



COMUNE DI MOLFETTA  
CITTA' METROPOLITANA DI BARI  
DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 06

del 16/01/2018

**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 duemiladiciotto, il giorno sedici del mese di gennaio nella Casa Comunale, legalmente convocata, si è riunita, sotto la Presidenza del Sindaco Tommaso Minervini e con l'assistenza del Segretario Generale Irene Di Mauro, la Giunta comunale nelle persone dei Signori:

MINERVINI Tommaso	SINDACO	PRESENTE
ALLEGRETTA Serafina	VICE SINDACO	PRESENTE
AZZOLLINI Gabriella	ASSESSORE	PRESENTE
BALDUCCI Ottavio	ASSESSORE	PRESENTE
CAPUTO Mariano	ASSESSORE	PRESENTE
GERMANO Carmela	ASSESSORE	PRESENTE
MANCINI Pasquale Maria	ASSESSORE	PRESENTE
MASTROPASQUA Pietro	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;

VISTO il parere favorevole espresso ai sensi dell'art. 49 comma 1° e dell'art. 147 bis del D.Lvo 267/2000 allegato alla presente deliberazione:

- dal Segretario Generale, Dirigente a.i. 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  
Tommaso MINERVINI

IL SEGRETARIO GENERALE  
Irene DI MAURO

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

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, 232/2016 e n.205/2017 hanno confermato il limite dei 5/12 delle entrate accertate nell'ultimo rendiconto approvato anche per gli esercizi 2015, 2016, 2017 e 2018;

Ritenuto che potrebbe rendersi indispensabile nel corso dell'anno 2018 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 (2016) approvato, come segue:

- Accertamenti titolo 1°	€ 34.657.666,33
- Accertamenti titolo 2°	€ 10.816.323,07
- Accertamenti titolo 3°	€ 3.919.233,39
- Accertamenti primi tre titolo dell'entrata	€ 49.393.222,79
- Anticipazione attivabile:5/12	€ 20.580.509,50

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;

Visto il D.lgs.267/2000 ed il Regolamento di Contabilità;

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) Di autorizzare il Dirigente Responsabile del Settore 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, 2016, 2017 e 2018 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 € 41.631.406,06 (allegato 1);
- 3) Di 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 2018/2020

Si propone, altresì, stante l'urgenza, 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 Sindaco e la sottoscrive quale parere tecnico favorevole reso ai sensi dell'art.49 e dell'art.147 del D.D.lgs n.267/2000.

Data 12 GEN. 2018

Il Dirigente del Settore Programmazione  
Economico Finanziaria e Fiscalità a.i.

Dott.ssa Irene Di Mauro



Il Dirigente del Settore Programmazione Economico-Finanziaria e fiscalità, vista ed esaminata la proposta di deliberazione sopra riportata, esprime parere favorevole, ai sensi dell'art.49 e dell'art.147-bis del D.lgs n.267/2000

di regolarità contabile

di non rilevanza contabile in quanto non ha riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente.

Data 12 GEN. 2018

Il Dirigente del Settore Programmazione  
Economico Finanziaria e Fiscalità a.i.

Dott.ssa Irene Di Mauro





Deliberazione di Giunta Comunale n. 06 del 16/01/2018

### 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 18 GEN. 2018 per quindici giorni consecutivi.



IL SEGRETARIO GENERALE  
Dott.ssa Irene 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  
Dott.ssa Irene Di Mauro

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

Per l'esecuzione:

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

Al Dirigente Settore Programmazione Economico-Finanziaria e Fiscalità