



COMUNE di CONCOREZZO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 84 DEL 27/06/2018

OGGETTO: VARIAZIONI ALLE PREVISIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018 – 2020, RELATIVE ALL'ESERCIZIO 2018, E DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2018

Il giorno 27/06/2018, alle ore 19:00, presso questa sede comunale, convocati nei modi e termini di legge, i Signori Assessori comunali si sono riuniti per deliberare sulle proposte di deliberazione iscritte all'ordine del giorno.

Assume la presidenza il SINDACO, Riccardo Borgonovo. Partecipa il SEGRETARIO GENERALE, Dott.ssa Maria Filomena Aurora Iannuzzi.

Dei Signori componenti la Giunta municipale di questo Comune risultano:

NOMINATIVO	FUNZIONE	PRESENZA	ASSENZA
BORGONOVO RICCARDO MARIO	SINDACO	X	
ZANINELLI MICAELA	ASSESSORE	X	
PALAIÀ TEODOSIO	ASSESSORE	X	
POMARI INNOCENTE	ASSESSORE	X	
GHEZZI FABIO	ASSESSORE	X	
ARDEMANI ANTONIA RINA	ASSESSORE	X	

Membri ASSEGNATI 6 PRESENTI 6

Il Presidente, accertato il numero legale per poter deliberare validamente invita la Giunta Comunale ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

Visto:

- che il bilancio di previsione 2018 – 2020 è stato approvato con la deliberazione del Consiglio comunale n. 15 del 27 febbraio 2018, immediatamente esecutiva;
- che con la deliberazione del Consiglio comunale n. 14 del 27 febbraio 2018 è stato approvato il documento unico di programmazione 2018 – 2020;
- che con deliberazione della Giunta comunale n. 25 del 28 febbraio 2018 è stato approvato il PEG (piano esecutivo di gestione) relativo agli esercizi 2018 – 2020, parte finanziaria;

Visto il principio contabile applicato concernente la programmazione del bilancio, allegato n. 4/1 del DLgs 118/11;

Visto che, con la deliberazione del Consiglio comunale n. 21 del 7 maggio 2018, si è provveduto ad approvare il rendiconto della gestione 2017, corredato degli allegati previsti dalle norme legislative e regolamentari, che chiude con un avanzo di amministrazione di € 3.681.179,31;

Considerato che occorre, nel rispetto dei flussi finanziari, regolare i corrispondenti stanziamenti di cassa dell'esercizio 2018, apportando le variazioni di cui all'allegato elenco facente parte integrante del presente provvedimento;

Visto l'art. 175, c. 5-bis, lett. d, del D. Lgs. n. 267/2000;

Visto che sulla proposta della presente deliberazione sono stati acquisiti i pareri favorevoli, in ordine, rispettivamente, alla regolarità tecnica e contabile, ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 267/2000;

Con voti unanimi favorevoli, resi in forma palese, per alzata di mano;

DELIBERA

1. Di apportare, ai sensi dell'art. 175 c. 5-bis, lett. d, del D. Lgs. n. 267/2000, variazioni alle previsioni della cassa del bilancio di previsione 2018 - 2020, per l'esercizio 2018, quali risultano dall'allegato quadro, rubricato sotto la lettera A), parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. Di stabilire che le variazioni di cui al precedente punto 1 modificano le previsioni di cassa del piano esecutivo di gestione 2018-2020, riferite all'esercizio 2018.

Inoltre, con successiva votazione unanime e favorevole, resa in forma palese per alzata di mano, delibera di rendere il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
Riccardo Borgonovo

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Maria Filomena Aurora Iannuzzi

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 20194 del 22/06/2018
--

*** Resp: SETTORE FINANZE E CONTABILITA' ***

USCITE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 1									
Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali									
TITOLO 1									
Spese correnti									
<i>Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente</i>									
01041.01.06940	2018	CP	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00		
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1</i>	<i>CP 3.000,00</i>	<i>-3.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>CS 3.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-3.000,00</i>	<i>0,00</i>		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP 3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CS 3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00		
		Totale Capitoli Variati su Programma 4	CP 3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CS 3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00		
Programma 11 - Altri servizi generali									
TITOLO 1									
Spese correnti									
<i>Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente</i>									
01111.01.13070	2018	CP	58.500,00	-2.555,53	0,00	0,00	55.944,47	55.944,47	0,00
		CS	58.500,00	0,00	0,00	-2.555,53	55.944,47		
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1</i>	<i>CP 58.500,00</i>	<i>-2.555,53</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>55.944,47</i>	<i>55.944,47</i>	<i>0,00</i>
			<i>CS 58.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-2.555,53</i>	<i>55.944,47</i>		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP 58.500,00	-2.555,53	0,00	0,00	55.944,47	55.944,47	0,00
			CS 58.500,00	0,00	0,00	-2.555,53	55.944,47		
		Totale Capitoli Variati su Programma 11	CP 58.500,00	-2.555,53	0,00	0,00	55.944,47	55.944,47	0,00
			CS 58.500,00	0,00	0,00	-2.555,53	55.944,47		
		Totale Capitoli Variati su Missione 1	CP 61.500,00	-5.555,53	0,00	0,00	55.944,47	55.944,47	0,00
			CS 61.500,00	0,00	0,00	-5.555,53	55.944,47		

Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2018

CP	61.500,00	-5.555,53	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	55.944,47	55.944,47	0,00
	SALDO COMPETENZA		0,00				
CS	61.500,00	0,00	<u>0,00</u>	<u>-5.555,53</u>	55.944,47		
	SALDO CASSA			-5.555,53			

Variazione n. 20194/2018
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			5.395.210,89		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		191.003,71	107.490,00	107.490,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		10.383.250,00	10.383.250,00	10.383.250,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		10.533.603,71	10.449.540,00	10.448.940,00
di cui:					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			107.490,00	107.490,00	107.490,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			158.000,00	200.000,00	200.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		24.650,00	25.200,00	25.800,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			<i>16.000,00</i>	<i>16.000,00</i>	<i>16.000,00</i>
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL' EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL' ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)		0,00	---	---
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	---	---
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)		O=G+H+I-L+M	<i>16.000,00</i>	<i>16.000,00</i>	<i>16.000,00</i>

Variazione n. 20194/2018
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		1.093.988,68	1.195.000,00	200.000,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		962.500,00	747.300,00	574.200,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		3.611.727,74 1.195.000,00	1.958.300,00 200.000,00	790.200,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-1.555.239,06	-16.000,00	-16.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			-1.539.239,06	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)			16.000,00	16.000,00	16.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			16.000,00	16.000,00	16.000,00

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: 22/06/2018 n. 20194

Rif.

SPESE 2018

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20193 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
Titolo 1	Spese correnti					
01041.01.06940	FONDO INCENTIVANTE PER ACCERTAMENTI DELL'IMPOSTA SUGLI IMMOBILI	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	0,00			0,00
		previsioni di cassa	3.000,00	-3.000,00		0,00
Totale Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	24.237,74			24.237,74
		previsioni di competenza	281.425,00			281.425,00
		previsioni di cassa	308.662,74	-3.000,00		305.662,74
Totale Programma 4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	residui presunti	24.237,74			24.237,74
		previsioni di competenza	281.425,00			281.425,00
		previsioni di cassa	308.662,74	-3.000,00		305.662,74
Programma 11	Altri servizi generali					
Titolo 1	Spese correnti					
01111.01.13070	TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO AL PERSONALE	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	55.944,47			55.944,47
		previsioni di cassa	58.500,00	-2.555,53		55.944,47
Totale Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	34.275,60			34.275,60
		previsioni di competenza	350.832,74			350.832,74
		previsioni di cassa	313.163,87	-2.555,53		310.608,34
Totale Programma 11	Altri servizi generali	residui presunti	34.275,60			34.275,60
		previsioni di competenza	402.571,80			402.571,80
		previsioni di cassa	364.902,93	-2.555,53		362.347,40
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	365.425,57			365.425,57
		previsioni di competenza	3.746.300,50			3.746.300,50
		previsioni di cassa	4.027.091,60	-5.555,53		4.021.536,07
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	55.944,47			55.944,47
		previsioni di cassa	61.500,00	-5.555,53		55.944,47
Totale Generale delle uscite		residui presunti	2.236.551,92			2.236.551,92
		previsioni di competenza	18.705.981,45			18.705.981,45
		previsioni di cassa	19.485.088,90	-5.555,53		19.479.533,37

ENTRATE 2018

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20193 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		191.003,71			191.003,71
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		1.093.988,68			1.093.988,68
Utilizzo avanzo di amministrazione					
	Fondi Vincolati	39.239,06			39.239,06
	Fondi per Finanziamento Spese in Conto Capitale	1.500.000,00			1.500.000,00
Totale Generale delle entrate			residui presunti	1.807.512,73	1.807.512,73
			previsioni di competenza	18.705.981,45	18.705.981,45
			previsioni di cassa	17.689.262,73	17.689.262,73

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile della spesa