

UNIONE DEI COMUNI
“ARO 2 Barletta Andria Trani”

Deliberazione della Giunta

Nr. 30

OGGETTO: Bilancio di previsione finanziario 2018/2020. Variazione alle dotazioni di cassa (art. 175 comma 5 bis lett.d) D:Lgs. 267/2000 ss.mm.ii.

L'anno duemila diciotto il giorno ventuno del mese di dicembre alle ore 13.30 in Andria, presso la Sala Giunta della Sede Municipale, si è riunita, previa convocazione trasmessa ai Sindaci, componenti dell'ARO2, la Giunta dell'Unione dei Comuni dell'ARO2.

Risultano presenti ed assenti i sotto indicati componenti :

<i>Comune</i>	<i>Presenti</i>	<i>Assenti</i>	<i>Rappresentante</i>
<i>Andria</i>	✕		<i>Nicola GIORGINO – Sindaco</i>
<i>Canosa di Puglia</i>	✕		<i>Roberto MORRA - Sindaco</i>
<i>Minervino Murge</i>	✕		<i>Maria Laura MANCINI - Sindaco</i>
<i>Spinazzola</i>		✕	<i>Michele PATRUNO - Sindaco</i>

Assume la presidenza l'avv. Nicola GIORGINO, Presidente dell'ARO2, il quale, preso atto della validità della adunanza -, dichiara aperta la seduta.

Partecipa per le funzioni verbalizzanti il Segretario Generale Dott. Giuseppe Borgia.

LA GIUNTA DELL'UNIONE

Premesso che dal 1° gennaio 2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126;

Richiamato l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato e integrato dal D.Lgs. n. 126/2014, ed in particolare il comma 14, il quale prescrive che, a decorrere dal 2016, gli enti di cui all'art. 2 adottino gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

Visto l'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 pienamente vigente dall'esercizio 2016 per tutti gli enti locali, in merito alla disciplina relativa alle variazioni di bilancio, il quale prevede che: *“l'organo esecutivo con provvedimento amministrativo approva le variazioni del piano esecutivo di gestione, salvo quelle di cui al comma 5-quater, e le seguenti variazioni del bilancio di previsione non aventi natura discrezionale, che si configurano come meramente applicative delle decisioni del Consiglio, per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio: ... d) variazione delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo”*;

Richiamato in particolare il comma 5 bis, lett.d) del citato art. 175, in base al quale sono di competenza della Giunta da adottare entro il 31 dicembre, le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5 quater, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

Dato atto che con Deliberazione n. 4 del 14/5/2018 il Consiglio dell'ARO 2 “Barletta- Andria- Trani” ha approvato il Bilancio di Previsione Finanziario 2018/2020 e con successiva delibera n. 8 del 30/08/2018 ha apportato allo stesso variazioni in sede di assestamento generale e di salvaguardia degli equilibri;

che, peraltro, giusta determina dirigenziale n. 121 in data 14/09/2018, sono state effettuate variazioni ai sensi dell'art. 175 c. 5 quater lett.e) D.Lgs. 18/8/2000 n. 267 ss.mm.ii. alle poste iscritte tra le partite di giro ed i servizi conto terzi;

Rilevata la necessità di adeguare le dotazioni di cassa di alcuni capitoli alla luce delle movimentazioni registrate fino ad oggi, e di quelle a farsi fino a chiusura dell'esercizio, così come dettagliatamente rappresentate nell'allegato elenco, assunte garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

Rilevato che, come dimostrato negli allegati prospetti contabili, sono stati verificati tutti gli equilibri di bilancio, in termini di cassa;

Dato atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta dell'ARO 2 “Barletta- Andria- Trani”, ai sensi del citato art. 175, comma 5 bis, lett. d) del D.Lgs. n. 267/2000, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 267/2000;

Dato atto che la presente Deliberazione sarà successivamente comunicata al Consiglio dell'ARO 2 “Barletta- Andria- Trani” nei limiti di legge;

Visti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile, espressi dal Dirigente del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visti:

· il D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL);

- il D.Lgs. 118/2011;
- i vigenti principi contabili applicati;
- il Regolamento di contabilità;

Con voti unanimi favorevoli

DELIBERA

- 1) **di approvare**, ai sensi dell'art. 175, comma 5 bis, lett. d) del D.Lgs. n. 267/2000, una variazione al Bilancio di Previsione finanziario 2018/2020, in relazione alle dotazioni di cassa, così come riportata nel prospetto allegato;
- 2) **di dare atto** che nel Bilancio di Previsione, per effetto della presente variazione, il fondo di cassa alla fine dell'esercizio non risulta negativo come evidenziato nel prospetto allegato ;
- 3) **di dare atto** che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi del citato art. 175 comma 5 bis, lett. d), del D.Lgs. n. 267/2000, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b), del D.Lgs. 267/2000;
- 4) **di dichiarare** il presente provvedimento, con separata unanime votazione, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art.134 comma 4 del D.Lgs. 267/2000.

UNIONE ARO 2 BARLETTA ANDRIA TRANI

VARIAZIONI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2018

Data 21/12/2018 Pag. 1

Data	Prog.	Provvedimento			Titolo	Capitolo	ENTRATA		SPESA	
		tipo	n.	data			in aumento	in diminuzione	in aumento	in diminuzione
21/12/2018	1	DG		21/12/2018	2.01.01.02.003	2001	CS	1.000.000,00		
21/12/2018	1	DG		21/12/2018	1.03.02.15.004	1090	CS			1.000.000,00
						Totale periodo	CP			
							CS	1.000.000,00		1.000.000,00
						TOTALE	CP			
							CS	1.000.000,00		1.000.000,00
							CP			
							CS	1.000.000,00		1.000.000,00

CP
CS

1.000.000,00

1.000.000,00

UNIONE ARO 2 BARLETTA ANDRIA TRANI

VARIAZIONI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2018

ENTRATE		Stanziamiento iniziale	Variazioni attive	Variazioni NON attive	Stanziamiento aggiornato
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	CP				
2 Trasferimenti correnti	CP	22.865.524,36	1.310.000,00		24.175.524,36
	CS	20.795.284,33	4.310.000,00		25.105.284,33
3 Entrate extratributarie	CP	389.303,00	83.634,53		472.937,53
	CS	208.500,00	83.634,53		292.134,53
4 Entrate in conto capitale	CP				
5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	CP				
6 Accensione Prestiti	CP				
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	CP				
9 Entrate per conto terzi e partite di giro	CP	1.710.000,00	500.000,00		2.210.000,00
	CS	1.710.000,00	500.000,00		2.210.000,00
Avanzo di amministrazione/Fondo pluriennale vincolato	CP	55.054,80			55.054,80
Totale	CP	25.019.882,16	1.893.634,53		26.913.516,69
	CS	22.713.784,33	4.893.634,53		27.607.418,86

USCITE		Stanziamiento iniziale	Variazioni attive	Variazioni NON attive	Stanziamiento aggiornato
1 Spese correnti	CP	23.309.882,16	1.310.000,00		24.619.882,16
	CS	20.945.206,40	4.323.000,00		25.268.206,40
2 Spese in conto capitale	CP				
3 Spese per incremento attività finanziarie	CP				
4 Rimborso Prestiti	CP				
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	CP				
7 Uscite per conto terzi e partite di giro	CP	1.710.000,00	500.000,00		2.210.000,00
	CS	1.710.000,00	500.000,00		2.210.000,00
Disavanzo di amministrazione	CP		83.634,53		83.634,53
Totale	CP	25.019.882,16	1.893.634,53		26.913.516,69
	CS	22.655.206,40	4.823.000,00		27.478.206,40

UNIONE ARO 2 BARLETTA ANDRIA TRANI

BILANCIO DI PREVISIONE 2018 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA 2018	COMPETENZA 2018	ANNO 2019	ANNO 2020	SPESE	CASSA 2018	COMPETENZA 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Fondo di cassa al 1/1/2018	873.361,18								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		83.634,53	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	25.268.206,40	24.564.827,36	23.179.596,36	23.179.596,36
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.105.284,33	24.175.524,36	22.805.293,36	22.805.293,36	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	292.134,53	472.937,53	374.303,00	374.303,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	25.397.418,86	24.648.461,89	23.179.596,36	23.179.596,36	Totale spese finali	25.268.206,40	24.564.827,36	23.179.596,36	23.179.596,36
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013)	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.210.000,00	2.210.000,00	1.710.000,00	1.710.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale titoli	27.607.418,86	26.858.461,89	24.889.596,36	24.889.596,36	Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	2.210.000,00	2.210.000,00	1.710.000,00	1.710.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	28.480.780,04	26.858.461,89	24.889.596,36	24.889.596,36	Totale titoli	27.478.206,40	26.774.827,36	24.889.596,36	24.889.596,36
Fondo di cassa finale presunto	1.002.573,64				TOTALE COMPLESSIVO SPESE				

ALLEGATO
ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
DI GIUNTA DELL'UNIONE
avente ad

OGGETTO: bilancio di previsione finanziario 2018/2020. variazione alle dotazioni di cassa (art. 175, comma 5 bis, lett. d), d.lgs. 267/2000 e s.m.i.

PARERI DI REGOLARITA' AI SENSI DELL'ART. 49 del D.Lg.vo n°
267/2000

Ai sensi dell'art. 49, 1° comma del D.Lg.vo n° 267/2000, sulla presente proposta si esprime il seguente parere sotto il profilo della **REGOLARITA' TECNICA**:

favorevole

Li, 21/12/18

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
f.to Dott.ssa Maria De Palma

Ai sensi dell'art. 49, 1° comma del D.Lg.vo n° 267/2000, sulla presente proposta si esprime il seguente parere sotto il profilo della **REGOLARITA' CONTABILE**:

Favorevole

Li, 21/12/2018

IL RESPONSABILE FINANZIARIO
ad interim
f.to Dott.ssa Maria De Palma

Del che si è redatto il presente verbale che, previa lettura e conferma, viene sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.to avv. Nicola **GIORGINO**

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
F.to Dott. **Giuseppe Borgia**

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo.

Li, **24 DIC. 2018**

Prot. N. _____

Della sujestesa deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo del Comune di _____
_____ per 15 giorni consecutivi.

IL SEGRETARIO GENERALE

Addi **24 DIC. 2018**

ADEMPIMENTI RELATIVI ALLA PUBBLICAZIONE

Il Responsabile del procedimento, visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

Che la presente deliberazione:

- > è stata affissa all'Albo Pretorio comunale per 15 giorni consecutivi a partire dal _____ al _____
_____ come prescritto dall'art. 124 comma 1°, del D.Lg.vo n° 267 del 18/8/2000.
- > è divenuta esecutiva perchè:
 - decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134 comma 3) del D.Lg.vo n° 267 del 18/8/2000
 - dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134 comma 4) del D.Lg.vo n° 267 del 18/8/2000.

Addi' _____
