



COMUNE DI MOLFETTA

CITTA' METROPOLITANA DI BARI

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Con i poteri della Giunta Comunale

N. 07

del 19/01/2017

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

L'anno duemiladiciassette, il giorno diciannove del mese di gennaio presso la Casa Comunale, il Commissario Straordinario, nella persona del Dott. Passerotti Mauro, nominato con D.P.R. del 09/06/2016, che gli ha conferito, tra gli altri, i poteri della Giunta/Consiglio Comunale e di Sindaco, assistito dal Segretario Generale Dott.ssa Di Mauro Irene:

Il Commissario Straordinario, passa ad esaminare e ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto e istruita dal Responsabile del Settore competente.

A cura del Dirigente del Settore Programmazione Economico-Finanziaria e Fiscalità, sulla scorta dell'istruttoria espletata dall'U.O. Programmazione e Controllo 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 del Commissario Straordinario

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, 208/2015 e 232/2016 hanno confermato il limite dei 5/12 delle entrate accertate nell'ultimo rendiconto approvato anche per gli esercizi 2015, 2016 e 2017;

Ritenuto che potrebbe rendersi indispensabile nel corso dell'anno 2017 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 (2015) approvato, come segue:

- Accertamenti titolo 1°	€ 36.382.056,58
- Accertamenti titolo 2°	€ 9.143.772,32
- Accertamenti titolo 3°	€ 5.143.530,30
- Accertamenti primi tre titoli dell'entrata	€ 50.669.359,20
- Anticipazione attivabile: 5/12	€ 21.112.233,00

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 ss.mm.ii. 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;

Stante la competenza della Giunta Comunale ad adottare il presente atto, ai sensi dell'art. 48 del D.Lgvo n. 267/2000;

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 le motivazioni espresse in narrativa, che qui si intendono richiamate:

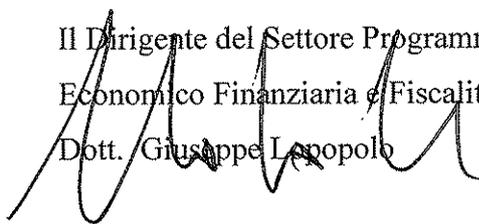
- 1) Autorizzare il Dirigente del Settore Programmazione Economico Finanziaria e Fiscalità, sulla base di specifiche richieste, a disporre l'utilizzo in termini di cassa di entrate a specifica destinazione ed, eventualmente, all'attivazione dell'anticipazione di tesoreria, secondo le modalità ed entro i limiti previsti, rispettivamente, dagli artt. 195 e 222 del D.lgs n. 267/2000, così come modificati dalle leggi di stabilità 2015, 2016 e 2017, nonché dalle nuove disposizioni in materia di armonizzazione contabile, come meglio specificato in premessa;
- 2) Dare atto che l'importo della cassa vincolata è attualmente determinato in € 36.616.245,92 - **Allegato "1"**;
- 3) Dare atto che gli eventuali oneri relativi agli interessi passivi, nel caso di attivazione dell'anticipazione di Tesoreria, faranno carico al Bilancio 2017 e saranno appositamente previsto nel Piano Esecutivo di gestione 2017/2019;

Si propone, altresì di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134 comma 4, del D.lgs n. 267/2000;

Il Dirigente, redattore della presente proposta di deliberazione, la sottopone al commissario straordinario e la sottoscrive quale parere tecnico e contabile favorevole reso ai sensi dell'art.49 e dell'art.147 del D.D.lgs n.267/2000.

Data **17 GEN. 2017**

Il Dirigente del Settore Programmazione  
Economico Finanziaria e Fiscalità  
Dott. Giuseppe Lepopolo



**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

VISTA la proposta di deliberazione;

VISTI i pareri richiesti ed es pressi sulla riportata proposta di deliberazione, dal competente Dirigente, ai sensi degli artt. 49 e 147 bis del D.Lgs n.267/2000;

**DELIBERA**

**Di approvare integralmente la proposta di deliberazione sopra riportata**

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

ACCERTATA l'urgenza degli adempimenti conseguenti

**DELIBERA**

**DI DICHIARARE** il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art.134, comma 4°, del T.U.EE.LL. D. Lgs n.267/2000

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

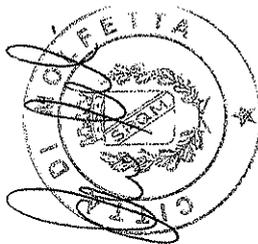
**Dott. Mauro Passerotti**



**IL SEGRETARIO GENERALE**

**Dott.ssa Irene Di Mauro**

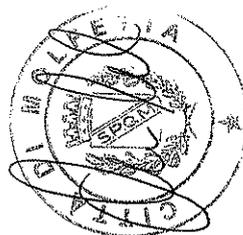




Entrate a specifica destinazione	ENTRATA				SPESA				disponibilità di cassa
	Codice	Capitolo	Finanziamento totale	totale riscosso	Codice	Capitolo	Finanziamento totale	totale pagato	
<b>RISORSE VINCOLATE DA PRESTITI</b>									
Mutuo OPI PORTO	5032103	2877	31.476.417,02	31.476.417,02	2090101	54301	31.476.417,02	5.830.584,02	25.645.833,00
Mutuo CDP porto	5032103	775	33.025.066,05	24.958.457,57	2090101	54302	33.025.066,05	25.826.909,70	-868.452,13
Mutuo CDP porto	4020546	2982	11.111.717,15	7.463.698,19	2090101	54304	11.111.717,15	8.095.163,73	-631.465,54
<b>Totale</b>									<b>24.145.915,33</b>
<b>RSORSE VINCOLATE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>									
Leggi finanziarie	4020570	773	89.000.000,00	24.885.415,87	2090101	50380	89.000.000,00	13.151.948,17	11.733.467,70
Diga Foranea L.428/2001	4020562	812	4.389.833,64	2.840.512,93	2090101	54956	4.389.833,64	4.044.915,60	-1.204.402,67
Arredo Urbano	4020974	178	1.900.000,00	1.900.000,00	2080101	52612	1.900.000,00	687.794,16	1.212.205,84
Scuola Rosaria Scaraigno	4020240	1342	128.240,00	99.650,00	2040201	50314	128.240,00	87.905,00	11.745,00
Pal. Via fontana	4020599	853	4.500.000,00	4.275.000,00	2090201	54822	4.500.000,00	4.494.316,85	-219.316,85
Progetti Inail	4020618	928	1.440.000,00	1.082.063,43	2040301	51244	1.440.000,00	1.357.569,60	-275.506,17
Scuola Passoli	420594	848	229.600,00	107.148,80	2430203	51454	229.600,00	212.139,39	-104.990,59
Contratti di quartiere	4020971	846	2.818.750,00	3.041.027,76	2090101	52839	2.818.750,00	2.276.826,86	764.200,90
Contratti di quartiere	4020971	846	2.082.242,00	136.993,97	2090101	52839	2.082.242,00	157.752,65	-20.768,68
Piazze cittadine	4030712	959	904.400,00	351.631,00	2090601	55106	904.400,00	799.547,39	-447.916,59
Efficientamento	4030631		2.550.000,00	1.314.912,81	2040201		2.550.000,00	1.418.867,31	-103.954,50
Depuratore	4030708	988	3.438.434,00	2.641.049,05	2090401	54963	3.438.434,00	2.710.794,40	-69.745,35
PISU	4030821	787	4.580.000,00	321.258,96	2010601	50120	4.580.000,00	457.704,52	-136.445,56
Gas milano	4030720	995	1.440.000,00	873.773,37	2110601	55801	1.440.000,00	817.361,52	56.411,85
Fogna bianca	4030720	996	1.440.000,00	1.013.867,00	2090401	54904	1.440.000,00	804.153,37	209.713,63
Compostaggio	403681	964	2.300.000,00	0,00	2090601	50050	2.300.000,00	85.428,00	-85.428,00
omnigi banche	4030653	1327	1.195.036,00	728.632,19	2090101	50216	1.195.036,00	750.903,74	-22.271,55
musseo del Pulo	4030686	1312	873.022,00	584.184,53	2050101	50208	873.022,00	626.260,29	-42.075,76
Cac	4030624	858	178.000,00	139.238,35	2090101	50204	178.000,00	152.629,08	-13.390,73
Dorsale tecnologica	4030653	1353	159.997,00	15.999,60	2090101	52249	159.997,00	15.999,60	0,00
<b>TOTALE</b>								<b>0,00</b>	<b>11.241.532,12</b>
<b>SOMME VINCOLATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>									
Piano di zona 2 <sup>a</sup> annualità				720.480,88				145.115,41	575.365,47
Piano di zona 3 <sup>a</sup> annualità				718.280,00				64.847,00	653.433,00

*[Handwritten signature]*

Pac Anziani e disabili						163.589,62				106.569,52	57.020,10
Pac Infanzia						54.201,80				101.301,70	-47.089,90
Buoni di servizio						768.090,63				524.850,72	243.239,91
<b>Totale</b>											<b>1.228.798,47</b>
<b>TOTALE SOMME VINCOLATE</b>											<b>36.616.245,92</b>



*[Handwritten signature]*

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 19 GEN. 2017 per quindici giorni consecutivi.



IL SEGRETARIO GENERALE  
Irene Dott.ssa Di Mauro

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  
Irene Dott.ssa Di Mauro

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

Per l'esecuzione:

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

Al Dirigente Settore Programmazione Economico-Finanziaria e Fiscalità