



# COMUNE DI MASSANZAGO

PROVINCIA DI PADOVA

## ORIGINALE

Prot. n. \_\_\_\_\_

Del \_\_\_\_\_

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 90

### OGGETTO:

VARIAZIONE DI CASSA

L' anno **duemilasedici** addì **otto** del mese di **novembre** alle ore **18:00**, nella sala destinata alle adunanze, si è riunita la Giunta Comunale.

Sono presenti i Signori:

SCATTOLIN STEFANO	SINDACO	Presente
SCHIAVON SABRINA	VICESINDACO	Presente
COSTA JESSICA	ASSESSORE	Presente
AGOSTINI EMANUELE	ASSESSORE	Presente
OLIVI PIERPAOLO	ASSESSORE	Presente

Partecipa alla seduta il Sig. ZAMPIERI DOTT.GIOVANNI 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. 20 del 21 aprile 2016, esecutiva ai sensi di legge con la quale con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2016-2018 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.;

**CONSIDERATO** che si rende necessario variare gli stanziamenti di cassa di alcuni capitoli di entrata e di spesa come da proposta redatta 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 es" di cui **all'allegato B**;

**CONSIDERATO CHE** il Comune è tenuto a rispettare, nelle variazioni di cassa, un fondo cassa al 31.12.2016 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 2016 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:

	<b>CASSA</b>
Maggiori riscossioni	0,00
Minori pagamenti	9.100,04
<b>Totale variazioni positive</b>	<b>9.100,04</b>
Minori riscossioni	0,00
Maggiori pagamenti	9.100,04
<b>Totale variazioni negative</b>	<b>9.100,04</b>
<b>Differenza</b>	<b>0,00</b>

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**;
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 mediamente 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 su estesa 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 su estesa 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 08-11-2016

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
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 08-11-2016

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
ECONOMICO FINANZIARIO  
MALVESTIO MANUELA

\*\*\*\*\*

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE  
SCATTOLIN STEFANO

IL SEGRETARIO GENERALE  
ZAMPIERI DOTT.GIOVANNI

---

**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 25-11-2016 al 09-12-2016

Massanzago, li 25-11-2016

IL SEGRETARIO GENERALE  
ZAMPIERI DOTT.GIOVANNI

---

**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 \_\_\_\_\_

IL SEGRETARIO GENERALE  
ZAMPIERI DOTT.GIOVANNI

**Allegato delibera di variazione del bilancio**  
**data: 08-11-2016 n.protocollo: 23**  
**Rif delibera Giunta Municipale del 08-11-2016 n. 90**

**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 2	Segreteria generale							
Titolo 1	Spese correnti	2016	120.922,18	0,00	120.922,18	143.857,93	0,04	143.857,97
		2017	113.393,00	0,00	113.393,00			
		2018	113.426,00	0,00	113.426,00			
	Totale Programma	2016	120.922,18	0,00	120.922,18	143.857,93	0,04	143.857,97
		2017	113.393,00	0,00	113.393,00			
		2018	113.426,00	0,00	113.426,00			
Programma 8	Statistica e sistemi informativi							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2016	2.700,00	0,00	2.700,00	700,00	2.000,00	2.700,00
		2017	1.500,00	0,00	1.500,00			
		2018	1.500,00	0,00	1.500,00			
	Totale Programma	2016	46.200,00	0,00	46.200,00	59.615,72	2.000,00	61.615,72
		2017	39.000,00	0,00	39.000,00			
		2018	39.000,00	0,00	39.000,00			
	TOTALE MISSIONE	2016	1.294.796,73	0,00	1.294.796,73	1.416.417,25	2.000,04	1.418.417,29
		2017	1.204.751,00	0,00	1.204.751,00			
		2018	1.202.087,00	0,00	1.202.087,00			
Missione 4	Istruzione e diritto allo studio							
Programma 2	Altri ordini di istruzione							
Titolo 1	Spese correnti	2016	123.740,00	0,00	123.740,00	155.335,97	6.000,00	161.335,97

COMUNE DI MASSANZAGO

			2017									
			2018									
				115.040,00	0,00	115.040,00						
				115.740,00	0,00	115.740,00						
		Totale Programma	2016	299.552,02	0,00	299.552,02	331.247,99	6.000,00	337.247,99			
			2017	115.040,00	0,00	115.040,00						
			2018	115.740,00	0,00	115.740,00						
Programma	6	Servizi ausiliari all'istruzione										
Titolo	1	Spese correnti		2016	142.325,00	0,00	142.325,00	141.296,63	-9.100,04	132.196,59		
			2017	133.100,00	0,00	133.100,00						
			2018	143.100,00	0,00	143.100,00						
		Totale Programma	2016	142.325,00	0,00	142.325,00	141.296,63	-9.100,04	132.196,59			
			2017	133.100,00	0,00	133.100,00						
			2018	143.100,00	0,00	143.100,00						
Programma	7	Diritto allo studio										
Titolo	1	Spese correnti		2016	28.810,00	0,00	28.810,00	42.658,89	1.000,00	43.658,89		
			2017	27.600,00	0,00	27.600,00						
			2018	27.600,00	0,00	27.600,00						
		Totale Programma	2016	28.810,00	0,00	28.810,00	42.658,89	1.000,00	43.658,89			
			2017	27.600,00	0,00	27.600,00						
			2018	27.600,00	0,00	27.600,00						
		TOTALE MISSIONE	2016	552.187,02	0,00	552.187,02	689.157,04	-2.100,04	687.057,00			
			2017	357.240,00	0,00	357.240,00						
			2018	363.440,00	0,00	363.440,00						
Missione	5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali										
Programma	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale										
Titolo	1	Spese correnti		2016	68.188,75	0,00	68.188,75	73.126,24	100,00	73.226,24		
			2017	73.560,00	0,00	73.560,00						
			2018	65.410,00	0,00	65.410,00						
		Totale Programma	2016	73.988,75	0,00	73.988,75	79.753,96	100,00	79.853,96			
			2017	77.360,00	0,00	77.360,00						
			2018									

# COMUNE DI MASSANZAGO

			269.910,00	0,00	269.910,00			
	TOTALE MISSIONE	2016						
			135.568,27	0,00	135.568,27	145.884,58	100,00	145.984,58
		2017	77.360,00	0,00	77.360,00			
		2018	269.910,00	0,00	269.910,00			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>	2016	5.103.767,51	0,00	5.103.767,51	5.676.907,60	0,00	5.676.907,60
		2017	4.382.086,00	0,00	4.382.086,00			
		2018	4.460.816,00	0,00	4.460.816,00			



## ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		2016	5.103.767,51	0,00	5.103.767,51	5.046.294,42	0,00	5.046.294,42
		2017	4.382.086,00	0,00	4.382.086,00			
		2018	4.460.816,00	0,00	4.460.816,00			

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

data: 08-11-2016 n.protocollo: 23

Rif delibera Giunta Municipale del 08-11-2016 n. 90

**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 2	Segreteria generale				
Titolo 1	Spese correnti				
	residui presunti	24.896,04	0,00	0,00	24.896,04
	previsione di competenza	120.922,18	0,00	0,00	120.922,18
	previsione di cassa	143.857,93	0,04	0,00	143.857,97
	<b>Totale programma</b>				
	residui presunti	24.896,04	0,00	0,00	24.896,04
	previsione di competenza	120.922,18	0,00	0,00	120.922,18
	previsione di cassa	143.857,93	0,04	0,00	143.857,97
Programma 8	Statistica e sistemi informativi				
Titolo 2	Spese in conto capitale				
	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00
	previsione di cassa	700,00	2.000,00	0,00	2.700,00
	<b>Totale programma</b>				
	residui presunti	15.415,72	0,00	0,00	15.415,72
	previsione di competenza	46.200,00	0,00	0,00	46.200,00
	previsione di cassa	59.615,72	2.000,00	0,00	61.615,72
	<b>TOTALE MISSIONE</b>				
	residui presunti	133.161,58	0,00	0,00	133.161,58
	previsione di competenza	1.294.796,73	0,00	0,00	1.294.796,73
	previsione di cassa	1.416.417,25	2.000,04	0,00	1.418.417,29
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio				
Programma 2	Altri ordini di istruzione				

COMUNE DI MASSANZAGO

Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	46.565,91	0,00	0,00	46.565,91
			previsione di competenza	123.740,00	0,00	0,00	123.740,00
			previsione di cassa	155.335,97	6.000,00	0,00	161.335,97
<b>Totale programma</b>			residui presunti	52.856,32	0,00	0,00	52.856,32
			previsione di competenza	299.552,02	0,00	0,00	299.552,02
			previsione di cassa	331.247,99	6.000,00	0,00	337.247,99
<b>Programma</b>	<b>6</b>	<b>Servizi ausiliari all'istruzione</b>					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	28.107,14	0,00	0,00	28.107,14
			previsione di competenza	142.325,00	0,00	0,00	142.325,00
			previsione di cassa	141.296,63	0,00	9.100,04	132.196,59
<b>Totale programma</b>			residui presunti	28.107,14	0,00	0,00	28.107,14
			previsione di competenza	142.325,00	0,00	0,00	142.325,00
			previsione di cassa	141.296,63	0,00	9.100,04	132.196,59
<b>Programma</b>	<b>7</b>	<b>Diritto allo studio</b>					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	15.798,89	0,00	0,00	15.798,89
			previsione di competenza	28.810,00	0,00	0,00	28.810,00
			previsione di cassa	42.658,89	1.000,00	0,00	43.658,89
<b>Totale programma</b>			residui presunti	15.798,89	0,00	0,00	15.798,89
			previsione di competenza	28.810,00	0,00	0,00	28.810,00
			previsione di cassa	42.658,89	1.000,00	0,00	43.658,89
<b>TOTALE MISSIONE</b>			residui presunti	189.515,88	0,00	0,00	189.515,88
			previsione di competenza	552.187,02	0,00	0,00	552.187,02
			previsione di cassa	689.157,04	0,00	2.100,04	687.057,00
<b>MISSIONE</b>	<b>5</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>					
<b>Programma</b>	<b>2</b>	<b>Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	6.962,25	0,00	0,00	6.962,25
			previsione di competenza	68.188,75	0,00	0,00	68.188,75
			previsione di cassa				

COMUNE DI MASSANZAGO

			73.126,24	100,00	0,00	73.226,24
	<b>Totale programma</b>	residui presunti				
			7.789,97	0,00	0,00	7.789,97
		previsione di competenza	73.988,75	0,00	0,00	73.988,75
		previsione di cassa	79.753,96	100,00	0,00	79.853,96
	<b>TOTALE MISSIONE</b>	residui presunti				
			12.341,07	0,00	0,00	12.341,07
		previsione di competenza	135.568,27	0,00	0,00	135.568,27
		previsione di cassa	145.884,58	100,00	0,00	145.984,58
<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>		<b>residui presunti</b>	<b>653.107,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>653.107,06</b>
		<b>previsione di competenza</b>	<b>5.103.767,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.103.767,51</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>5.676.907,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.676.907,60</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>		<b>residui presunti</b>	<b>653.107,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>653.107,06</b>
		<b>previsione di competenza</b>	<b>5.103.767,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.103.767,51</b>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>5.676.907,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.676.907,60</b>

**ENTRATE**

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
<b>TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA</b>	residui presunti	893.938,07	0,00	0,00	893.938,07
	previsione di competenza	5.103.767,51	0,00	0,00	5.103.767,51
	previsione di cassa	5.046.294,42	0,00	0,00	5.046.294,42
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	residui presunti	893.938,07	0,00	0,00	893.938,07
	previsione di competenza	5.103.767,51	0,00	0,00	5.103.767,51
	previsione di cassa	5.046.294,42	0,00	0,00	5.046.294,42

**COMUNE DI MASSANZAGO**

**VARIAZIONE NUMERO 23 DEL 08-11-2016  
su CASSA  
( Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione )**

Descrizione

**VARIAZIONE DI CASSA**

ATTO n. 90 Tipo 1 Giunta Municipale del 08-11-2016

Tipo Variazione 0

<b>ENTRATE</b>	<b>Anno</b>	<b>Stanziamiento</b>	<b>Maggiori entrate</b>	<b>Minori entrate</b>	<b>Assestato</b>
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Avanzo di amministrazione</b>					
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>					
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>					
	2016	2.055.190,30	0,00	0,00	2.055.190,30
<b>Titolo 1 "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa"</b>					
	2016	163.838,28	0,00	0,00	163.838,28
<b>Titolo 2 "Trasferimenti correnti"</b>					
	2016	295.809,93	0,00	0,00	295.809,93
<b>Titolo 3 "Entrate extratributarie"</b>					
	2016	682.292,43	0,00	0,00	682.292,43
<b>Titolo 4 "Entrate in conto capitale"</b>					
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5 "Entrate da riduzione di attività finanziarie"</b>					
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 6 "Accensione Prestiti"</b>					
	2016	1.040.698,00	0,00	0,00	1.040.698,00
<b>Titolo 7 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere"</b>					
	2016	808.465,48	0,00	0,00	808.465,48
<b>Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro"</b>					
	2016	<b>5.046.294,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.046.294,42</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>					

<b>USCITE</b>	<b>Anno</b>	<b>Stanziamiento</b>	<b>Maggior uscite</b>	<b>Minori uscite</b>	<b>Assestato</b>
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Disavanzo di amministrazione</b>					
	2016	2.656.883,97	7.100,04	9.100,04	2.654.883,97
<b>Titolo 1 "Spese correnti"</b>					
	2016	972.545,86	2.000,00	0,00	974.545,86
<b>Titolo 2 "Spese in conto capitale"</b>					
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie"</b>					
	2016	146.739,00	0,00	0,00	146.739,00
<b>Titolo 4 "Rimborso Prestiti"</b>					
	2016	1.040.698,00	0,00	0,00	1.040.698,00
<b>Titolo 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere"</b>					
	2016	860.040,77	0,00	0,00	860.040,77
<b>Titolo 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro"</b>					
	2016	<b>5.676.907,60</b>	<b>9.100,04</b>	<b>9.100,04</b>	<b>5.676.907,60</b>
<b>TOTALE USCITE</b>					