



COMUNE di CONCOREZZO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 174 DEL 28/11/2018

OGGETTO: INTEGRAZIONE DEI FONDI DI BILANCIO MEDIANTE PRELEVAMENTO N.3 DAI FONDI DI RISERVA DI COMPETENZA E DI CASSA – ESERCIZIO 2018

Il giorno 28/11/2018, 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 5

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

Viste le disposizioni degli artt. 166 e 176 del D. Lgs. 267/2000;

Viste le disposizioni dell'art. 8 del regolamento di contabilità;

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;

Ritenuto di disporre il prelevamento in € 13.790,00 dal fondo di riserva di competenza e di cassa, iscritti alla missione 20, programma 1, titolo 1, macroaggregato 10 del bilancio di previsione 2018-2020, esercizio 2018, secondo quanto previsto nel quadro allegato al presente provvedimento;

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 disporre il prelevamento in € 13.790,00 dal fondo di riserva di competenza e di cassa, iscritti alla missione 20, programma 1, titolo 1, macroaggregato 10 del bilancio di previsione 2018-2020, esercizio 2018, secondo quanto previsto nel quadro allegato A) al presente provvedimento;
2. Di stabilire che i nuovi capitoli di PEG risultano assegnati così come indicato nell'allegato A) al presente provvedimento;
3. Di dare atto che le attività connesse alle suesposte variazioni concorrono all'attuazione degli obiettivi del PEG per l'esercizio in corso;
4. Di comunicare il presente provvedimento al Consiglio comunale con le formalità previste all'articolo 8 del regolamento di contabilità.

Successivamente:

LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art. 134, c. 4, del D. Lgs. 267/2000;

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

DELIBERA

Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, c. 4, del D. Lgs. 267/2000.

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. 20213 del 22/11/2018
--

*** Resp: GIUNTA COMUNALE ***

USCITE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 20 Fondi e accantonamenti Programma 1 - Fondo di riserva TITOLO 1 Spese correnti <i>Macroaggregato 10 - Altre spese correnti</i>										
20011.10.14100										
FONDO DI RISERVA DI COMPETENZA	2018	CP	50.190,00	-7.700,00	0,00	-13.790,00	28.700,00	0,00	28.700,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
20011.10.14150										
FONDO DI RISERVA DI CASSA	2018	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		CS	50.190,00	-7.700,00	0,00	-13.790,00	28.700,00			
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 10</i>			<i>CP</i>	<i>50.190,00</i>	<i>-7.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-13.790,00</i>	<i>28.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>28.700,00</i>
			<i>CS</i>	<i>50.190,00</i>	<i>-7.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-13.790,00</i>	<i>28.700,00</i>		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1			CP	50.190,00	-7.700,00	0,00	-13.790,00	28.700,00	0,00	28.700,00
			CS	50.190,00	-7.700,00	0,00	-13.790,00	28.700,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Programma 1</i>			<i>CP</i>	<i>50.190,00</i>	<i>-7.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-13.790,00</i>	<i>28.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>28.700,00</i>
			<i>CS</i>	<i>50.190,00</i>	<i>-7.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-13.790,00</i>	<i>28.700,00</i>		
Totale Capitoli Variati su Missione 20			CP	50.190,00	-7.700,00	0,00	-13.790,00	28.700,00	0,00	28.700,00
			CS	50.190,00	-7.700,00	0,00	-13.790,00	28.700,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2018			CP	50.190,00	-7.700,00	0,00	-13.790,00	28.700,00	0,00	28.700,00
						SALDO COMPETENZA	-13.790,00			
			CS	50.190,00	-7.700,00	0,00	-13.790,00	28.700,00		
						SALDO CASSA	-13.790,00			

*** Resp: SETTORE BIBLIOTECA, CULTURA, SPORT E GIOVANI ***

USCITE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero Programma 2 - Giovani TITOLO 1 Spese correnti <i>Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti</i>									
06021.04.26310	2018	CP	8.000,00	0,00	13.790,00	0,00	21.790,00	7.999,92	13.790,08
		CS	19.050,00	0,00	13.790,00	0,00	32.840,00		
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 4</i>	<i>8.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>13.790,00</i>	<i>0,00</i>	<i>21.790,00</i>	<i>7.999,92</i>	<i>13.790,08</i>
		<i>CS</i>	<i>19.050,00</i>	<i>0,00</i>	<i>13.790,00</i>	<i>0,00</i>	<i>32.840,00</i>		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	8.000,00	0,00	13.790,00	0,00	21.790,00	7.999,92	13.790,08
		CS	19.050,00	0,00	13.790,00	0,00	32.840,00		
		Totale Capitoli Variati su Programma 2	8.000,00	0,00	13.790,00	0,00	21.790,00	7.999,92	13.790,08
		CS	19.050,00	0,00	13.790,00	0,00	32.840,00		
		Totale Capitoli Variati su Missione 6	8.000,00	0,00	13.790,00	0,00	21.790,00	7.999,92	13.790,08
		CS	19.050,00	0,00	13.790,00	0,00	32.840,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2018		CP	8.000,00	0,00	13.790,00	0,00	21.790,00	7.999,92	13.790,08
					SALDO COMPETENZA	13.790,00			
		CS	19.050,00	0,00	13.790,00	0,00	32.840,00		
					SALDO CASSA	13.790,00			

Variazione n. 20213/2018
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. 20213/2018
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. 20213

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 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero					
Programma 2	Giovani					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	11.452,88			11.452,88
		previsioni di competenza	10.000,00	13.790,00		23.790,00
		previsioni di cassa	21.452,88	13.790,00		35.242,88
Totale Programma 2	Giovani	residui presunti	11.452,88			11.452,88
		previsioni di competenza	10.000,00	13.790,00		23.790,00
		previsioni di cassa	21.452,88	13.790,00		35.242,88
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	residui presunti	90.262,44			90.262,44
		previsioni di competenza	271.571,61	13.790,00		285.361,61
		previsioni di cassa	361.834,05	13.790,00		375.624,05
Missione 20	Fondi e accantonamenti					
Programma 1	Fondo di riserva					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	42.490,00	-13.790,00		28.700,00
		previsioni di cassa	42.490,00	-13.790,00		28.700,00
Totale Programma 1	Fondo di riserva	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	42.490,00	-13.790,00		28.700,00
		previsioni di cassa	42.490,00	-13.790,00		28.700,00
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	203.000,00	-13.790,00		189.210,00
		previsioni di cassa	42.490,00	-13.790,00		28.700,00
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	11.050,00			11.050,00
		previsioni di competenza	50.490,00			50.490,00
		previsioni di cassa	61.540,00			61.540,00
Totale Generale delle uscite		residui presunti	2.236.551,92			2.236.551,92
		previsioni di competenza	19.852.081,45			19.852.081,45
		previsioni di cassa	19.602.633,37			19.602.633,37

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
Totale Generale delle entrate			residui presunti		1.807.512,73
			previsioni di competenza		19.852.081,45
			previsioni di cassa		17.512.362,73

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile della spesa