



COMUNE di CONCOREZZO

SETTORE 3 - FINANZE E CONTABILITA'

DETERMINAZIONE N° 680 DEL 22/11/2018

Il Responsabile

OGGETTO:
**VARIAZIONI DELLE PREVISIONI RIGUARDANTI LE PARTITE DI GIRO E I
SERVIZI PER CONTO TERZI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020, AI
SENSI ART. 175, C. 5-QUATER, LETT. E), DEL D. LGS. 267/2000**



COMUNE di CONCOREZZO

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZE E CONTABILITÀ

Visto l'art. 175, c. 5-quater, lett. e), del D. Lgs. 267/2000, il quale attribuisce al responsabile della spesa o, in assenza di disciplina, al responsabile finanziario, la competenza ad apportare *“le variazioni necessarie per l'adeguamento delle previsioni, compresa l'istituzione di tipologie e programmi, riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto di terzi”*

Accertata la necessità di adeguare le previsioni riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi del bilancio di previsione 2018-2020;

Vista l'allegata variazione, di competenza e di cassa, al bilancio di previsione 2018-2020 e il quadro di controllo degli equilibri di cui all'art. 162 del D. Lgs. 267/2000;

Ritenuto di dover procedere all'approvazione delle variazioni sopra citate, ai sensi dell'art. 175, c. 5-quater, lett. e), del D. Lgs. 267/2000;

Dato atto che il presente provvedimento non necessita del parere dell'Organo di revisione economico finanziaria;

Visti:

-il D. Lgs 23 giugno 2011 n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42, così come corretto ed integrato dal D. lgs. 10 agosto 2014 n.126;

-il decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267 *“Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali”*;

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;

DETERMINA

1) Di apportare, ai sensi dell'art. 175, c.5-quater, lett. e) del D. Lgs. 267/2000, le variazioni



COMUNE di CONCOREZZO

alle previsioni, della competenza e della cassa, inerenti le partite di giro e le operazioni per conto terzi del bilancio di previsione 2018 - 2020, quali risultano dagli allegati quadri, rubricati sotto la lettera A), parti integranti e sostanziali della presente deliberazione;

2) Di trasmettere al tesoriere comunale la variazione in oggetto, secondo il prospetto allegato

A) al presente provvedimento, redatto secondo l'all. 8/1 al D. Lgs. 118/2011.

Es.	FPV	Capitolo	C.P.F.	Soggetto	(€)

Concorezzo, 22/11/2018

Il Responsabile
LOCATELLI SERGIO / INFOCERT SPA

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 20215 del 22/11/2018
--

*** Resp: SERVIZI PER CONTO TERZI ***

ENTRATE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza	
Titolo 9										
Entrate per conto di terzi e partite di giro										
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro										
<i>Categoria 1 - Altre ritenute</i>										
90100.01.51000		RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	2018 CP	1.000.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	750.000,00	580.899,18	169.100,82
			CS	999.970,50	29,50	0,00	-250.000,00	750.000,00		
90100.01.51251		RITENUTE SUI CONTRIBUTI PUBBLICI	2018 CP	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
			CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
		<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 1</i>	CP	<i>1.000.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>-250.000,00</i>	<i>751.000,00</i>	<i>580.899,18</i>	<i>170.100,82</i>
			CS	<i>999.970,50</i>	<i>29,50</i>	<i>1.000,00</i>	<i>-250.000,00</i>	<i>751.000,00</i>		
<i>Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente</i>										
90100.02.50500		RITENUTE AL PERSONALE PER IRPEF	2018 CP	400.000,00	0,00	15.000,00	0,00	415.000,00	347.772,18	67.227,82
			CS	400.000,00	0,00	15.000,00	0,00	415.000,00		
90100.02.50700		RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	2018 CP	40.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	25.000,00	12.730,13	12.269,87
			CS	40.013,50	-13,50	0,00	-15.000,00	25.000,00		
90100.02.50800		RITENUTE AL PERSONALE PER SERVIZI AMMESSI A RISCATTO	2018 CP	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
			CS	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00		
		<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 2</i>	CP	<i>445.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>15.000,00</i>	<i>-20.000,00</i>	<i>440.000,00</i>	<i>360.502,31</i>	<i>79.497,69</i>
			CS	<i>445.013,50</i>	<i>-13,50</i>	<i>15.000,00</i>	<i>-20.000,00</i>	<i>440.000,00</i>		
<i>Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo</i>										
90100.03.50600		RITENUTE IRPEF SU COMPENSI A TERZI	2018 CP	70.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	40.000,00	25.531,14	14.468,86
			CS	70.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	40.000,00		
90100.03.51200		RITENUTE INPS SU COMPENSI A TERZI	2018 CP	5.000,00	0,00	0,00	-2.500,00	2.500,00	1.838,71	661,29
			CS	5.000,00	0,00	0,00	-2.500,00	2.500,00		
90100.03.51250		RITENUTE INAIL SU COMPENSI A TERZI	2018 CP	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
			CS	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00		
		<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 3</i>	CP	<i>76.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-33.500,00</i>	<i>42.500,00</i>	<i>27.369,85</i>	<i>15.130,15</i>
			CS	<i>76.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-33.500,00</i>	<i>42.500,00</i>		
		<i>Totale Capitoli Variati su Tipologia 100</i>	CP	<i>1.521.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>16.000,00</i>	<i>-303.500,00</i>	<i>1.233.500,00</i>	<i>968.771,34</i>	<i>264.728,66</i>
			CS	<i>1.520.984,00</i>	<i>16,00</i>	<i>16.000,00</i>	<i>-303.500,00</i>	<i>1.233.500,00</i>		
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi										

Categoria 4 - Depositi di/presso terzi										
90200.04.50900	DEPOSITI CAUZIONALI	2018	CP	50.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	15.000,00	8.196,43	6.803,57
			CS	51.177,54	0,00	0,00	-35.000,00	16.177,54		
90200.04.51400	DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI E DI ASTE	2018	CP	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
			CS	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 4</i>			CP	55.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	15.000,00	8.196,43	6.803,57
			CS	56.177,54	0,00	0,00	-40.000,00	16.177,54		
Categoria 99 - Altre entrate per conto terzi										
90200.99.51100	RIMBORSI SPESE ANTICIPATE PER CONTO TERZI	2018	CP	150.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	50.000,00	30.591,08	19.408,92
			CS	168.731,75	-1.362,49	0,00	-100.000,00	67.369,26		
<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 99</i>			CP	150.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	50.000,00	30.591,08	19.408,92
			CS	168.731,75	-1.362,49	0,00	-100.000,00	67.369,26		
<i>Totale Capitoli Variati su Tipologia 200</i>			CP	205.000,00	0,00	0,00	-140.000,00	65.000,00	38.787,51	26.212,49
			CS	224.909,29	-1.362,49	0,00	-140.000,00	83.546,80		
<i>Totale Capitoli Variati su Titolo 9</i>			CP	1.726.000,00	0,00	16.000,00	-443.500,00	1.298.500,00	1.007.558,85	290.941,15
			CS	1.745.893,29	-1.346,49	16.000,00	-443.500,00	1.317.046,80		
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2018			CP	1.726.000,00	0,00	16.000,00	-443.500,00	1.298.500,00	1.007.558,85	290.941,15
							SALDO COMPETENZA	-427.500,00		
			CS	1.745.893,29	-1.346,49	16.000,00	-443.500,00	1.317.046,80		
							SALDO CASSA	-427.500,00		

USCITE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza		
Missione 99										
Servizi per conto terzi										
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro										
TITOLO 7										
Spese per conto terzi e partite di giro										
<i>Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro</i>										
99017.01.70500	VERSAMENTO RITENUTE AL PERSONALE PER IRPEF	2018	CP	400.000,00	0,00	15.000,00	0,00	415.000,00	349.155,68	65.844,32
			CS	400.000,00	0,00	15.000,00	0,00	415.000,00		
99017.01.70600	VERSAMENTO RITENUTE IRPEF SU COMPENSI A TERZI	2018	CP	70.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	40.000,00	25.197,14	14.802,86
			CS	70.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	40.000,00		
99017.01.70700	VERSAMENTO RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	2018	CP	40.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	25.000,00	12.730,13	12.269,87
			CS	40.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	25.000,00		
99017.01.70800	VERSAMENTO RITENUTE AL PERSONALE PER SERVIZI AMMESSI A RISCA TTO	2018	CP	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
			CS	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00		
99017.01.71000	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	2018	CP	1.000.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	750.000,00	534.399,52	215.600,48
			CS	1.000.032,87	-32,87	0,00	-250.000,00	750.000,00		

COMUNE DI CONCOREZZO

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE

99017.01.71200	VERSAMENTO RITENUTE INPS SU COMPENSI A TERZI	2018	CP	5.000,00	0,00	0,00	-2.500,00	2.500,00	1.838,71	661,29
			CS	5.078,88	0,00	0,00	-2.500,00	2.578,88		
99017.01.71250	VERSAMENTO RITENUTE INAIL SU COMPENSI A TERZI	2018	CP	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
			CS	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00		
99017.01.71251	VERSAMENTO RITENUTE SUI CONTRIBUTI PUBBLICI	2018	CP	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
			CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1</i>			CP	<i>1.521.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>16.000,00</i>	<i>-303.500,00</i>	<i>1.233.500,00</i>	<i>923.321,18</i>	<i>310.178,82</i>
			CS	<i>1.521.111,75</i>	<i>-32,87</i>	<i>16.000,00</i>	<i>-303.500,00</i>	<i>1.233.578,88</i>		
<i>Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi</i>										
99017.02.70900	RESTITUZIONI DEPOSITI CAUZIONALI	2018	CP	50.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	15.000,00	7.679,97	7.320,03
			CS	67.767,13	0,00	0,00	-35.000,00	32.767,13		
99017.02.71100	ANTICIPAZIONI DI SPESE PER CONTO TERZI	2018	CP	150.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	50.000,00	30.559,83	19.440,17
			CS	177.050,71	-7.150,44	0,00	-100.000,00	69.900,27		
99017.02.71400	RESTITUZIONI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI E DI ASTE	2018	CP	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
			CS	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 2</i>			CP	<i>205.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-140.000,00</i>	<i>65.000,00</i>	<i>38.239,80</i>	<i>26.760,20</i>
			CS	<i>249.817,84</i>	<i>-7.150,44</i>	<i>0,00</i>	<i>-140.000,00</i>	<i>102.667,40</i>		
Totale Capitoli Variati su Titolo 7			CP	1.726.000,00	0,00	16.000,00	-443.500,00	1.298.500,00	961.560,98	336.939,02
			CS	1.770.929,59	-7.183,31	16.000,00	-443.500,00	1.336.246,28		
<i>Totale Capitoli Variati su Programma 1</i>			CP	<i>1.726.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>16.000,00</i>	<i>-443.500,00</i>	<i>1.298.500,00</i>	<i>961.560,98</i>	<i>336.939,02</i>
			CS	<i>1.770.929,59</i>	<i>-7.183,31</i>	<i>16.000,00</i>	<i>-443.500,00</i>	<i>1.336.246,28</i>		
Totale Capitoli Variati su Missione 99			CP	1.726.000,00	0,00	16.000,00	-443.500,00	1.298.500,00	961.560,98	336.939,02
			CS	1.770.929,59	-7.183,31	16.000,00	-443.500,00	1.336.246,28		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2018			CP	1.726.000,00	0,00	16.000,00	-443.500,00	1.298.500,00	961.560,98	336.939,02
						SALDO COMPETENZA	-427.500,00			
			CS	1.770.929,59	-7.183,31	16.000,00	-443.500,00	1.336.246,28		
						SALDO CASSA	-427.500,00			

*** Resp: SERVIZI PER CONTO TERZI ***

ENTRATE ANNO: 2019

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Titolo 9									
Entrate per conto di terzi e partite di giro									
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro									
<i>Categoria 1 - Altre ritenute</i>									
90100.01.51251	2019	CP	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
		<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 1</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>
		<i>CS</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>		
		Totale Capitoli Variati su Tipologia 100	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 9	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2019			0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
			SALDO COMPETENZA		1.000,00				
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
			SALDO CASSA		1.000,00				

USCITE ANNO: 2019

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 99									
Servizi per conto terzi									
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro									
TITOLO 7									
Spese per conto terzi e partite di giro									
<i>Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro</i>									
99017.01.71251	2019	CP	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>
		<i>CS</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 7	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
		Totale Capitoli Variati su Programma 1	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		

	Totale Capitoli Variati su Missione 99	CP	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2019		CP	0,00	0,00	<u>1.000,00</u>	<u>0,00</u>	1.000,00	0,00	1.000,00
					SALDO COMPETENZA	1.000,00			
		CS	0,00	0,00	<u>1.000,00</u>	<u>0,00</u>	1.000,00		
					SALDO CASSA	1.000,00			

*** Resp: SERVIZI PER CONTO TERZI ***

ENTRATE ANNO: 2020

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Titolo 9									
Entrate per conto di terzi e partite di giro									
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro									
<i>Categoria 1 - Altre ritenute</i>									
90100.01.51251	2020	CP	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
		<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 1</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>
		<i>Totale Capitoli Variati su Tipologia 100</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>
		<i>Totale Capitoli Variati su Titolo 9</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2020			0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
			SALDO COMPETENZA		1.000,00				
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
			SALDO CASSA		1.000,00				

USCITE ANNO: 2020

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 99									
Servizi per conto terzi									
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro									
TITOLO 7									
Spese per conto terzi e partite di giro									
<i>Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro</i>									
99017.01.71251	2020	CP	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>
		<i>Totale Capitoli Variati su Titolo 7</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>
		<i>Totale Capitoli Variati su Programma 1</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>

	Totale Capitoli Variati su Missione 99	CP	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		CS	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2020		CP	0,00	0,00	<u>1.000,00</u>	<u>0,00</u>	1.000,00	0,00	1.000,00
					SALDO COMPETENZA	1.000,00			
		CS	0,00	0,00	<u>1.000,00</u>	<u>0,00</u>	1.000,00		
					SALDO CASSA	1.000,00			

Variazione n. 20215/2018
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	108.990,00	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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		10.306.350,00 0,00	10.383.250,00 0,00	10.383.250,00 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 di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		10.435.703,71 108.990,00 158.000,00	10.451.040,00 107.490,00 200.000,00	10.448.940,00 107.490,00 200.000,00
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		24.650,00 0,00 0,00	25.200,00 0,00 0,00	25.800,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			37.000,00	16.000,00	16.000,00
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 per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	--- ---	--- ---
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 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	(-)		16.000,00	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	21.000,00	16.000,00	16.000,00

Variazione n. 20215/2018
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	(+)		2.862.239,06	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		1.093.988,68	2.216.500,00	300.000,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		862.500,00	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	(+)		16.000,00	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>	(-)		4.855.727,74 2.216.500,00	2.979.800,00 300.000,00	890.200,00 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			-21.000,00	-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			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)			21.000,00	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			21.000,00	16.000,00	16.000,00

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

data: 22/11/2018 n. 20215

Rif.

SPESE 2018

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 2012 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 99	Servizi per conto terzi					
Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro					
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro					
		residui presunti	37.746,28			37.746,28
		previsioni di competenza	1.976.000,00	-427.500,00		1.548.500,00
		previsioni di cassa	2.013.746,28	-427.500,00		1.586.246,28
Totale Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	residui presunti	37.746,28			37.746,28
		previsioni di competenza	1.976.000,00	-427.500,00		1.548.500,00
		previsioni di cassa	2.013.746,28	-427.500,00		1.586.246,28
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	residui presunti	37.746,28			37.746,28
		previsioni di competenza	1.976.000,00	-427.500,00		1.548.500,00
		previsioni di cassa	2.013.746,28	-427.500,00		1.586.246,28
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	37.746,28			37.746,28
		previsioni di competenza	1.726.000,00	-427.500,00		1.298.500,00
		previsioni di cassa	1.763.746,28	-427.500,00		1.336.246,28
Totale Generale delle uscite		residui presunti	2.236.551,92			2.236.551,92
		previsioni di competenza	19.852.081,45	-427.500,00		19.424.581,45
		previsioni di cassa	19.602.633,37	-427.500,00		19.175.133,37

ENTRATE 2018

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20212 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 Non Vincolati		617.252,03		617.252,03
	Fondi Vincolati		696.612,73		696.612,73
	Fondi per Finanziamento Spese in Conto Capitale		1.548.374,30		1.548.374,30
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro				
Tipologia 100	Entrate per partite di giro				
		residui presunti	0,00		0,00
		previsioni di competenza	1.771.000,00	-287.500,00	1.483.500,00
		previsioni di cassa	1.771.000,00	-287.500,00	1.483.500,00
Tipologia 200	Entrate per conto terzi				
		residui presunti	18.546,80		18.546,80
		previsioni di competenza	205.000,00	-140.000,00	65.000,00
		previsioni di cassa	223.546,80	-140.000,00	83.546,80
Totale Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro				
		residui presunti	18.546,80		18.546,80
		previsioni di competenza	1.976.000,00	-427.500,00	1.548.500,00
		previsioni di cassa	1.994.546,80	-427.500,00	1.567.046,80
Totale Variazioni in entrata					
		residui presunti	18.546,80		18.546,80
		previsioni di competenza	1.726.000,00	-427.500,00	1.298.500,00
		previsioni di cassa	1.744.546,80	-427.500,00	1.317.046,80
Totale Generale delle entrate					
		residui presunti	1.807.512,73		1.807.512,73
		previsioni di competenza	19.852.081,45	-427.500,00	19.424.581,45
		previsioni di cassa	17.512.362,73	-427.500,00	17.084.862,73

SPESE 2019

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20212 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 99	Servizi per conto terzi					
Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro					
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	residui presunti	37.746,28			37.746,28
		previsioni di competenza	1.976.000,00	1.000,00		1.977.000,00
		previsioni di cassa	2.020.596,82	1.000,00		2.021.596,82
Totale Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	residui presunti	37.746,28			37.746,28
		previsioni di competenza	1.976.000,00	1.000,00		1.977.000,00
		previsioni di cassa	2.020.596,82	1.000,00		2.021.596,82
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	residui presunti	37.746,28			37.746,28
		previsioni di competenza	1.976.000,00	1.000,00		1.977.000,00
		previsioni di cassa	2.020.596,82	1.000,00		2.021.596,82
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	0,00	1.000,00		1.000,00
		previsioni di cassa	0,00	1.000,00		1.000,00
Totale Generale delle uscite		residui presunti	4.841.996,37			4.841.996,37
		previsioni di competenza	17.992.040,00	1.000,00		17.993.040,00
		previsioni di cassa	18.489.587,56	1.000,00		18.490.587,56

ENTRATE 2019

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20212 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		108.990,00			108.990,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		2.216.500,00			2.216.500,00
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro				
Tipologia 100	Entrate per partite di giro				
		residui presunti	0,00		0,00
		previsioni di competenza	1.771.000,00	1.000,00	1.772.000,00
		previsioni di cassa	0,00	1.000,00	1.000,00
Totale Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro				
		residui presunti	18.546,80		18.546,80
		previsioni di competenza	1.976.000,00	1.000,00	1.977.000,00
		previsioni di cassa	0,00	1.000,00	1.000,00
Totale Variazioni in entrata					
		residui presunti	0,00		0,00
		previsioni di competenza	0,00	1.000,00	1.000,00
		previsioni di cassa	0,00	1.000,00	1.000,00
Totale Generale delle entrate					
		residui presunti	1.807.512,73		1.807.512,73
		previsioni di competenza	17.992.040,00	1.000,00	17.993.040,00
		previsioni di cassa	0,00	1.000,00	1.000,00

SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20212 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 99	Servizi per conto terzi					
Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro					
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	residui presunti	37.746,28			37.746,28
		previsioni di competenza	1.976.000,00	1.000,00		1.977.000,00
		previsioni di cassa	2.020.596,82	1.000,00		2.021.596,82
Totale Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	residui presunti	37.746,28			37.746,28
		previsioni di competenza	1.976.000,00	1.000,00		1.977.000,00
		previsioni di cassa	2.020.596,82	1.000,00		2.021.596,82
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	residui presunti	37.746,28			37.746,28
		previsioni di competenza	1.976.000,00	1.000,00		1.977.000,00
		previsioni di cassa	2.020.596,82	1.000,00		2.021.596,82
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	0,00	1.000,00		1.000,00
		previsioni di cassa	0,00	1.000,00		1.000,00
Totale Generale delle uscite		residui presunti	5.702.096,67			5.702.096,67
		previsioni di competenza	15.900.940,00	1.000,00		15.901.940,00
		previsioni di cassa	18.512.887,56	1.000,00		18.513.887,56

ENTRATE 2020

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20212 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		107.490,00			107.490,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		300.000,00			300.000,00
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro				
Tipologia 100	Entrate per partite di giro				
		residui presunti	0,00		0,00
		previsioni di competenza	1.771.000,00	1.000,00	1.772.000,00
		previsioni di cassa	0,00	1.000,00	1.000,00
Totale Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro				
		residui presunti	18.546,80		18.546,80
		previsioni di competenza	1.976.000,00	1.000,00	1.977.000,00
		previsioni di cassa	0,00	1.000,00	1.000,00
Totale Variazioni in entrata					
		residui presunti	0,00		0,00
		previsioni di competenza	0,00	1.000,00	1.000,00
		previsioni di cassa	0,00	1.000,00	1.000,00
Totale Generale delle entrate					
		residui presunti	1.807.512,73		1.807.512,73
		previsioni di competenza	15.900.940,00	1.000,00	15.901.940,00
		previsioni di cassa	0,00	1.000,00	1.000,00

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile della spesa