



Città di Marano di Napoli

Provincia di Napoli

ORIGINALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero 144 del 29/12/2020

Oggetto: Variazione dotazioni di cassa al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2020-2022, per l'esercizio 2020 (art. 175, comma 5-bis lett. d, del TUEL)

L'anno **2020** il giorno 29 del mese di dicembre ore 15,00, nella sala delle riunioni della casa Comunale di Marano di Napoli, si è riunita la Giunta Comunale, nelle forme di legge.

Presiede l'adunanza il Sindaco/Vice Sindaco.

Sono presenti:

Cognome	Nome	QUALIFICA	P	A
Visconti	Rodolfo	Sindaco	X	
D'Alterio	Paolo Castrese	Vice Sindaco	X	
de Nigris	Marinella	Assessore	X	
Perna	Bianca Geltrude	Assessore		X
Perrotta	Salvatore	Assessore	X	
Rea	Francesco	Assessore	X	
Sabia	Francesca	Assessore	X	

Constatato il numero legale degli intervenuti;
Partecipa il Segretario Generale *Dr.ssa Paola Pucci*.

- Visti i pareri allegati, espressi ai sensi degli art. 49 1° comma, e 147 bis 1° comma del D.Lgs. 267/00 e dell'art. 3 del vigente Regolamento sui Controlli Interni.



Città di Marano di Napoli

Provincia di Napoli

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

OGGETTO: Variazione dotazioni di cassa al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2020-2022, per l'esercizio 2020 (art. 175, comma 5-bis lett. d, del TUEL)

RELAZIONE ISTRUTTORIA

Premesso che:

- In data 16/10/2018 con deliberazione n. 204, la Commissione Straordinaria ha dichiarato lo stato di dissesto finanziario ex art. 246 D.Lgs. n. 267/2000;
- In data 30/11/2018 con deliberazione n. 1, la Giunta Comunale è stato approvato l'Atto di indirizzo pagamenti post deliberazione di dissesto ex art. 246/TUEL;
- In data 08/05/2019 con deliberazione n. 35, il Consiglio Comunale ha approvato l'ipotesi di Bilancio di Previsione 2019/2021;
- con nota Prot. Uscita n. 0012102 del 29/01/2020, pervenuta tramite pec il 30/01/2020, il Ministero dell'Interno, Dipartimento per gli affari interni e territoriali, Direzione centrale della Finanza Locale, comunicava che la Commissione per la stabilità finanziaria degli Enti Locali, nella seduta del 29 gennaio 2020, all'unanimità, esprimeva parere favorevole, con prescrizioni, all'approvazione dell'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato, per l'anno 2019;
- con nota Prot. Uscita n. 0045892 del 12/02/2020, con la quale la Prefettura notificava il decreto ministeriale n. 0022073 del 04/02/2020 che approvava l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato 2019/2021;
- con deliberazione n. 22 del 24/02/2020, ad oggetto: "Approvazione Bilancio di Previsione 2019/2021. Prescrizioni del Ministero dell'Interno, Dipartimento per gli affari interni e territoriali, Direzione centrale della Finanza Locale", il Consiglio Comunale recepisce le indicazioni del Ministero per il risanamento del dissesto finanziario;

Premesso che:

- in data 29/10/2020 con deliberazione del Consiglio Comunale n. 72 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2020/2022 articolato nella sezione strategica (SeS) e nella sezione Operativa (SeO);
- in data 29/10/2020 con deliberazione del Consiglio Comunale n. 73 è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2020/2022 unitamente al Prospetto di verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica;

Premesso che il Testo Unico degli Enti Locali (TUEL), n. 267/2000, così come modificato dal D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, a sua volta modificato dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, stabilisce all'art. 175, c. 2, che:

- *"Le variazioni al bilancio sono di competenza dell'organo consiliare salvo quelle previste dai commi 5-bis e 5-quater."*
- al c. 5-bis: *"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*



Città di Marano di Napoli

Provincia di Napoli

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) 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"

Considerato che si è venuta a creare la necessità di effettuare alcune variazioni delle dotazione di cassa fra capitoli;

Ritenuto dover procedere ad effettuare dette variazioni;

Visto il comma 1 dell'art. 193 del Tuel, così come modificato dal D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, modificato dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, in virtù del quale: *"Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente Testo Unico (con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6.)"*;

Tenuto conto che le variazioni non modificano sostanzialmente le missioni e programmi del DUP 2018/2020;

Viste le variazioni allegate alla presente (all. A), che ne formano parte integrante e sostanziale;

Visto:

- il D. Lgs. n. 267/2000, così come modificato dal D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, a sua volta modificato dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126;
- lo Statuto nonché il Regolamento di Contabilità dell'Ente;

Propone
ALLA GIUNTA COMUNALE

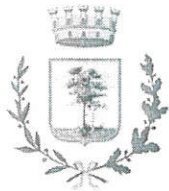
per le motivazioni fin qui espresse, l'adozione delle variazioni delle dotazioni di cassa del Bilancio di previsione 2020/2022, anno 2020, fra capitoli di cui all'allegato A.

Marano di Napoli, lì 29/12/2020

Il Responsabile Settore
Programmazione e Bilancio
Dr. Renato Spedalieri



Il Dirigente ad interim
Area Economico Finanziaria
Dr.ssa Paola Pucci



Città di Marano di Napoli

Provincia di Napoli

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI

GIUNTA COMUNALE - () CONSIGLIO COMUNALE

OGGETTO: Variazioni dotazione di cassa del Bilancio di previsione 2020.

PARERE SULLA REGOLARITA' TECNICA (art. 49,1°c. e 147 bis T.U. N.267/2000 e ss.mm.it) e art. 3 Reg.to controlli interni.

si esprime parere **FAVOREVOLE**, e ne attesta la regolarità e la correttezza amministrativa.

() si esprime parere **SFAVOREVOLE** per il seguente motivo:.....

.....
A T T E S T A

Che la stessa () comporta- () non comporta oneri economici a carico del Comune.

Il Dirigente Area

..... *Pedro Rive*

li

PARERE SULLA REGOLARITA' CONTABILE (art.49,1°c.e 147 bis T.U. n. 267/2000 e ss.mm.ii) e art.3 Reg. controlli interni .

AREA ECONOMICA FINANZIARIA

si esprime parere **FAVOREVOLE** e ne attesta la regolarità e correttezza amm.va

() si esprime parere **SFAVOREVOLE** per il seguente motivo.....

() atto che non necessita di parere contabile in quanto non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria e/o sul patrimonio dell'Ente.

li

Il Dirigente Area... *Pedro Rive*

PARERE DI CONFORMITA'

Alle norme legislative, statutarie e regolamentari , ai sensi dell'art. 97, comma 4, lett.a) del D.Lgs n.267/2000 e ss.mm.ii.,

() **FAVOREVOLE**.....

() **SFAVOREVOLE**.....

IL SEGRETARIO GENERALE

VARIAZIONI DI BILANCIO
Del 04/12/2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2020
			In aumento	In diminuzione	
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
Titolo 1	Spese correnti	4.369.558,63	0,00	0,00	4.369.558,63
Macroaggregato 110	Altre spese correnti	8.200.733,53	0,00	-425.162,00	7.775.571,53
Capitolo 169	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	366.321,40	0,00	0,00	366.321,40
		4.267.173,48	0,00	-425.162,00	3.842.011,48
		366.321,40	0,00	0,00	366.321,40
		2.592.482,02	0,00	-425.162,00	2.167.320,02
Totale programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	4.371.558,63	0,00	0,00	4.371.558,63
		8.202.733,53	0,00	-425.162,00	7.777.571,53
Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				
Titolo 1	Spese correnti	711.890,94	0,00	0,00	711.890,94
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi	880.063,48	1.611,00	0,00	881.674,48
Capitolo 278.3	BENI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI (E 398)	133.150,00	0,00	0,00	133.150,00
		188.915,72	1.611,00	0,00	190.526,72
		18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
		15.000,00	1.611,00	0,00	16.611,00
Totale programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	711.890,94	0,00	0,00	711.890,94
		880.063,48	1.611,00	0,00	881.674,48
Totale missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	16.005.705,14	0,00	0,00	16.005.705,14
		21.908.545,18	1.611,00	-425.162,00	21.484.994,18
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza				
Programma 01	Polizia locale e amministrativa				
Titolo 1	Spese correnti	2.539.731,80	0,00	0,00	2.539.731,80
Macroaggregato 110	Altre spese correnti	2.665.700,37	1.640,00	0,00	2.667.340,37
Capitolo 468.6	ASSICURAZIONI	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
		12.000,00	1.640,00	0,00	13.640,00
		14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
		12.000,00	1.640,00	0,00	13.640,00
Totale programma 01	Polizia locale e amministrativa	3.580.319,84	0,00	0,00	3.580.319,84
		3.706.288,41	1.640,00	0,00	3.707.928,41

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

VARIAZIONI DI BILANCIO
Del 04/12/2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2020
			In aumento	In diminuzione	
Totale missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	3.580.319,84	0,00	0,00	3.580.319,84
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	3.706.288,41	1.640,00	0,00	3.707.928,41
Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria				
Titolo 1	Spese correnti	579.217,52	0,00	0,00	579.217,52
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi	1.066.477,76	2.600,00	0,00	1.069.077,76
Capitolo 592.2	MANUTENZIONE IMMOBILI E IMPIANTI TERMICI (E 878/1)	459.217,52	0,00	0,00	459.217,52
		946.477,76	2.600,00	0,00	949.077,76
		60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
		40.000,00	2.600,00	0,00	42.600,00
Totale programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria	3.317.829,18	0,00	0,00	3.317.829,18
Totale missione 04	Istruzione e diritto allo studio	3.979.065,00	2.600,00	0,00	3.981.665,00
		3.765.666,20	0,00	0,00	3.765.666,20
		4.554.200,92	2.600,00	0,00	4.556.800,92
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Programma 03	Rifiuti				
Titolo 1	Spese correnti	10.937.678,42	0,00	0,00	10.937.678,42
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi	14.159.959,32	417.711,00	0,00	14.577.670,32
Capitolo 1276	CANONE APPALTO SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	10.905.589,92	0,00	0,00	10.905.589,92
		13.952.433,49	417.711,00	0,00	14.370.144,49
		6.525.518,86	0,00	0,00	6.525.518,86
		5.750.804,89	417.711,00	0,00	6.168.515,89
Totale programma 03	Rifiuti	10.937.678,42	0,00	0,00	10.937.678,42
		14.159.959,32	417.711,00	0,00	14.577.670,32
Totale missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	25.548.099,07	0,00	0,00	25.548.099,07
		25.951.637,57	417.711,00	0,00	26.369.348,57
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale				
Titolo 1	Spese correnti	10.697.966,84	0,00	0,00	10.697.966,84
		11.007.077,72	1.600,00	0,00	11.008.677,72

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

VARIAZIONI DI BILANCIO
Del 04/12/2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2020
			In aumento	In diminuzione	
Macroaggregato 104	Trasferimenti correnti	10.024.197,57	0,00	0,00	10.024.197,57
Capitolo 1462	ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI	10.180.832,93	1.600,00	0,00	10.182.432,93
		25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
		25.000,00	1.600,00	0,00	26.600,00
Totale programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	10.697.966,84	0,00	0,00	10.697.966,84
		11.007.077,72	1.600,00	0,00	11.008.677,72
Totale missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	11.659.297,22	0,00	0,00	11.659.297,22
		13.251.408,33	1.600,00	0,00	13.253.008,33
Totale variazioni in uscita		182.208.090,51	0,00	0,00	182.208.090,51
		171.930.817,47	425.162,00	-425.162,00	171.930.817,47
Totale generale delle uscite		183.920.826,34	0,00	0,00	183.920.826,34
		171.930.817,47	425.162,00	-425.162,00	171.930.817,47

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESA	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	11.419.664,08								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		17.150.294,05	16.218.893,03	15.610.738,64	Disavanzo di amministrazione (1)		1.712.735,83	1.712.735,83	1.712.735,83
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		16.811.957,03	16.218.893,03	15.610.738,64	Disavanzo evitante da debito autorizzato e non contratto (2)		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		1.301.653,37	0,00	0,00	Titolo 1: Spese correnti	48.349.628,57	54.623.759,70	44.827.626,52	43.589.787,08
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	24.606.243,25	30.235.003,94	29.935.003,94	29.935.003,94	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	15.933.473,32	15.450.337,02	7.655.647,78	6.440.056,29	Titolo 2: Spese in conto capitale	27.220.781,17	29.464.917,68	15.811.388,95	1.475.925,50
Titolo 3: Entrate extratributarie	6.439.209,60	10.745.287,96	10.969.937,96	10.969.937,96	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale	26.230.493,84	26.732.173,04	13.955.463,45	30.000,00	Titolo 3: Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5: Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	73.209.420,01	83.162.801,96	62.516.053,13	47.374.998,19	Totale spese finali.....	75.570.409,74	84.088.677,38	60.639.015,47	45.065.712,58
Titolo 6: Accensione Prestiti	5.564.581,90	2.166.656,60	1.610.000,00	1.210.000,00	Titolo 4: Rimborso Prestiti	1.761.099,74	17.979.992,77	17.993.194,86	17.417.288,42
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	35.000.000,00	35.000.000,00	35.000.000,00	35.000.000,00	- di cui fondo anticipazioni di liquidità		16.218.893,03	15.610.738,64	14.987.099,88
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	47.674.088,73	46.650.000,00	46.640.000,00	46.640.000,00	Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	35.000.000,00	35.000.000,00	35.000.000,00	35.000.000,00
Totale Titoli	161.448.090,64	166.979.458,56	145.766.053,13	130.224.998,19	Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	46.650.015,24	46.650.000,00	46.640.000,00	46.640.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	172.867.754,72	185.431.405,98	161.984.946,16	145.835.736,83	Totale Titoli	158.981.524,72	183.718.670,15	160.272.210,33	144.123.001,00
Fondo di cassa finale presunto	13.886.230,00				TOTALE COMPLESSIVO SPESE	158.981.524,72	185.431.405,98	161.984.946,16	145.835.736,83

(1) corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese



Città di Marano di Napoli

Provincia di Napoli

LA GIUNTA COMUNALE

Letta l'allegata proposta di deliberazione a firma del Dirigente ad interim dell'Area Economico Finanziaria;

Visto l'allegato parere di regolarità tecnica e contabile reso ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267 del 18-08-2000;

Ritenuta l'allegata proposta meritevole di approvazione;

Con voti unanimi dei presenti e votanti, espressi nei modi di legge,

DELIBERA

Di rendere parte integrante e sostanziale del presente dispositivo la narrativa che precede;

Di approvare, ai sensi dell'articolo 175, comma 5-bis, lett. d) del D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL), così come modificato dal D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, a sua volta modificato dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, la variazione risultante dall'allegato prospetto contabile (all. A), apportando al Bilancio di Previsione 2020 le variazioni ivi riportate;

Di dare atto che, con il provvedimento proposto, viene assicurato il permanere e l'invarianza degli equilibri generali di bilancio e degli altri vincoli di finanza pubblica e locale;

Di trasmettere copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale per gli adempimenti di competenza;

Di dichiarare la presente immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Il Segretario Generale

Dott.ssa Paola Pucci



Timbro
dell'Ente

Il Sindaco

Dott. Rodolfo Visconte



Città di Marano di Napoli

Provincia di Napoli

SI ATTESTA

Che il presente atto è stato pubblicato all'Albo Pretorio "ON LINE" in data 31.12.2020



**Il Dirigente ad interim
Area Amministrativa**

Dr.ssa Paola Pucci

Paola Pucci

Divenuta esecutiva per scadenza dei termini il

**Il Dirigente ad interim
Area Amministrativa**

Dr.ssa Paola Pucci

Per copia conforme all'originale.....

Il Presente atto viene assegnato all'ufficio