



COMUNE DI MASSANZAGO

PROVINCIA DI PADOVA

Prot. n. _____
Del _____

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 123

OGGETTO:

PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA

L' anno **duemilaventitre** addì **quattordici** 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	Assente
CAMPELLO FRANCO	ASSESSORE	Presente
FORT ANTONELLA	ASSESSORE	Assente
GALLO ALFIO	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.

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs. n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

Viene sottoposta alla Giunta Comunale la seguente proposta di deliberazione.

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATE le Deliberazioni di Consiglio Comunale:

-n. 41 del 28/11/2022 ad oggetto "APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 (D.U.P.)";

-n. 4 del 07/02/2023 ad oggetto "NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025";

-n. 8 del 07/02/2023 ad oggetto "APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025";

RICHIAMATA la Deliberazione di Giunta Comunale n. 17 del 09/02/2023, immediatamente eseguibile con la quale è stato deliberato il P.E.G. per l'anno 2023-2025;

VISTA la richiesta:

- del Responsabile del Settore Economico Finanziario intesa ad ottenere, con urgenza, l'integrazione delle risorse economiche relative alle spese per:
 - o Pagamento della quota di contributi e IRAP degli stipendi del mese di dicembre 2023;

RITENUTE le richieste meritevoli di accoglimento considerate le necessità evidenziate;

PRECISATO CHE l'art. 166 del TUEL, come modificato ed integrato dal DL 174/2012, prevede che "la metà della quota minima è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione";

PRESO ATTO che l'art. 166, comma 2 quater, del TUEL, prevede gli Enti locali iscrivano in bilancio un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo;

RITENUTO necessario ed urgente provvedere all'adeguamento degli attuali stanziamenti per consentire i pagamenti alle scadenze prefissate mediante un prelevamento della somma necessaria dal capitolo "Fondo di riserva di cassa" e "Fondo di riserva";

VISTO l'allegato prospetto di prelievo dal fondo di riserva di competenza e di cassa di cui all'allegato A predisposto ai sensi del D.Lgs. n. 118/2011;

RICHIAMATO l'art. 52 del D.L. n. 14/2020 il quale ha abrogato tutte le disposizioni ordinamentali che imponevano la trasmissione dei documenti contabili del tesoriere ai fini della verifica del pagamento;

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs. n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

VISTO l'art. 176 del T.U.E.L. 267/2000;

RITENUTO, a seguito del presente prelievo dal fondo di riserva, di apportare le modifiche al PEG 2023-2025 dei competenti funzionari responsabili;

PRECISATO, altresì che il presente prelievo dal fondo di riserva e dal fondo di riserva di cassa consente di rispettare il pareggio di bilancio ed un saldo non negativo in termini di cassa;

VISTI ED ACQUISITI i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile ai sensi dall'art. 49 – 1° comma del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il Regolamento di Contabilità;

VISTO lo Statuto Comunale;

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

DELIBERA

1. di prelevare in termini di competenza dal codice di bilancio 20.01-1.10.01.01.001 Cap 395/1 "Fondo di Riserva" del bilancio di previsione 2023 la somma di € 2.100,00 ed in termini di cassa dal codice di bilancio 20.01-1.10.01.01.001 Cap 393/1 "Fondo di Riserva di Cassa" del bilancio di previsione 2023 la somma di € 2.100,00.= al fine di integrare i codici di bilancio di cui all'allegato A;
2. di precisare che il presente prelievo dal fondo di riserva e dal fondo di riserva di cassa consente di rispettare il pareggio di bilancio;
3. di provvedere all'aggiornamento del Piano Esecutivo di Gestione;
4. di comunicare il presente provvedimento al Consiglio Comunale;
5. di ottemperare agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, ai sensi del D.lgs. 14 marzo 2013, n. 33;
6. di dichiarare il presente provvedimento, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs. n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la proposta di deliberazione di cui sopra;

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 proposta di deliberazione così come formulata.

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 14-12-2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Peraro Paola

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

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

Massanzago, li 14-12-2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
ECONOMICO FINANZIARIO
Peraro Paola

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
SCATTOLIN STEFANO

IL SEGRETARIO GENERALE
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 _____ al _____

Massanzago, li _____

IL SEGRETARIO GENERALE
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 _____

IL SEGRETARIO GENERALE
Peraro Paola

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs. n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

COMUNE DI MASSANZAGO (PD)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 17 DEL 14-12-2023

Descrizione:

PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA

ATTO n. 0 Tipo 0 del

Tipo Variazione 0

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

E/U	Cod. Bilancio	Descrizione	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
U	01.06-1.01	Redditi da lavoro dipendente	2023	264.354,85	268.904,85	0,00	1.050,00	269.954,85
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2024	249.805,00	249.805,00	0,00	0,00	249.805,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2025	249.805,00	249.805,00	0,00	0,00	249.805,00
		Tot. proposte prec.	0,00					
		Cassa	264.701,25	268.989,83	0,00	1.050,00	270.039,83	
U	01.06-1.02	Imposte e tasse a carico dell'ente	2023	19.557,10	20.407,10	0,00	350,00	20.757,10
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2024	17.200,00	17.200,00	0,00	0,00	17.200,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2025	17.200,00	17.200,00	0,00	0,00	17.200,00
		Tot. proposte prec.	0,00					
		Cassa	19.557,11	20.407,10	0,00	350,00	20.757,10	
U	01.07-1.01	Redditi da lavoro dipendente	2023	112.379,35	108.421,35	0,00	150,00	108.571,35
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2024	110.850,00	110.850,00	0,00	0,00	110.850,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2025	110.850,00	110.850,00	0,00	0,00	110.850,00
		Tot. proposte prec.	0,00					
		Cassa	111.175,51	108.495,65	0,00	150,00	108.645,65	
U	01.07-1.02	Imposte e tasse a carico dell'ente	2023	8.404,07	8.195,07	0,00	100,00	8.295,07
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2024	7.868,00	7.868,00	0,00	0,00	7.868,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2025	7.868,00	7.868,00	0,00	0,00	7.868,00
		Tot. proposte prec.	0,00					
		Cassa	8.404,07	8.195,07	0,00	100,00	8.295,07	
U	05.02-1.01	Redditi da lavoro dipendente	2023	30.648,24	30.908,24	0,00	200,00	31.108,24
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2024	30.200,00	30.200,00	0,00	0,00	30.200,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2025	30.200,00	30.200,00	0,00	0,00	30.200,00
		Tot. proposte prec.	0,00					
		Cassa	30.648,24	30.908,24	0,00	200,00	31.108,24	
U	20.01-1.10	Altre spese correnti						

COMUNE DI MASSANZAGO (PD)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 17 DEL 14-12-2023

Descrizione:

PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA

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

Tipo Variazione **0**

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

E/U	Cod. Bilancio	Descrizione	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
			2023	15.979,00	20.932,48	0,00	-2.100,00	18.832,48
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2024	14.368,00	14.368,00	0,00	0,00	14.368,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2025	14.368,00	14.368,00	0,00	0,00	14.368,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			Cassa	30.000,00	27.564,00	0,00	-2.100,00	25.464,00
U	99.01-7.01	Uscite per partite di giro	2023	790.200,00	790.200,00	0,00	250,00	790.450,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2024	790.200,00	790.200,00	0,00	0,00	790.200,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2025	790.200,00	790.200,00	0,00	0,00	790.200,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			Cassa	790.200,00	790.200,00	0,00	250,00	790.450,00

COMUNE DI MASSANZAGO (PD)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 17 DEL 14-12-2023

Descrizione:

PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA

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

Tipo Variazione **0**

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

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

		Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
SALDI	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI MASSANZAGO (PD)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 17 DEL 14-12-2023
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione:

PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA

ATTO n. 0 Tipo 0 del

Tipo Variazione 0

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

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato	
U	393	1	FONDO DI RISERVA DI CASSA	20.01-1.10.01.01.001	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
						Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Cassa		30.000,00	27.564,00	0,00	-2.100,00	25.464,00		
U	395	1	FONDO DI RISERVA E FONDO DI RISERVA DI CASSA	20.01-1.10.01.01.001	2023	15.979,00	20.932,48	0,00	-2.100,00	18.832,48	
						Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	
					2024	14.368,00	14.368,00	0,00	0,00	14.368,00	
						Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	
					2025	14.368,00	14.368,00	0,00	0,00	14.368,00	
			Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U	600	5	ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI OBBLIGATORI A CARICO DELLENTI	01.06-1.01.02.01.000	2023	44.109,85	48.959,85	0,00	1.050,00	50.009,85	
						Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	
					2024	40.900,00	40.900,00	0,00	0,00	40.900,00	
						Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	
					2025	40.900,00	40.900,00	0,00	0,00	40.900,00	
			Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Cassa		44.336,48	48.959,85	0,00	1.050,00	50.009,85		
U	603	1	IRAP - SERVIZIO UFFICIO TECNICO	01.06-1.02.01.01.001	2023	13.269,10	14.369,10	0,00	350,00	14.719,10	
						Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	
					2024	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00	11.800,00	
						Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	
					2025	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00	11.800,00	
			Tot. proposte prec.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Cassa		13.269,10	14.369,10	0,00	350,00	14.719,10		

COMUNE DI MASSANZAGO (PD)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 17 DEL 14-12-2023
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione:

PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA

ATTO n. 0 Tipo 0 del

Tipo Variazione 0

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

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
U	700	5	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI OBBLIGATORI A CARICO DELL'ENTE	01.07-1.01.02.01.000	2023	26.067,30	25.825,30	0,00	150,00	25.975,30
						Tot. proposte prec.	0,00			
					2024	24.700,00	24.700,00	0,00	0,00	24.700,00
						Tot. proposte prec.	0,00			
					2025	24.700,00	24.700,00	0,00	0,00	24.700,00
		Tot. proposte prec.	0,00							
				Cassa	24.788,15	25.825,30	0,00	150,00	25.975,30	
U	703	1	IRAP- SERVIZI DEMOGRAFICI	01.07-1.02.01.01.001	2023	7.936,07	7.727,07	0,00	100,00	7.827,07
						Tot. proposte prec.	0,00			
					2024	7.400,00	7.400,00	0,00	0,00	7.400,00
						Tot. proposte prec.	0,00			
					2025	7.400,00	7.400,00	0,00	0,00	7.400,00
		Tot. proposte prec.	0,00							
				Cassa	7.936,07	7.727,07	0,00	100,00	7.827,07	
U	1407	1	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ASSICURATIVI OBBLIGATORI A RI A CARICO ENTE	05.02-1.01.02.01.001	2023	7.448,24	7.648,24	0,00	200,00	7.848,24
						Tot. proposte prec.	0,00			
					2024	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
						Tot. proposte prec.	0,00			
					2025	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
		Tot. proposte prec.	0,00							
				Cassa	7.448,24	7.648,24	0,00	200,00	7.848,24	
U	9000	1	RITENUTE ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI AL PERSONALE	99.01-7.01.02.02.001	2023	60.000,00	60.000,00	0,00	250,00	60.250,00
						Tot. proposte prec.	0,00			
					2024	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
						Tot. proposte prec.	0,00			
					2025	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
		Tot. proposte prec.	0,00							
				Cassa	60.000,00	60.000,00	0,00	250,00	60.250,00	

COMUNE DI MASSANZAGO (PD)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 17 DEL 14-12-2023
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione:

PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA

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

Tipo Variazione **0**

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

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
-----	----------	------	-------------	---------------	------	----------	---------------	---------	--------	-----------

		Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
SALDI		2023	0,00	0,00	0,00
		2024	0,00	0,00	0,00
		2025	0,00	0,00	0,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00