



COMUNE DI MASSANZAGO

PROVINCIA DI PADOVA

COPIA

Prot. n. _____

Del _____

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 93

OGGETTO:

VARIAZIONE DI CASSA

L'anno **duemilavent**i addì **ventinove** del mese di **ottobre** alle ore **12:30**, nella sala destinata alle adunanze, si è riunita la Giunta Comunale.

Sono presenti i Signori:

SCATTOLIN STEFANO	SINDACO	Presente
SCHIAVON SABRINA	VICESINDACO	Presente
CAMPELLO FRANCO	ASSESSORE	Presente
FORT ANTONELLA	ASSESSORE	Presente
GALLO ALFIO	ASSESSORE	Assente

Partecipa alla seduta il Sig. Peraro Paola in qualità di Segretario Generale.

Il Sig. SCATTOLIN STEFANO nella sua qualità di SINDACO, assume la presidenza e, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.

Viene sottoposta alla giunta Comunale la seguente proposta di deliberazione.

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATA la deliberazione consiliare n. 72 del 27.12.2019, esecutiva ai sensi di legge con la quale con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2020-2022 ed i documenti allegati e ss.mm.ii;

RICHIAMATO il d.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, e ss.mm.ii.;

PRESO ATTO che il fondo di cassa presunto al 31.12.2019 è pari ad € 666.520,24;

RICHIAMATA la propria deliberazione n. 2 del 7.1.2020 con la quale è stato preso atto della variazione di esigibilità apportata agli stanziamenti di spesa del bilancio di previsione 2019/2020 con determinazione del Responsabile del Settore Economico finanziario che coincide con la 1^ variazione al bilancio di previsione 2020-2022;

RITENUTO necessario, altresì, provvedere alla variazione degli stanziamenti di cassa come da prospetto predisposto dal Settore economico-finanziario – Servizio ragioneria, **allegato A**;

RILEVATO che ai sensi dell'art. 175 comma 5-bis del d.lgs. 267/2000 l'organo esecutivo con provvedimento amministrativo approva le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza dei responsabili dei servizi, garantendo che il fondo cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

VISTO il d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, con particolare riferimento alla parte seconda – Ordinamento finanziario e contabile;

DATO ATTO CHE come previsto dal punto 11.8 del principio contabile della competenza finanziaria potenziata di cui all'allegato 4.2 del D.Lgs. n. 118/2011, la variazione di bilancio sono comunicate al tesoriere utilizzando l'apposito schema "Dati per variazione bilancio tesoriere" di cui **all'allegato B**;

CONSIDERATO CHE il Comune è tenuto a rispettare, nelle variazioni di cassa, un fondo cassa al 31.12.2019 non negativo, e che la presente variazione ne consente il rispetto come da **allegato C**;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità, approvato con deliberazione di consiglio comunale n. 66 del 28 dicembre 2015, come modificato con deliberazione consiliare n. 33 dell'11.7.2016;

VISTO il parere favorevole del Responsabile del settore economico-finanziario in ordine alla regolarità tecnica e contabile sulla proposta della presente deliberazione, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del Testo unico degli enti locali approvato con d.lgs. n. 267/2000;

PRECISATO CHE ai sensi dell'art. 239, comma 2, del TUEL la presente proposta di variazione di cassa non necessita del parere del revisore dei conti;

CON VOTI unanimi e favorevoli legalmente espressi ai sensi della vigente normativa;

DELIBERA

1. di approvare la variazione alle previsioni di entrata e di spesa del bilancio 2020 relativa agli stanziamenti di

cassa contenuta nel prospetto **Allegato A**, che forma parte integrante e sostanziale della presente deliberazione e che conclude con le seguenti risultanze riassuntive:

	CASSA
Maggiori riscossioni	1.303,76
Minori pagamenti	0,00
Totale variazioni positive	1.303,76
Minori riscossioni	46,63
Maggiori pagamenti	0,00
Totale variazioni negative	46,63
Differenza	+1.257,13

2. di approvare il prospetto della variazione da trasmettere al tesoriere comunale come previsto dal punto 11.8 del principio contabile della competenza finanziaria potenziata di cui all'allegato 4.2 del D.Lgs. n. 118/2011, **allegato B** alla presente;
3. di prendere atto che, a seguito delle modifiche apportate alle previsioni di incasso e pagamento, la misura delle stesse è comunque tale da garantire che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo, come risulta dal prospetto **allegato C**, dando atto che lo stesso presenta un saldo iniziale presunto di cassa di € 666.520,24;
4. di comunicare il presente provvedimento al consiglio comunale come previsto dall'art. 18, comma 2, del vigente regolamento di contabilità;
5. di dichiarare, con separata votazione che riporta il medesimo esito, la presente deliberazione mediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del T.U. – D.Lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la suestesa proposta di deliberazione;

VISTI i pareri tecnico e contabile formulati dai Responsabili dei Servizi interessati ai sensi dell'art. 49 e 147/bis, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

DATO ATTO che, in ordine alla presente proposta di deliberazione, il Segretario Generale non ha sollevato alcun rilievo in ordine alla conformità alle leggi, allo statuto e ai regolamenti, ai sensi dell'art. 97, comma 2° del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

CON voti favorevoli unanimi, legalmente espressi

DELIBERA

Di approvare integralmente la suestesa proposta di deliberazione.

Successivamente, con separata ed unanime votazione

DELIBERA

Altresì, di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, 4° comma, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Visto: si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione.

Massanzago, li 29-10-2020

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to MALVESTIO MANUELA

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Visto: si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità contabile della presente proposta di deliberazione.

Massanzago, li 29-10-2020

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
ECONOMICO FINANZIARIO
F.to MALVESTIO MANUELA

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.to SCATTOLIN STEFANO

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Peraro Paola

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Reg. Pubbl. n. _____

Certifico io sottoscritto Segretario Generale su conforme dichiarazione del Messo che copia della presente delibera viene affissa all'Albo Pretorio comunale per la pubblicazione di 15 gg. consecutivi dal 29-10-2020 al 12-11-2020

Massanzago, li 29-10-2020

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Peraro Paola

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione, pubblicata a norma di legge all'Albo pretorio, senza riportare denunce di illegittimità, è divenuta ESECUTIVA il .

Massanzago, li 24-11-2020

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Peraro Paola

COMUNE DI MASSANZAGO

PROP. VARIAZ. NUMERO 23 DEL 29-10-2020

Descrizione

VARIAZIONE DI CASSA

ATTO n. **0** Tipo **0** del

Tipo Variazione **0**

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

E/U	Cod. Bilancio	Descrizione	Anno	Inziale	Stanziamento	ENTRATE	USCITE	Assestato
E	1.03.01.01	Fondi perequativi dallo Stato	2020	512.818,00	514.977,40			514.977,40
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2021	512.818,00	512.818,00			512.818,00
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2022	512.818,00	512.818,00			512.818,00
		Cassa		512.818,00	514.930,77	46,63		514.977,40
E	2.01.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	2020	103.552,00	250.721,67			250.721,67
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2021	103.652,00	103.652,00			103.652,00
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2022	103.652,00	103.652,00			103.652,00
		Cassa		99.702,00	252.835,68	1.252,18		254.087,86
E	3.01.02.01	Entrate dalla vendita di servizi	2020	213.850,00	132.817,00			132.817,00
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2021	213.730,00	213.730,00			213.730,00
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2022	213.730,00	213.730,00			213.730,00
		Cassa		237.108,16	158.750,80	4,95		158.755,75
U	01.05-1.03	Acquisto di beni e servizi	2020	48.350,00	69.020,85			69.020,85
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2021	44.876,00	44.462,00			44.462,00
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2022	44.876,00	42.876,00			42.876,00
		Cassa		57.793,20	81.124,65		25,87	81.150,52
U	10.05-1.03	Acquisto di beni e servizi	2020	102.609,00	154.509,00			154.509,00
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2021	97.743,00	121.583,00			121.583,00
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2022	100.058,00	125.484,00			125.484,00
		Cassa		136.770,53	209.936,96		20,76	209.957,72

COMUNE DI MASSANZAGO

PROP. VARIAZ. NUMERO 23 DEL 29-10-2020

Descrizione

VARIAZIONE DI CASSA

ATTO n. 0 Tipo 0 del

Tipo Variazione 0

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

E/U	Cod. Bilancio	Descrizione	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
-----	---------------	-------------	------	---------	---------------	---------	--------	-----------

S A L D I	Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
	2020	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00
	Cassa	1.303,76	46,63	1.257,13

COMUNE DI MASSANZAGO

PROP. VARIAZ. NUMERO 23 DEL 29-10-2020 (Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

VARIAZIONE DI CASSA

ATTO n. 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	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
E	321	1	FONDO SOLIDARIETA'	1.03.01.01.001	2020	512.818,00	514.977,40			514.977,40
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2021	512.818,00	512.818,00			512.818,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2022	512.818,00	512.818,00			512.818,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					Cassa	512.818,00	514.930,77	46,63		514.977,40
E	909	1	CINQUE PER MILLE IRPEF A FAVORE ATTIVITA' SOCIALI	2.01.01.01.000	2020	5.800,00	9.368,91			9.368,91
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2021	5.900,00	5.900,00			5.900,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2022	5.900,00	5.900,00			5.900,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					Cassa	5.800,00	8.116,73	1.252,18		9.368,91
E	1200	1	DIRITTI RILASCIO CARTE D'IDENTITA'	3.01.02.01.033	2020	4.950,00	4.950,00			4.950,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2021	4.950,00	4.950,00			4.950,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2022	4.950,00	4.950,00			4.950,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					Cassa	4.950,00	4.950,00	4,95		4.954,95
U	250	8	MANUTENZIONE UFFICI	01.05-1.03.01.02.000	2020	2.000,00	2.833,06			2.833,06
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2021	2.000,00	2.000,00			2.000,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2022	2.000,00	2.000,00			2.000,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					Cassa	2.000,00	5.636,39		25,87	5.662,26
U	1900	1	MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	10.05-1.03.01.02.000	2020	0,00	2.000,00			2.000,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2021	0,00	1.000,00			1.000,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2022	0,00	1.000,00			1.000,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					Cassa	0,44	9.980,00		20,00	10.000,00

COMUNE DI MASSANZAGO

PROP. VARIAZ. NUMERO 23 DEL 29-10-2020
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

VARIAZIONE DI CASSA

ATTO n. **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	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
U	1900	3	MANUTENZIONE IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	10.05-1.03.02.09.000	2020	23.000,00	5.000,00			5.000,00
					2021	Di cui proposte prec. 36.500,00	5.000,00			5.000,00
					2022	Di cui proposte prec. 36.500,00	5.000,00			5.000,00
					Cassa	Di cui proposte prec. 23.000,01	9.163,99		0,76	9.164,75

COMUNE DI MASSANZAGO

PROP. VARIAZ. NUMERO 23 DEL 29-10-2020
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

VARIAZIONE DI CASSA

ATTO n. **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	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
-----	----------	------	-------------	---------------	------	---------	---------------	---------	--------	-----------

	Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
SALDI	2020	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00
	Cassa	1.303,76	46,63	1.257,13

**Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data: 29-10-2020 n.protocollo: 23
Rif delibera del n.**

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
MISSIONE 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 15.358,86 previsione di competenza 91.597,85 previsione di cassa 103.701,65	25,87		15.358,86 91.597,85 103.727,52
	Totale programma	residui presunti 15.358,86 previsione di competenza 272.007,10 previsione di cassa 284.110,90	25,87		15.358,86 272.007,10 284.136,77
	TOTALE MISSIONE	residui presunti 83.907,75 previsione di competenza 1.539.243,25 previsione di cassa 1.577.012,64	25,87		83.907,75 1.539.243,25 1.577.038,51
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità				
Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 55.448,72 previsione di competenza 168.147,00 previsione di cassa 223.574,96	20,76		55.448,72 168.147,00 223.595,72
	Totale programma	residui presunti 315.743,16 previsione di competenza 1.081.009,41 previsione di cassa 1.396.731,81	20,76		315.743,16 1.081.009,41 1.396.752,57
	TOTALE MISSIONE	residui presunti 315.928,41 previsione di competenza 1.082.209,41 previsione di cassa 1.398.117,06	20,76		315.928,41 1.082.209,41 1.398.137,82
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti 768.620,50 previsione di competenza 6.433.555,45 previsione di cassa 6.939.784,54	46,63		768.620,50 6.433.555,45 6.939.831,17
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti 768.620,50 previsione di competenza 6.433.555,45 previsione di cassa 6.939.784,54	46,63		768.620,50 6.433.555,45 6.939.831,17

COMUNE DI MASSANZAGO

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
Tipologia 301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	residui presunti			
		previsione di competenza	514.977,40		514.977,40
		previsione di cassa	514.930,77	46,63	514.977,40
	TOTALE TITOLO	residui presunti	678.239,62		678.239,62
		previsione di competenza	2.144.926,91		2.144.926,91
		previsione di cassa	2.187.434,73	46,63	2.187.481,36
TITOLO 2	Trasferimenti correnti				
Tipologia 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	residui presunti	49.055,52		49.055,52
		previsione di competenza	346.760,82		346.760,82
		previsione di cassa	367.707,88	1.252,18	368.960,06
	TOTALE TITOLO	residui presunti	49.055,52		49.055,52
		previsione di competenza	359.660,82		359.660,82
		previsione di cassa	380.607,88	1.252,18	381.860,06
TITOLO 3	Entrate extratributarie				
Tipologia 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	residui presunti	37.333,30		37.333,30
		previsione di competenza	207.078,00		207.078,00
		previsione di cassa	242.121,35	4,95	242.126,30
	TOTALE TITOLO	residui presunti	50.996,28		50.996,28
		previsione di competenza	282.077,72		282.077,72
		previsione di cassa	330.188,79	4,95	330.193,74
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		residui presunti	1.063.806,80		1.063.806,80
		previsione di competenza	5.966.333,70		5.966.333,70
		previsione di cassa	6.363.415,03	1.303,76	6.364.718,79
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		residui presunti	1.063.806,80		1.063.806,80
		previsione di competenza	6.433.555,45		6.433.555,45
		previsione di cassa	6.363.415,03	1.303,76	6.364.718,79

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020							
EQUILIBRIO DI CASSA 29/10/2020							
	Stanziamiento	Variazione	Assestato	USCITE	Stanziamiento	Variazione	Assestato
Fondo Cassa Iniziale Presunto	666.520,24		666.520,24	Disavanzo di amministrazione	0	0	0
Avanzo di amministrazione	0	-	0				
Titolo 1 "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa"	2.187.434,73	46,63	2.187.481,36	Titolo 1 "Spese correnti"	3.125.610,81	46,63	3.125.657,44
Titolo 2 "Trasferimenti correnti"	380.607,88	1.252,18	381.860,06	Titolo 2 "Spese in conto capitale"	2.153.590,75		2.153.590,75
Titolo 3 "Entrate extratributarie"	330.188,79	4,95	330.193,74	Titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie"	479.551,00	-	479.551,00
Titolo 4 "Entrate in conto capitale"	1.363.864,84		1.363.864,84				
Titolo 5 "Entrate da riduzione di attività finanziarie"	479.551,00		479.551,00				
Totale entrate Finali	4.741.647,24	1.303,76	4.742.951,00	Totale Spese Finali	5.758.752,56	46,63	5.758.799,19
Titolo 6 "Accensione Prestiti"	479.551,00		479.551,00	Titolo 4 "Rimborso Prestiti"	38.546,55		38.546,55
Titolo 7 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere"	500.000,00	-	500.000,00	Titolo 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere"	500.000,00		500.000,00
Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro"	642.216,79		642.216,79	Titolo 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro"	642.485,43		642.485,43
Totale titoli	6.363.415,03	1.303,76	6.364.718,79	Totale Titoli	6.939.784,54	46,63	6.939.831,17
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	7.029.935,27	1.303,76	7.031.239,03	TOTALE USCITE	6.939.784,54	46,63	6.939.831,17
Fondo Cassa Finale Presunto	91.407,86						