



Comune di Lagosanto

C.A.P. 44023
FAX 0533-909536

Provincia di Ferrara

TEL. 0533-909511
FAX 0533-909535

PIAZZA I MAGGIO - 44023 LAGOSANTO (FE) - C.F./P.IVA 00370530388

ORIGINALE

DELIBERAZIONE N. 111
IN DATA 08-11-2017

VERBALE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: VARIAZIONE DA APPORTARE ALLE DOTAZIONI DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2017 DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017/2019 AI SENSI DELL'ART.175 C.5 BIS LETT D) TUEL

L'anno duemiladiciassette, addì otto del mese di novembre, alle ore 09:30 nella Residenza Municipale si è riunita la Giunta Comunale.

COGNOME E NOME	INCARICO	PRESENTE/ASSENTE
Romanini Maria Teresa	Sindaco	Presente
Bigoni Davide	Vice Sindaco	Assente
Chiodi Diana	Assessore	Presente
Bigoni Irene	Assessore	Assente
Mazzotti Antonella	Assessore	Presente

PRESENTI N. 3 ASSENTI N. 2

Assiste alla seduta il Segretario Comunale Esposito Rodolfo.

Romanini Maria Teresa, nella sua qualità di Sindaco, assume la presidenza e riconosciuta legale l'adunanza dichiara aperta la seduta.

Trasmessa copia per:

- _ Servizio RAGIONERIA
- _ Servizio TRIBUTI
- _ Servizio PERSONALE
- _ Servizio URBANISTICA
- _ Servizio AMBIENTE E TRASPORTI
- _ Servizio LL.PP.
- _ Servizi DEMOGRAFICI
- _ Servizio POLIZIA MUNICIPALE
- _ Servizio ATT. EC. E PROD.
- _ Servizio SOCIALE E PUBBLICA ISTRUZIONE
- _ Servizio SEGRETERIA

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che:

- ai sensi dell'articolo 175 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267 (TUEL), così come novellato dal decreto legislativo n. 118/2011 in materia di armonizzazione contabile, le variazioni di bilancio possono essere deliberate entro e non oltre il 30 novembre di ciascun anno, fatte salve le fattispecie previste dallo stesso comma;
- le competenze in materia di variazioni di bilancio sono definite dal citato articolo 175, comma 2, del TUEL;

Visto il comma 5-bis del citato articolo 175 del TUEL, che testualmente recita: *“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 bilancio di previsione non aventi natura discrezionale, che si configurano come meramente applicative delle decisioni del Consiglio, per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio:*

- a) (...omissis)
- b) (omissis)
- c) (omissis)
- 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;*
- e) (omissis)

Premesso inoltre che:

- con deliberazione n. 16 del 15/03/17, il Consiglio comunale ha approvato il bilancio di previsione per il triennio 2017/2019 con i relativi allegati, successivamente oggetto di variazioni, agli atti;
- con deliberazione n.45 del 05/04/17 la Giunta comunale ha approvato il piano esecutivo di gestione (PEG) 2017/2019;

Rilevato che l'andamento effettivo della gestione ha evidenziato la necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa al primo esercizio di riferimento del Bilancio di Previsione Finanziario per il periodo 2017/2019, in conseguenza dell'adozione delle delibere di variazione allo stesso bilancio in particolare in considerazione del fatto che deve essere azzerata la cassa dei capitoli di spesa della missione 20, tranne il capitolo denominato “fondo riserva di cassa”

Dato atto pertanto che si ritiene opportuno variare le dotazioni di cassa di alcuni stanziamenti, come da allegato A), garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio non sia negativo, così come prescritto dagli artt.162 c.6 e 175 TUEL senza che vi sia l'obbligo che la stessa variazione sia a pareggio;

Dato atto altresì che le variazioni di cui all'allegato A non comportano alcuna modifica al prospetto di verifica dei vincoli di finanza pubblica (cd.pareggio di bilancio) in quanto tale saldo considera esclusivamente gli stanziamenti di competenza;

Dato atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi del citato art. 175 comma 5bis lettera d) del D.Lgs. 267/2000, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 comma 1 lett b) del D.Lgs 267/2000, fermo restando la necessità dell'organo di revisione di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione, dandone conto nella propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio, comprese quelle approvate nel corso dell'esercizio provvisorio;

Atteso che la presente deliberazione sarà successivamente comunicata al Consiglio Comunale nei termini di legge;

Visti i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL;

Richiamato il vigente regolamento di contabilità;

Con voti favorevoli unanimi espressi in forma palese

DELIBERA

Comune di Lagosanto

PROP. VARIAZ. NUMERO 13 DEL 08-11-2017
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

VARIAZIONE DI CASSA

Articolo 0 Tipo 0 del

Tipo Variazione 0

"Di cui proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamto	ENTRATE	USCITE	Assestato
E	1100	0	IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)	1010106001	2017	Di cui proposte prec. 755.000,00	770.000,00			770.000,00
					2018	Di cui proposte prec. 755.000,00	775.000,00			775.000,00
					2019	Di cui proposte prec. 755.000,00	775.000,00			775.000,00
					Cassa	Di cui proposte prec. 758.295,06	773.295,06	6.268,00		779.573,07
E	3000	0	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	1010105001	2017	Di cui proposte prec. 18.000,00	13.000,00			13.000,00
					2018	Di cui proposte prec. 18.000,00	13.000,00			13.000,00
					2019	Di cui proposte prec. 18.000,00	13.000,00			13.000,00
					Cassa	Di cui proposte prec. 18.200,00	13.200,00	275,75		13.475,75
E	12000	0	DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	1010103001	2017	Di cui proposte prec. 2.000,00	5.000,00			5.000,00
					2018	Di cui proposte prec. 2.000,00	5.000,00			5.000,00
					2019	Di cui proposte prec. 2.000,00	5.000,00			5.000,00
					Cassa	Di cui proposte prec. 2.074,50	5.074,50	15,96		5.090,46
E	14100	0	ENTRATE DA FONDO DI SOLIDARIETA' COM.LE	1000101001	2017	Di cui proposte prec. 835.000,00	835.843,00			835.843,00
					2018	Di cui proposte prec. 778.000,00	778.000,00			778.000,00
					2019	Di cui proposte prec. 710.000,00	710.000,00			710.000,00
					Cassa	Di cui proposte prec. 942.992,29	926.900,95	160,34		928.071,14
E	34500	0	CONTRIB.PROGETTO POVERTA'	2000102003	2017	Di cui proposte prec. 5.000,00	5.000,00			5.000,00
					2018	Di cui proposte prec. 5.000,00	5.000,00			5.000,00
					2019	Di cui proposte prec. 5.000,00	5.000,00			5.000,00
					Cassa	Di cui proposte prec. 8.676,00	8.676,00	2,00		8.678,00

ALL.
(dgc.u.III/17)

Comune di Lagosanto

PROP. VARIAZ. NUMERO 13 DEL 08-11-2017
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

VARIAZIONE DI CASSA

Art. 0 Tipo 0 del

Tipo Variazione 0

"Di cui proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamto	ENTRATE	USCITE	Assestato
U	161001	0	FONDO DI RISERVA DI CASSA	20.05-1.01.02.01.0001	2017	0,00	0,00			0,00
					2018	0,00	0,00			0,00
					2019	0,00	0,00			0,00
					Cassa	40.900,00	4.000,00		16.000,00	22.000,00
U	163000	0	ACCANTONAMENTO PER ARRETRATI CCNL	20.05-1.01.02.01.0001	2017	0,00	7.400,00			7.400,00
					2018	0,00	7.400,00			7.400,00
					2019	0,00	8.500,00			8.500,00
					Cassa	0,00	7.400,00		7.400,00	0,00
U	163001	0	ACCANTONAMENTO ONERI PER ARRETRATI CCNL	20.05-1.01.02.01.0001	2017	0,00	2.650,00			2.650,00
					2018	0,00	2.650,00			2.650,00
					2019	0,00	2.850,00			2.850,00
					Cassa	0,00	2.650,00		2.650,00	0,00
U	163002	0	ACCANTONAMENTI IRAP PER ARRETRATI CCNL	20.05-1.01.02.01.0001	2017	0,00	950,00			950,00
					2018	0,00	950,00			950,00
					2019	0,00	1.150,00			1.150,00
					Cassa	0,00	950,00		950,00	0,00

Comune di Lagosanto

PROP. VARIAZ. NUMERO 13 DEL 08-11-2017
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

VARIAZIONI DI CASSA

Art. n.	Art.	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamto	ENTRATE	USCITE	Assesato
0	0	0	0	SALDI							
"Di cui proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive											
0	0	0	0	Tip. Variazione							

Saldo	Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
	2017	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00
	Cassa	741,91	7.000,00	741,91

PROP. VARIAZ. NUMERO 13 DEL 08-11-2017

(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

Descrizione

VARIAZIONE DI CASSA

Art. n. 0 del Tipo 0

Tipo Variazione 0

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2017	35.647,50	0,00	0,00	35.647,50
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2017	16.580,60	0,00	0,00	16.580,60
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa"	2017	2.213.843,00	0,00	0,00	2.213.843,00
	2018	2.109.000,00	0,00	0,00	2.109.000,00
	2019	2.019.500,00	0,00	0,00	2.019.500,00
	Cassa	2.646.397,74	7.739,91	0,00	2.654.137,65
Titolo 2 "Trasferimenti correnti"	2017	193.350,00	0,00	0,00	193.350,00
	2018	185.061,00	0,00	0,00	185.061,00
	2019	181.250,00	0,00	0,00	181.250,00
	Cassa	211.497,49	2,00	0,00	211.499,49
Titolo 3 "Entrate extratributarie"	2017	576.701,90	0,00	0,00	576.701,90
	2018	571.441,90	0,00	0,00	571.441,90
	2019	571.441,90	0,00	0,00	571.441,90
	Cassa	741.323,90	0,00	0,00	741.323,90
Titolo 4 "Entrate in conto capitale"	2017	472.244,93	0,00	0,00	472.244,93
	2018	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
	2019	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
	Cassa	587.100,00	0,00	0,00	587.100,00
Titolo 5 "Entrate da riduzione di attività finanziarie"	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 "Accensione Prestiti"	2017	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
Titolo 7 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere"	2017	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
	2018	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
	2019	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
	Cassa	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro"	2017	2.603.000,00	0,00	0,00	2.603.000,00
	2018	2.603.000,00	0,00	0,00	2.603.000,00
	2019	2.603.000,00	0,00	0,00	2.603.000,00
	Cassa	2.603.000,00	0,00	0,00	2.603.000,00
TOTALE ENTRATE	2017	8.611.367,93	0,00	0,00	8.611.367,93
	2018	8.508.502,90	0,00	0,00	8.508.502,90
	2019	8.215.191,90	0,00	0,00	8.215.191,90
	Cassa	10.209.319,14	7.741,91	0,00	10.207.061,94

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggior uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2017	10.215,81	0,00	0,00	10.215,81
	2018	10.215,81	0,00	0,00	10.215,81
	2019	10.215,81	0,00	0,00	10.215,81
Titolo 1 "Spese correnti"	2017	2.636.805,65	0,00	0,00	2.636.805,65
	2018	2.468.460,58	0,00	0,00	2.468.460,58
	2019	2.439.831,05	0,00	0,00	2.439.831,05
	Cassa	3.098.788,89	18.000,00	11.000,00	3.105.788,89
Titolo 2 "Spese in conto capitale"	2017	988.825,53	0,00	0,00	988.825,53
	2018	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
	2019	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
	Cassa	980.726,55	0,00	0,00	980.726,55
Titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie"	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 "Rimborso Prestiti"	2017	372.520,94	0,00	0,00	372.520,94
	2018	386.826,51	0,00	0,00	386.826,51
	2019	322.145,04	0,00	0,00	322.145,04
	Cassa	372.520,94	0,00	0,00	372.520,94
Titolo 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere"	2017	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
	2018	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
	2019	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
	Cassa	3.015.041,29	0,00	0,00	3.015.041,29
Titolo 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro"	2017	2.603.000,00	0,00	0,00	2.603.000,00
	2018	2.603.000,00	0,00	0,00	2.603.000,00
	2019	2.603.000,00	0,00	0,00	2.603.000,00
	Cassa	2.606.141,69	0,00	0,00	2.606.141,69
TOTALE USCITE	2017	9.611.367,93	0,00	0,00	9.611.367,93
	2018	8.508.502,90	0,00	0,00	8.508.502,90
	2019	8.415.191,90	0,00	0,00	8.415.191,90
	Cassa	10.073.219,36	18.000,00	11.000,00	10.080.219,36

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla deliberata precedente	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
TITOLO 1					
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	341.496,79	0,00	0,00	341.496,79
Tipologia	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	1.378.000,00	0,00	0,00	1.378.000,00
	previsione di cassa	1.719.496,79	6.569,72	0,00	1.726.066,51
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	91.057,95	0,00	0,00	91.057,95
Tipologia	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	835.843,00	0,00	0,00	835.843,00
	previsione di cassa	926.900,95	1.170,19	0,00	928.071,14
TITOLO 2					
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	18.147,49	0,00	0,00	18.147,49
Tipologia	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	187.350,00	0,00	0,00	187.350,00
	previsione di cassa	205.497,49	2,00	0,00	205.499,49
TOTALE TITOLO 1					
	residui presunti	18.147,49	0,00	0,00	18.147,49
	previsione di competenza	933.350,00	0,00	0,00	933.350,00
	previsione di cassa	2.645.397,74	7.739,91	0,00	2.653.137,65
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA					
	residui presunti	730.179,30	0,00	0,00	730.179,30
	previsione di competenza	9.611.367,93	0,00	0,00	9.611.367,93
	previsione di cassa	10.289.319,13	7.741,91	0,00	10.297.061,04
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE					
	residui presunti	730.179,30	0,00	0,00	730.179,30
	previsione di competenza	9.611.367,93	0,00	0,00	9.611.367,93
	previsione di cassa	10.289.319,13	7.741,91	0,00	10.297.061,04

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

data: 08-11-2017 n. protocollo: 13

Rif delibera del n. 0

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
MISSIONE 20	Fondri accantonamenti				
Programma 1	Fondo di riserva				
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	5.522,90	0,00	0,00	5.522,90
	previsione di cassa	4.000,00	18.000,00	0,00	22.000,00
	Totale programma	0,00	0,00	0,00	0,00
	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	5.522,90	0,00	0,00	5.522,90
	previsione di cassa	4.000,00	18.000,00	0,00	22.000,00
Programma 3	Altri fondi				
Titolo 1	Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	12.100,00	0,00	0,00	12.100,00
	previsione di cassa	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
	Totale programma	0,00	0,00	0,00	0,00
	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	31.900,00	0,00	0,00	31.900,00
	previsione di cassa	21.000,00	0,00	17.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	99.547,90	0,00	0,00	99.547,90
	previsione di cassa	15.000,00	7.000,00	0,00	22.000,00
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		556.615,14	0,00	0,00	556.615,14
	residui presunti	556.615,14	0,00	0,00	556.615,14
	previsione di competenza	9.611.367,93	0,00	0,00	9.611.367,93
	previsione di cassa	10.073.219,36	7.000,00	0,00	10.080.219,36
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		556.615,14	0,00	0,00	556.615,14
	residui presunti	556.615,14	0,00	0,00	556.615,14
	previsione di competenza	9.611.367,93	0,00	0,00	9.611.367,93
	previsione di cassa	10.073.219,36	7.000,00	0,00	10.080.219,36

Sono stati espressi i seguenti pareri:

- Parere in ordine alla sola regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 267/2000: Favorevole

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
Dott.ssa Guisti Roberta

- Parere in ordine alla sola regolarità contabile, ai sensi dell'art. 153 – 5° comma – del D. Lgs. 267/2000: Favorevole

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott.ssa Guisti Roberta

Approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
Romano Maria Teresa

IL SEGRETARIO COMUNALE
Esposito Rodolfo

La su estesa deliberazione:

Ai sensi dell'art. 124 del D. Lgs. 267/2000, certifico, io sottoscritto, Capo Settore Segreteria, su conforme dichiarazione del messo, che copia del presente verbale viene pubblicata all'Albo Pretorio On Line per 15 giorni consecutivi a partire dal _13/11/2017___ e viene contestualmente comunicata ai capigruppo consiglieri, in ottemperanza all'art. 125 del D. Lgs. 267/2000

IL RESPONSABILE SETTORE SEGreteria
Dott.ssa Chiodi Daniela

La presente deliberazione:

E' STATA DICHIARATA IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE ai sensi dell'art. 134 – 4° comma – del D. Lgs. 267/2000).

IL RESPONSABILE SETTORE SEGreteria
Dott.ssa Chiodi Daniela

