



COMUNE DI MASSANZAGO
PROVINCIA DI PADOVA

COPIA

Prot. n. _____

Del _____

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 110

OGGETTO:

VARIAZIONE DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017

L'anno **duemiladiciassette** addì **ventuno** del mese di **dicembre** alle ore **13:00**, 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. 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. 10 del 31 marzo 2017, esecutiva ai sensi di legge con la quale con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2017-2019 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 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 31.12.2017 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 2017 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	0,00
Minori pagamenti	0,00
Totale variazioni positive	0,00
Minori riscossioni	0,00
Maggiori pagamenti	11.053,00
Totale variazioni negative	11.053,00
Differenza	-11.053,00

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

Altresi, 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 20-12-2017

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 20-12-2017

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 28-12-2017 al 11-01-2018

Massanzago, li 28-12-2017

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 23-01-2018

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Peraro Paola

COMUNE DI MASSANZAGO

PROP. VARIAZ. NUMERO 23 DEL 20-12-2017

Descrizione

--

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
U	01.02-1.09	Rimborsi e poste correttive delle entrate	2017	40.668,45	34.668,45			34.668,45
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2018	41.000,00	41.000,00			41.000,00
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2019	41.000,00	41.000,00			41.000,00
	Di cui proposte prec.	0,00						
	Cassa	41.000,00	37.945,93	11.000,00	48.945,93			
U	01.03-1.03	Acquisto di beni e servizi	2017	13.384,00	13.390,25			13.390,25
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2018	13.384,00	13.434,00			13.434,00
				Di cui proposte prec.	0,00			
			2019	13.384,00	13.434,00			13.434,00
	Di cui proposte prec.	0,00						
	Cassa	21.242,33	20.953,16	53,00	21.006,16			

COMUNE DI MASSANZAGO

PROP. VARIAZ. NUMERO 23 DEL 20-12-2017

Descrizione

--

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
-----	---------------	-------------	------	---------	---------------	---------	--------	-----------

SALDI	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
	Cass	0,00	11.053,00	-11.053,00

COMUNE DI MASSANZAGO

PROP. VARIAZ. NUMERO 23 DEL 20-12-2017 (Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

--

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	Stanziamto	ENTRATE	USCITE	Assestato
U	210	6	RIMBORSO SPESE CONVENZIONE SEGRETER IA COMUNALE	01.02-1.09.01.01.001	2017	40.668,45	34.668,45			34.668,45
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2018	41.000,00	41.000,00			41.000,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2019	41.000,00	41.000,00			41.000,00
	Di cui proposte prec.	0,00								
					Cassa	41.000,00	37.945,93		11.000,00	48.945,93
U	436	1	ALTRE SPESE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	01.03-1.03.02.16.999	2017	100,00	153,00			153,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2018	100,00	100,00			100,00
						Di cui proposte prec.	0,00			
					2019	100,00	100,00			100,00
	Di cui proposte prec.	0,00								
					Cassa	100,00	100,00		53,00	153,00

COMUNE DI MASSANZAGO

PROP. VARIAZ. NUMERO 23 DEL 20-12-2017
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

--

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	2017	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	11.053,00	-11.053,00

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

data: 20-12-2017 n.protocollo: 23

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 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 2	Segreteria generale					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	23.615,09	0,00	0,00	23.615,09
		previsione di competenza	121.651,33	0,00	0,00	121.651,33
		previsione di cassa	120.238,47	11.000,00	0,00	131.238,47
	Totale programma	residui presunti	23.615,09	0,00	0,00	23.615,09
		previsione di competenza	121.651,33	0,00	0,00	121.651,33
		previsione di cassa	120.238,47	11.000,00	0,00	131.238,47
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	8.636,34	0,00	0,00	8.636,34
		previsione di competenza	116.375,59	0,00	0,00	116.375,59
		previsione di cassa	121.597,89	53,00	0,00	121.650,89
	Totale programma	residui presunti	8.636,34	0,00	0,00	8.636,34
		previsione di competenza	116.375,59	0,00	0,00	116.375,59
		previsione di cassa	121.597,89	53,00	0,00	121.650,89
	TOTALE MISSIONE	residui presunti	140.195,07	0,00	0,00	140.195,07
		previsione di competenza	1.204.042,74	0,00	0,00	1.204.042,74
		previsione di cassa	1.280.310,51	11.053,00	0,00	1.291.363,51
	TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	residui presunti	711.038,03	0,00	0,00	711.038,03
		previsione di competenza	4.480.169,42	0,00	0,00	4.480.169,42
		previsione di cassa	4.934.467,78	11.053,00	0,00	4.945.520,78
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	residui presunti	711.038,03	0,00	0,00	711.038,03
		previsione di competenza	4.480.169,42	0,00	0,00	4.480.169,42
		previsione di cassa	4.934.467,78	11.053,00	0,00	4.945.520,78

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	residui presunti	654.270,27	0,00	0,00	654.270,27
	previsione di competenza	4.480.169,42	0,00	0,00	4.480.169,42
	previsione di cassa	4.055.390,43	0,00	0,00	4.055.390,43
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	residui presunti	654.270,27	0,00	0,00	654.270,27
	previsione di competenza	4.480.169,42	0,00	0,00	4.480.169,42
	previsione di cassa	4.055.390,43	0,00	0,00	4.055.390,43

ESERCIZIO FINANZIARIO 2017
EQUILIBRIO DI CASSA VARIAZIONE

	Stanziamiento	Variazione	Assestato	USCITE	Stanziamiento	Variazione	Assestato
Fondo Cassa Iniziale	976.589,43		976.589,43	Disavanzo di amministrazione	0	0	0
Avanzo di amministrazione	0	-	0				
Titolo 1 "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa"	2.148.396,77		2.148.396,77	Titolo 1 "Spese correnti"	2.560.358,02	11.053,00	2.571.411,02
Titolo 2 "Trasferimenti correnti"	211.995,35		211.995,35	Titolo 2 "Spese in conto capitale"	1.091.968,73		1.091.968,73
Titolo 3 "Entrate extratributarie"	303.057,14		303.057,14	Titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie"	0	0	0
Titolo 4 "Entrate in conto capitale"	284.441,17		284.441,17				
Totale entrate Finali	2.947.890,43	-	2.947.890,43	Totale Spese Finali	3.652.326,75	11.053,00	3.663.379,75
Titolo 5 "Entrate da riduzione di attività finanziarie"	0	-	0	Titolo 4 "Rimborso Prestiti"	140.114,84		140.114,84
Titolo 6 "Accensione Prestiti"	0,00		0,00	Titolo 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere"	500.000,00		500.000,00
Titolo 7 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere"	500.000,00	-	500.000,00	Titolo 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro"	642.026,19		642.026,19
Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro"	607.500,00	-	607.500,00				
Totale titoli	4.055.390,43	-	4.055.390,43	Totale Titoli	4.934.467,78	11.053,00	4.945.520,78
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.031.979,86	-	5.031.979,86	TOTALE USCITE	4.934.467,78	11.053,00	4.945.520,78
Fondo Cassa Finale Presunto	86.459,08						