



COMUNE di CONCOREZZO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 23 DEL 10/03/2021

OGGETTO: VARIAZIONE N. 4 AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE RELATIVA AGLI ESERCIZI FINANZIARI 2021-2023 AI SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5-BIS E 5-QUATER, DEL D. LGS. 267/2000 E DEL PRINCIPIO APPLICATO PARAGRAFO 8.13

Il giorno 10/03/2021, alle ore 18:00, in seguito a convocazione, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legislazione, si è riunita la Giunta Comunale. A causa dell'eccezionalità determinata dall'emergenza epidemiologica Covid 19, la seduta si tiene in videoconferenza ai sensi del decreto sindacale n° 3 del 25.03.2020.

Assume la presidenza il SINDACO, Mauro Capitanio. Partecipa il SEGRETARIO GENERALE, Dott.ssa Sabina Maria Ricapito.

Risultano collegati in video conferenza mediante l'utilizzo della piattaforma digitale "Webex Cisco", al momento dell'adozione della presente delibera:

NOMINATIVO	FUNZIONE	PRESENZA	ASSENZA
CAPITANIO MAURO	SINDACO	X	
ZANINELLI MICAELA	ASSESSORE	X	
MAGNI PAOLO WALTER	ASSESSORE	X	
BORGONOVO GABRIELE	ASSESSORE	X	
MAZZIERI RICCARDO	ASSESSORE	X	
PILATI SILVIA	ASSESSORE	X	

Membri ASSEGNATI 6 PRESENTI 6

Partecipa da remoto ed è incaricato della redazione del presente verbale il Segretario Generale Dott.ssa Sabina Maria Ricapito, il quale verifica la qualità del segnale video ed audio ed attesta la presenza da remoto dei componenti della giunta come sopra indicati. Verifica inoltre che la voce e l'immagine video degli assessori collegati da remoto sia udibile e visibile in maniera chiara e distinta.

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

Considerato che occorre apportare al piano esecutivo di gestione 2021–2023 una variazione la cui elaborazione analitica è riportata nell'allegato facente parte integrante del presente provvedimento;

Visti gli artt. 169 e 175 del D. Lgs. n. 267/2000, il D. Lgs. 118/2011 e ss. mm.;

Visto:

- che il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021-2023 è stato approvato con atto consiliare n. 74 del 15 dicembre 2020;
- che con la deliberazione del Consiglio comunale n. 70 del 15 dicembre 2020 è stato approvato il documento unico di programmazione 2021–2023;
- che con deliberazione della Giunta comunale n. 169 del 23 dicembre 2020 è stato approvato il PEG (Piano esecutivo di gestione) relativo agli esercizi 2021–2023, parte finanziaria;
- che il rendiconto dell'esercizio 2019 è stato approvato con la deliberazione del Consiglio comunale n. 24 del 30 giugno 2020;

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 dei presenti;

DELIBERA

- 1) Di apportare, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis e 5-quater, del D. Lgs. 267/2000 e del principio applicato paragrafo 8.13, variazioni alle previsioni, della competenza e della cassa, del piano esecutivo di gestione 2021-2023, quali risultano dagli allegati quadri, rubricati sotto la lettera A), parti integranti e sostanziali della presente deliberazione;
- 2) Di stabilire che la variazione al piano esecutivo di gestione 2021-2023, approvata con la presente deliberazione, consente il mantenimento degli equilibri economici e finanziari del bilancio di previsione, di cui all'art. 162 del D. Lgs. 267/2000, così come dimostrato nell'allegato sub A);
- 3) Di stabilire che i capitoli di PEG risultano assegnati così come indicato nell'allegato A) al presente provvedimento;
- 4) Di dare atto che le attività connesse alle suesposte variazioni concorrono all'attuazione degli obiettivi del PEG per l'esercizio in corso;

Di dichiarare, con separata e unanime votazione favorevole, 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
Mauro Capitano

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Sabina Maria Ricapito

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 23 del 08/03/2021

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

USCITE ANNO: 2021

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 8 - Statistica e sistemi informativi TITOLO 2 Spese in conto capitale <i>Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi</i>									
01082.02.43150	2021	CP	50.000,00	-8.399,13	0,00	-5.000,00	36.600,87	23.319,61	13.281,26
		CS	81.097,36	-38.898,49	0,00	-5.000,00	37.198,87		
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 2</i>	<i>50.000,00</i>	<i>-8.399,13</i>	<i>0,00</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>36.600,87</i>	<i>23.319,61</i>	<i>13.281,26</i>
			<i>81.097,36</i>	<i>-38.898,49</i>	<i>0,00</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>37.198,87</i>		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 2	50.000,00	-8.399,13	0,00	-5.000,00	36.600,87	23.319,61	13.281,26
			81.097,36	-38.898,49	0,00	-5.000,00	37.198,87		
		Totale Capitoli Variati su Programma 8	50.000,00	-8.399,13	0,00	-5.000,00	36.600,87	23.319,61	13.281,26
			81.097,36	-38.898,49	0,00	-5.000,00	37.198,87		
		Totale Capitoli Variati su Missione 1	50.000,00	-8.399,13	0,00	-5.000,00	36.600,87	23.319,61	13.281,26
			81.097,36	-38.898,49	0,00	-5.000,00	37.198,87		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2021			50.000,00	-8.399,13	<u>0,00</u>	<u>-5.000,00</u>	36.600,87	23.319,61	13.281,26
					SALDO COMPETENZA		-5.000,00		
		CS	81.097,36	-38.898,49	<u>0,00</u>	<u>-5.000,00</u>	37.198,87		
					SALDO CASSA		-5.000,00		

*** Resp: SETTORE ICT ***

USCITE ANNO: 2021

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 1										
Servizi istituzionali, generali e di gestione										
Programma 8 - Statistica e sistemi informativi										
TITOLO 2										
Spese in conto capitale										
<i>Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi</i>										
01082.02.43170	2021	CP	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	
		CS	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00			
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 2</i>	<i>CP</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.000,00</i>
			<i>CS</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.000,00</i>		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 2	CP	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
			CS	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00		
		Totale Capitoli Variati su Programma 8	CP	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
			CS	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00		
		Totale Capitoli Variati su Missione 1	CP	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
			CS	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2021		CP	0,00	0,00	<u>5.000,00</u>	<u>0,00</u>	5.000,00	0,00	5.000,00	
					SALDO COMPETENZA	5.000,00				
		CS	0,00	0,00	<u>5.000,00</u>	<u>0,00</u>	5.000,00			
					SALDO CASSA	5.000,00				

*** Resp: SETTORE SERVIZI SOCIALI ***

USCITE ANNO: 2021

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 12										
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
Programma 8 - Cooperazione e associazionismo										
TITOLO 1										
Spese correnti										
<i>Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti</i>										
12081.04.37300	2021	CP	55.000,00	0,00	6.000,00	0,00	61.000,00	15.500,00	45.500,00	
		CS	60.000,00	-5.000,00	6.000,00	0,00	61.000,00			
12081.04.37530	2021	CP	15.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	
		CS	15.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	9.000,00			
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 4</i>			<i>CP</i>	<i>70.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>-6.000,00</i>	<i>70.000,00</i>	<i>15.500,00</i>	<i>54.500,00</i>
			<i>CS</i>	<i>75.000,00</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>-6.000,00</i>	<i>70.000,00</i>		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1			CP	70.000,00	0,00	6.000,00	-6.000,00	70.000,00	15.500,00	54.500,00
			CS	75.000,00	-5.000,00	6.000,00	-6.000,00	70.000,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Programma 8</i>			<i>CP</i>	<i>70.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>-6.000,00</i>	<i>70.000,00</i>	<i>15.500,00</i>	<i>54.500,00</i>
			<i>CS</i>	<i>75.000,00</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>-6.000,00</i>	<i>70.000,00</i>		
<i>Totale Capitoli Variati su Missione 12</i>			<i>CP</i>	<i>70.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>-6.000,00</i>	<i>70.000,00</i>	<i>15.500,00</i>	<i>54.500,00</i>
			<i>CS</i>	<i>75.000,00</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>-6.000,00</i>	<i>70.000,00</i>		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2021			CP	70.000,00	0,00	6.000,00	-6.000,00	70.000,00	15.500,00	54.500,00
SALDO COMPETENZA						0,00				
			CS	75.000,00	-5.000,00	6.000,00	-6.000,00	70.000,00		
SALDO CASSA						0,00				

Variazione n. 23/2021
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			6.953.480,22		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		149.172,79	113.350,00	113.916,77
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		9.994.250,00	9.998.186,25	10.052.428,41
<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	(-)		9.990.202,79	10.018.566,25	10.072.235,18
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			113.350,00	113.916,77	114.486,37
- fondo crediti di dubbia esigibilità			286.248,15	287.744,73	289.270,24
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	(-)		54.720,00	83.970,00	85.110,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			<i>98.500,00</i>	<i>9.000,00</i>	<i>9.000,00</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 per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		0,00	0,00	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	(-)		98.500,00	9.000,00	9.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
O=G+H+I-L+M					

Variazione n. 23/2021
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		1.472.995,90	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		2.253.600,00	507.000,00	507.000,00
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	(-)		899.800,00	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	(+)		98.500,00	9.000,00	9.000,00
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>	(-)		2.925.295,90 0,00	516.000,00 0,00	516.000,00 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			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(+)		899.800,00	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	(-)		899.800,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

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