



Città di MOLFETTA  
PROVINCIA DI BARI  
DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 05

del 20/01/2016

**O G G E T T O:** Utilizzo per cassa di entrate a specifica destinazione ai sensi dell'art. 195 e 222 del TUEELL. N. 267/2000. Autorizzazione al Tesoriere comunale.

L'anno duemilasedici, il giorno venti del mese di gennaio nella Casa Comunale, legalmente convocata, si è riunita, sotto la Presidenza del Sindaco Paola NATALICCHIO e con l'assistenza del Segretario Generale Maria Nicassio, la Giunta comunale nelle persone dei Signori:

|                       |              |          |
|-----------------------|--------------|----------|
| NATALICCHIO Paola     | SINDACO      | PRESENTE |
| MARALFA Giuseppe      | VICE SINDACO | PRESENTE |
| AMATO Angela Maria R. | ASSESSORE    | PRESENTE |
| GADALETA Rosaria      | ASSESSORE    | PRESENTE |
| GERMINARIO Giulio     | ASSESSORE    | PRESENTE |
| LUCIVERO Marilena     | ASSESSORE    | PRESENTE |
| MONGELLI Elisabetta   | ASSESSORE    | PRESENTE |
| SPADAVECCHIA Tommaso  | ASSESSORE    | PRESENTE |

Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta e invita la Giunta Comunale a trattare l'argomento segnato in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

ESAMINATA l'allegata proposta di deliberazione;

VISTI i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49 comma 1° e dell'art. 147 bis del D. Lvo 267/2000 allegati alla presente deliberazione:

- dal Dirigente del SETTORE Programmazione Economico Finanziaria e Fiscalità in ordine alla regolarità tecnica e contabile;

Con voti unanimi e favorevoli espressi in forma palese;

DELIBERA

1) Di approvare la proposta di deliberazione in oggetto facendola propria ad ogni effetto .  
Successivamente, con separata votazione unanime

LA GIUNTA COMUNALE

Dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4° del D.Lgs. n. 267/2000.

IL SINDACO - PRESIDENTE

Paola NATALICCHIO

IL SEGRETARIO GENERALE

Maria NICASSIO

A cura del Dirigente del Settore Programmazione Economico-Finanziaria e Fiscalità è stata redatta la seguente

## PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

Avente ad oggetto: Utilizzo per cassa di entrate a specifica destinazione ai sensi dell'art.195 e 222 del TUEEL n.267/2000. Autorizzazione al Tesoriere Comunale

che viene sottoposta all'esame della Giunta Comunale:

### LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art.195 del D.lgs n.267/2000 che dispone l'utilizzo per cassa, di entrate a specifica destinazione, per il finanziamento di spese correnti per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile ai sensi dell'art.222, previa adozione della deliberazione di Giunta Comunale relativa all'anticipazione di tesoreria di cui all'art.222;

Visto l'art. 222 del D.lgs.n.267/2000 che dispone 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 rendiconto precedente, afferenti per i comuni ai primi tre titoli del bilancio;

Considerato che:

- il D.L. 28/01/2014 , n.4, convertito con modificazioni dalla legge 28/03/2014, n.50 ha elevato, con l'art.2, comma 3 bis, da tre a cinque dodicesimi il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'art.222 del T.U.EE.LL, sino alla data del 31 dicembre 2014;
- le leggi finanziarie nn. 190/2014 e 208/2015 hanno confermato il limite dei 5/12 delle entrate accertate nell'ultimo rendiconto approvato anche per gli esercizi 2015 e 2016;

Ritenuto che potrebbe rendersi indispensabile nel corso dell'anno 2016 ricorrere all'utilizzo in termini di cassa, di fondi vincolati ed attivare un'anticipazione di cassa per fronteggiare carenze di liquidità;

Considerato che l'utilizzo, in termini di cassa, di somme a specifica destinazione permettono di evitare interessi e commissioni conseguenti all'attivazione di anticipazioni di cassa;

Vista la Convenzione per la gestione del servizio di tesoreria stipulata con la Banca Popolare di Bari;

Visto l'art.10 della suddetta convenzione;

Dato atto che l'anticipazione potrà essere attivata nei limiti di 5/12 delle entrate correnti accertate come risultanti dall'ultimo rendiconto (2014) approvato, come segue:

|  |                 |
|--|-----------------|
| - Accertamenti titolo 1°                     | € 37.015.110,53 |
| - Accertamenti titolo 2°                     | € 10.706.292,04 |
| - Accertamenti titolo 3°                     | € 3.928.870,14  |
| - Accertamenti primi tre titoli dell'entrata | € 51.650.272,71 |
| - Anticipazione attivabile:5/12              | € 21.520.946,95 |

Dato atto che l'anticipazione di cassa potrà essere attivata, nei limiti delle somme quotidianamente necessarie, solo dopo l'utilizzo, in termini di cassa, delle disponibilità a specifica destinazione, ai sensi dell'art.195 del D.lgs n.267/2000;

Dato atto che la riforma contabile prevista da decreto legislativo 23 giugno 2011 n.118 e s.m.i. ha introdotto a decorrere dal 1 gennaio 2015 l'obbligo di contabilizzare nelle scritture finanziarie i movimenti di utilizzo e reintegro delle somme vincolate di cui all'art.180, comma 3, lettera d) del D.lgs. n.267/2000 e secondo le modalità inserite nel principio contabile n.10 (allegato 4/2) del D.lgs.n.118/2011;

Visto il D.lgs.267/2000 ed il Regolamento di Contabilità, per quanto compatibile con le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili;

Visto il D.lgs n. 118/2011 e s.m.i.e , il DPCM 28.12.2011;

Visto il D.Lgs. n.126/2014

Visto lo Statuto Comunale;

#### SI PROPONE DI DELIBERARE

Per tutto quanto in narrativa premesso e che qui si intende integralmente richiamato

- 1) Autorizzare il Dirigente Responsabile del Settore Economico Finanziario, sulla base di specifiche richieste, a disporre l'utilizzo, in termini di cassa, di entrate a specifica destinazione ed, eventualmente, dell'attivazione dell'anticipazione di tesoreria secondo le modalità ed entro i limiti previsti, rispettivamente dagli artt. 195 e 222 del D.lgs n.267/2000

così come modificati dalle leggi di stabilità 2015 e 2016, nonché dalle nuove disposizioni in materia di armonizzazione contabile come meglio specificato in premessa;

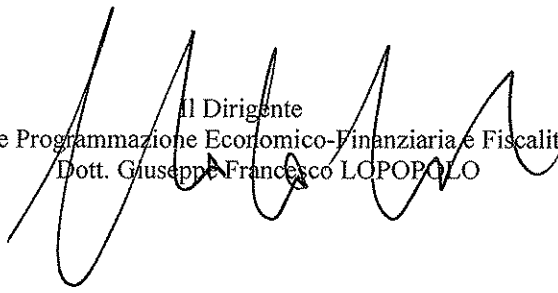
- 2) Dare atto che l'importo della cassa vincolata (già determinato alla data del 01/01/2015 con determinazione dirigenziale n. 114 /2015), è attualmente pari a € 36.729.235,79 (allegato 1);
- 3) Dare atto che, nel caso di attivazione dell'anticipazione di Tesoreria, gli eventuali oneri relativi agli interessi passivi, faranno carico al Bilancio 2016, al capitolo che sarà appositamente previsto nel Piano Esecutivi di Gestione;

Si propone, altresì, di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4°, del T.U.EE.LL. approvato con D.Lgs. 267/2000, stante l'urgenza di provvedere per quanto espresso in narrativa.

Il Dirigente del Settore Programmazione Economico-Finanziaria e Fiscalità sottoscrive la presente proposta di deliberazione e la sottopone alla Giunta, a valere anche quale parere favorevole tecnico-contabile, reso i sensi degli artt. 49 e 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000.

Molfetta lì, 11/01/2016

Il Dirigente  
2° Settore Programmazione Economico-Finanziaria e Fiscalità  
Dott. Giuseppe Francesco LOPOPOLO



Allegato 1



| Entrate a specifica destinazione                           | ENTRATA  |                      |                 | SPESA    |          |                      | disponibilità di cassa |
|--|----------|----------------------|-----------------|----------|----------|----------------------|------------------------|
|  | Capitolo | Finanziamento totale | totale riscosso | Codice   | Capitolo | Finanziamento totale |                        |
| <b>RISORSE VINCOLATE DA PRESTITI</b>                       |          |                      |                 |          |          |                      |                        |
| Mutuo OPI PORTO  | 2977     | 31.476.417,02        | 31.476.417,02   | 2090101  | 54301    | 31.476.417,02        | 26.084.965,75          |
| Mutuo CDP porto  | 775      | 33.025.056,05        | 24.958.457,57   | 2090101  | 54302    | 33.025.056,05        | -868.452,13            |
| Mutuo CDP porto  | 2982     | 11.111.717,15        | 7.463.698,19    | 2090101  | 54304    | 11.111.717,15        | -608.068,04            |
| <b>Totale</b>  |          |                      |                 |          |          |                      | <b>24.608.445,58</b>   |
| <b>RSORSE VINCOLATE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b> |          |                      |                 |          |          |                      |                        |
| Leggi finanziarie  | 773      | 89.000.000,00        | 19.835.006,72   | 2090101  | 50380    | 89.000.000,00        | 11.361.209,36          |
| Diga Foranea L. 428/2001                                   | 812      | 4.389.833,64         | 2.840.512,93    | 2090101  | 54956    | 4.389.833,64         | -1.204.402,67          |
| Arredo Urbano  | 178      | 1.900.000,00         | 1.900.000,00    | 2080101  | 52612    | 1.900.000,00         | 1.262.014,83           |
| Interventi sul patrimonio scolastico                       | 796      | 384.000,00           | 255.600,00      | 2010501  |          | 384.000,00           | 31.117,18              |
| Pai Via fontana  | 853      | 4.500.000,00         | 4.275.000,00    | 2090201  | 54822    | 4.500.000,00         | -219.316,85            |
| Progetti Inail   | 928      | 1.440.000,00         | 1.082.063,43    | 2040301  | 51244    | 1.440.000,00         | -275.506,17            |
| Scuola Pascoli   | 848      | 229.600,00           | 107.148,80      | 2430203  | 51454    | 229.600,00           | 107.148,80             |
| Contratti di quartiere                                     | 846      | 2.818.750,00         | 3.041.027,76    | 2090101  | 52839    | 2.818.750,00         | 918.413,13             |
| Contratti di quartiere                                     | 846      | 2.082.242,00         | 8.613,97        | 2090101  | 52839    | 2.082.242,00         | -149.138,68            |
| Capannone asm  | 918      | 800.000,00           | 693.352,76      | 2100101  | 55152    | 800.000,00           | 44.026,53              |
| Bollenti Spiriti   | 918      | 560.000,00           | 560.000,00      | 2100102  | 55152    | 560.000,00           | 27.872,44              |
| Piazze cittadine   | 959      | 904.400,00           | 351.631,00      | 2090601  | 55106    | 904.400,00           | -447.916,39            |
| Efficientamento  |          | 2.550.000,00         | 1.089.350,27    | 2040201  |          | 2.550.000,00         | -85.848,16             |
| Depuratore   | 988      | 3.438.434,00         | 2.641.049,05    | 2090401  | 54983    | 3.438.434,00         | -69.745,35             |
| PISU   | 787      | 4.580.000,00         | 321.258,96      | 2010501  | 50120    | 4.580.000,00         | -136.445,56            |
| Adeguamento scuola Giacinto                                | 815      | 160.000,00           | 144.000,00      | 2040301  | 51464    | 160.000,00           | 10.460,00              |
| Asilo nido   | 837      | 700.000,00           | 328.524,00      | 21010101 | 50106    | 700.000,00           | -297.770,37            |
| Giardino casina cappelluti                                 | 967      | 250.000,00           | 237.500,00      | 2050101  | 51598    | 250.000,00           | -5.826,18              |
| Gas melano   | 995      | 1.440.000,00         | 793.098,00      | 2110601  | 55801    | 1.440.000,00         | -15.034,52             |
| Fogna bianca   | 996      | 1.440.000,00         | 797.090,00      | 2090401  | 54904    | 1.440.000,00         | 4.032,00               |
| Fogna bianca V. Berlinguer                                 | 916      | 2.400.000,00         | 1.728.112,35    | 2090401  | 54906    | 2.400.000,00         | 99.715,99              |
| Compostaggio   | 964      | 2.300.000,00         | 0,00            | 2090501  | 50050    | 2.300.000,00         | -85.428,00             |
| piste ciclabili  | 1311     | 593.587,00           | 593.586,00      | 2080101  | 50215    | 593.587,00           | 578.370,00             |
| ormeggi banchine   | 1327     | 1.195.036,00         | 385.200,97      | 2090101  | 50216    | 1.195.036,00         | -341.802,77            |
| museo del Pulo   | 1312     | 873.022,00           | 399.704,84      | 2050101  | 50208    | 873.022,00           | 183.508,96             |



Deliberazione di Giunta Comunale n. 05 del 20/01/2016

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

(Art. 124 e 134 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267 – Art. 32 della Legge n. 69 del 18/06/2009 e ss.mm.ii.)

La presente deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio On Line del sito informatico istituzionale del Comune www.comune.molfetta.ba.it dal giorno 25 GEN. 2016 per quindici giorni consecutivi.



IL SEGRETARIO GENERALE  
Dott.ssa Maria Nicassio

Certificato di avvenuta esecutività e pubblicazione

Il sottoscritto Segretario Generale certifica che la presente deliberazione:

- è stata pubblicata all'Albo Pretorio On Line del sito informatico istituzionale del Comune www.comune.molfetta.ba.it dal \_\_\_\_\_ per quindici giorni consecutivi;
- è divenuta esecutiva, essendo decorsi 10 giorni dalla data di pubblicazione ai sensi dell'art. 134, comma 3 del D.Lgs. n. 267/2000.

IL SEGRETARIO GENERALE  
Dott.ssa Maria Nicassio

, li \_\_\_\_\_

Per l'esecuzione:

Al Dirigente Settore \_\_\_\_\_

Al Dirigente Settore Programmazione Economico-Finanziaria e Fiscalità