere di regolarità contabile ai sensi dell' art. 49 del D.Lgs 18.8.2000, n. 267;

Ritenuto di dover provvedere al riguardo

Con votazione unanime palese

#### DELIBERA

- 1) Di approvare l'allegata proposta di pari oggetto (All. 1) quale parte integrante del presente atto, così come richiamata in premessa per le motivazioni in essa contenute e in ordine alle determinazioni nella stessa specificate;
- 2) Di trasmettere copia della presente deliberazione ai Servizi Finanziari e Sistema delle Partecipazioni per i provvedimenti connessi e conseguenti di attuazione, mediante pubblicazione sul sito INTERNET [www.provincia.pistoia.it](http://www.provincia.pistoia.it);
- 3) Di pubblicare il provvedimento all'Albo Pretorio on line ai sensi dell'art. 32 Legge 69/2009;
- 4) Di dichiarare con separata ed unanime votazione la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs 267/2000.



## Provincia di Pistoia

Servizi Finanziari e Sistema delle Partecipazioni

Piazza San Leone 1, 51100, codice fiscale 00236340477 Pistoia tel. 0573/374249, fax 0573/374570 e-mail [letizia.baldi@provincia.pistoia.it](mailto:letizia.baldi@provincia.pistoia.it);

**PROPOSTA DI DELIBERA E PARERE AI SENSI DELL'ART. 49 del D.LGS. 267 DEL 18/08/2000.**

**OGGETTO: ANTICIPAZIONI DI TESORERIA ANNO 2014 EX ART. 222 DEL D.LGS. N. 267/2000.**

PREMESSO che ai sensi dell'art. 222 C. 1 D.lgs. 267/2000 "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 per le province ai primi tre titoli di entrata del bilancio", è pertanto necessario determinare l'ammontare massimo dell'anticipazione di tesoreria;

PREMESSO che nell'allegato A, parte integrante del presente provvedimento, sono indicate le entrate sui primi tre titoli del bilancio accertate nell'esercizio finanziario 2012 nonché entrate una tantum da detrarre al fine di individuare il totale entrate correnti costanti (€59.472.098,19) sulle quali determinare l'ammontare pari a 3/12 dell'anticipazione di tesoreria che ammonta quindi a € 14.868.024,55;

VISTO l'art. 222 c. 2 D.lgs. 267/2000 "Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'art. 210 D.lgs 267/2000";

VISTI l'art. 195 c. 1, 2 E 3 del D. Lgs. 267/2000 che così si esprimono:

1. "Gli enti locali, ad eccezione degli enti in stato di dissesto finanziario sino all'emanazione del decreto di cui all'articolo 261, comma 3, possono disporre l'utilizzo, in termini di cassa, di 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 ai sensi dell'art. 222".
2. "L'utilizzo di somme a specifica destinazione presuppone l'adozione della deliberazione della Giunta relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'art. 222, comma 1, e viene deliberato in termini generali all'inizio di ciascun esercizio ed è attivato dal tesoriere su specifiche richieste del servizio finanziario dell'ente".
3. "Il ricorso all'utilizzo delle somme a specifica destinazione, secondo le modalità di cui a commi 1 e 2, vincola una quota corrispondente all'anticipazione di tesoreria. Con i primi introiti non soggetti a vincolo di destinazione viene ricostituita la consistenza delle somme vincolate che sono state utilizzate per il pagamento di spese correnti".

Ritenuto di richiedere l'autorizzazione, qualora ne ricorra la necessità, ad attivare l'anticipazione di tesoreria nei limiti e termini sotto indicati;

Per quanto sopra esposto

**SI PROPONE**

alla Giunta di deliberare quanto segue:

1. di autorizzare, qualora ne ricorra la necessità, l'assunzione con la Cassa di Risparmio di Pistoia e Pescia s.p.a., (tesoreria provinciale), di anticipazione di tesoreria, ai sensi dell'art. 222 D.lgs. 267/2000, per un

importo massimo di € 14.868.024,55, somma garantita da tutte le entrate correnti costanti della Provincia con diritto del Tesoriere di rivalersi sulle medesime per il recupero del suo credito nascente dalla precedente operazione, con scadenza fissa al 31/12/2014;

2. di utilizzare tale anticipazione, qualora la medesima venga attivata, tramite conto corrente bancario, alle condizioni previste nella convenzione approvata con Delibera di Consiglio Provinciale n 356 del 23.10.2008 e al successivo contratto sottoscritto dalle parti. Si precisa che il responsabile per il procedimento è il Dirigente dei Servizi Finanziari e Sistema delle Partecipazioni, Dott.ssa Baldi Letizia, che sarà autorizzata a contrarre l'operazione sopra prevista alle condizioni suindicate sottoscrivendo i relativi atti che saranno richiesti dalla Cassa di Risparmio di Pistoia e Pescia spa;

3. di disporre, qualora se ne presenti la necessità, l'utilizzo delle entrate a specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti, ai sensi dell'art. 195 del D.lgs. 267/2000 fino all'importo massimo di € 14.868.024,5 reintegrando tale somma appena si verifichino gli introiti non soggetti a vincolo di destinazione;

4. di subordinare il ricorso all'anticipazione di tesoreria all'eseguito accertamento del completo utilizzo delle disponibilità utilizzabile in termini di cassa delle somme a specifica destinazione, nonché in presenza di effettive necessità da accertare con apposito provvedimento deliberativo da parte dell'Amministrazione Provinciale, con il quale saranno anche quantificati i relativi oneri a carico del bilancio provinciale ed i mezzi per farvi fronte;

5. di notificare copia del presente provvedimento al tesoriere provinciale;

6. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 c. 4 D.lgs. 267/2000.

Il provvedimento è predisposto e formulato in conformità con quanto previsto dalla vigente normativa, nonché nel rispetto degli atti e delle direttive che costituiscono il presupposto delle procedure; il provvedimento non comporta spese e non necessita di attestazione di copertura finanziaria.

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49 c. 1 D.lgs. 267/2000.

Pistoia, 8. 1. 2014

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI  
E SISTEMA DELLE PARTECIPAZIONI  
(Dott.ssa Letizia Baldi)

#### RELATA DI NOTIFICA

L'anno duemilaquattordici e questo giorno \_\_\_\_\_ del mese  
di \_\_\_\_\_

Io sottoscritto Messo Provinciale \_\_\_\_\_ ho notificato la suesesa  
Delibera al Tesoriere della Provincia, ivi parlando e consegnando copia conforme  
al Sig. \_\_\_\_\_ persona abilitata a riceverlo, al domicilio del Tesoriere di  
Pistoia.

Pistoia, \_\_\_\_\_  
IL RICEVENTE

IL MESSO NOTIFICATORE

ALLEGATO A DELIBERA DI GIUNTA N. 2 DEL 9/1/14

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL LIMITE DI CONTRAZIONE DELLE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA  
ANNO 2014

Entrate di carattere permanente e costante accertate nell'esercizio finanziario 2012:		
Titolo I "Entrate tributarie"	€	30.259.736,71
Titolo II "Entrate derivanti da trasferimenti correnti, dello Stato, delle Regioni, e di altri Enti del Settore Pubblico anche in rapporto all'esercizio di funzioni Delegate dalla Regione.	€	24.597.030,22
Titolo III "Entrate extratributarie"	€	7.260.257,79
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>€</b>	<b>62.117.024,72</b>
 <i>DEDOTTO</i>		
Totale entrate "una tantum"	€	2.644.926,53
Totale entrate correnti costanti	€	59.472.098,19
 <b>Ammontare massimo anticipazione di tesoreria (pari a 3/12 delle entrate correnti costanti)</b>	 <b>€</b>	 <b>14.868.024,55</b>

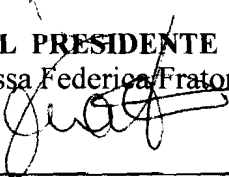
Pistoia, 8.1.2014

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI  
E SISTEMA DELLE PARTECIPAZIONI  
(Dott.ssa *Letizia Baldi*)


sm

**Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto come segue.**

**IL PRESIDENTE**  
Dr.ssa Federica Fratoni



**IL SEGRETARIO GENERALE**  
Dr. Franco Pellicci



---

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

*La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line dal ..... e vi resterà per quindici giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124 – 1° comma – T.U. 267/2000, e ai sensi dell'art. 134 – 3° comma – T.U. N. 267/2000 diventerà esecutiva a seguito della decorrenza del termine di dieci giorni dalla data di pubblicazione.*

**L'Incaricato della Segreteria**

Pistoia,

Registrazione n.

\_\_\_\_\_