



COMUNE DI CAGLI

Provincia di Pesaro e Urbino

Tel.0721/78071 Fax 0721/780792 Sito Web: www.comune.cagli.ps.it E-mail:municipio@lcomune.cagli.ps.it

ORIGINALE

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Atto n. 28
Data 27/03/2018

Oggetto:

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2018/2020 - VARIAZIONI DI CASSA (ART.175, COMMA 5-BIS LETT.D, D.Lgs.N.267/2000)

L'anno **duemiladiciotto (2018)**, il giorno **ventisette (27)** del mese di **marzo** alle ore **12,00** nella sala delle adunanze del Comune di Cagli convocata con appositi avvisi, la Giunta Comunale si è riunita con l'intervento dei Signori:

ALESSANDRI	ALBERTO	- Sindaco	Presente
ROMITI	DONATO	- Vicesindaco	Presente
POLIDORI	STEFANO	- Assessore	Assente
VALERI	MARIA ASSUNTA	- Assessore	Presente
BENEDETTI	MARTINA	- Assessore	Presente

Presenti: 4 Assenti: 1

Presiede il Sig. **ALESSANDRI ALBERTO**

Partecipa il Segretario Generale **RANOCCHI SABRINA**

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull' oggetto sopraindicato.



COMUNE DI CAGLI

Provincia di Pesaro e Urbino

Tel.0721/78071 Fax 0721/780792 Sito Web: www.comune.cagli.ps.it E-mail:municipio@comune.cagli.ps.it

SERVIZIO ECONOMICO

Oggetto:

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2018/2020 - VARIAZIONI DI CASSA (ART.175, COMMA 5-BIS LETT.D, D.Lgs.N.267/2000).

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
LANI CLAUDIO

PREMESSO CHE:

- dal 1 gennaio 2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126.
- l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14, il quale prescrive che, a decorrere dal 2016, gli enti di cui all'art. 2 adottino gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria.
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 52 in data 28/12/2017, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2018/2020 redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011;
 - con propria deliberazione n. 4 in data 16/01/2018, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvato per l'esercizio finanziario 2018: l'assegnazione fondi di bilancio ai responsabili di servizio per la realizzazione del bilancio 2018 - nonché l'approvazione Peg-Pdo e piano delle performance 2018-2020;
- con deliberazione C.C. n. 5 del 02/03/2018, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvata per l'esercizio finanziario 2018: "variazione al Bilancio di Previsione finanziario 2018/2020 (art. 175, comma 2, del D.lgs. n. 267/2000) - (1^ variazione);



COMUNE DI CAGLI

Provincia di Pesaro e Urbino

Tel.0721/78071 Fax 0721/780792 Sito Web: www.comune.cagli.ps.it E-mail:municipio@lcomune.cagli.ps.it

- con propria deliberazione n. 23 in data 02/03/2018, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvata per l'esercizio finanziario 2018: "variazione al Piano esecutivo di Gestione 2018 ai sensi dell'art. 175, comma 5-Bis, D.lgs. n. 267/2000);

Ricordato che, ai sensi dell'art. 151, comma 3 e 162, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, il bilancio di previsione finanziario contiene, per il primo esercizio, previsioni in termini di competenza e di cassa;

Richiamato l'articolo 175, comma 5-bis, lett. d) del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che la Giunta comunale, con propria deliberazione, può apportare variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza dei responsabili di servizio, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

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 2018/2020, connesse e in particolare necessita allineare la previsione di cassa all'allegato 4/2 dei principi contabili;

Vista l'allegata variazione alle dotazioni di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione finanziario 2018/2020 sotto la lettera a);

Dato atto che per effetto della variazioni in oggetto, viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;

DATO ATTO che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi del citato art. 175 comma 5 bis 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.

DATO ATTO che la presente deliberazione sarà successivamente comunicata al Consiglio Comunale nei termini di legge.

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto il d.Lgs. n. 165/2001;



COMUNE DI CAGLI

Provincia di Pesaro e Urbino

Tel.0721/78071 Fax 0721/780792 Sito Web: www.comune.cagli.ps.it E-mail:municipio@lcomune.cagli.ps.it

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il vigente Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

RICHIAMATI i pareri di regolarità tecnica e contabile attestanti la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 49 c. 1 - D.L.vo 18.08.2000 n. 267 - come modificato dall'art. 3, c. 2 - lett. b, D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito con modificazioni dall'art. 1, c. 1, L. 07.12.2012 n. 213 (All. "B" e "C");

PROPONE

- 1) di apportare, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lett. d), del d.Lgs. n. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2018/2020 analiticamente riportate nell'allegato prospetto sotto la lettera a);
- 2) di dare atto che per effetto della variazioni in oggetto, viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;
- 3) di dare atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi del citato art. 175 comma 5 bis lettera d) TUEL, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 comma 1 lett. b) del D.Lgs. 267/2000;
- 4) di comunicare la presente variazione al Consiglio Comunale nei termini di legge;
- 5) di dare atto che il presente atto, debitamente esecutivo, sarà trasmesso al Tesoriere, ai sensi dell'art. 216, 1° comma, del D.Lgs. n. 267/2000.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la contestuale proposta formulata dal Responsabile del Servizio ECONOMICO;

VISTI i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile attestanti la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 49 c. 1 - D.L.vo 18.08.2000 n.

Deliberazione della Giunta Comunale n.28 del 27/03/2018 pag.4
Documento informatico sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 20 e
seguenti D.Lgs 82/2005.



COMUNE DI CAGLI

Provincia di Pesaro e Urbino

Tel.0721/78071 Fax 0721/780792 Sito Web: www.comune.cagli.ps.it E-mail:municipio@comune.cagli.ps.it

267 – come modificato dall'art. 3, c. 2 – lett. b, D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito con modificazioni dall'art. 1, c. 1, L. 07.12.2012 n. 213, espressi dal RESPONSABILE DEL SERVIZIO ECONOMICO (All. B e C), allegati alla presente deliberazione;

CONDIVISA e fatta propria la motivazione;

CON voti unanimi espressi per alzata di mano;

DELIBERA

1) di apportare, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lett. d), del d.Lgs. n. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2018/2020 analiticamente riportate nell'allegato prospetto sotto la lettera a);

2) di dare atto che per effetto della variazioni in oggetto, viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;

3) di dare atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi del citato art. 175 comma 5 bis lettera d) TUEL, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 comma 1 lett. b) del D.Lgs. 267/2000;

4) di comunicare la presente variazione al Consiglio Comunale nei termini di legge;

5) di dare atto che il presente atto, debitamente esecutivo, sarà trasmesso al Tesoriere, ai sensi dell'art. 216, 1° comma, del D.Lgs. n. 267/2000.

INOLTRE, data l'urgenza che riveste il presente atto, con separata votazione unanime, espressa per alzata di mano;

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi del 4° comma art. 134 D.Lgs. 18.8.2000 n. 267.



COMUNE DI CAGLI

Provincia di Pesaro e Urbino

Tel.0721/78071 Fax 0721/780792 Sito Web: www.comune.cagli.ps.it E-mail:municipio@lcomune.cagli.ps.it

Del che è redatto il presente verbale che viene così sottoscritto:

IL PRESIDENTE

ALESSANDRI ALBERTO

IL SEGRETARIO

RANOCCHI SABRINA

Atto Assunzione: N.0 DEL

Missione/Programma/Titolo		ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020	
		COMPETENZA	F.P.V.	CASSA	COMPETENZA	F.P.V.	COMPETENZA	F.P.V.
E/1.1.1	Prec	3.825.274,93		8.126.891,84	3.831.274,93		3.837.274,93	
- Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	V+	0,00		3.500,00	0,00		0,00	
- Imposte, tasse e proventi assimilati	V-	0,00		0,00	0,00		0,00	
E/1.1.1	Ass	3.825.274,93		8.130.391,84	3.831.274,93		3.837.274,93	
E/2.1.1	Prec	274.292,05		752.692,61	242.218,05		242.218,05	
- Trasferimenti correnti	V+	0,00		5.200,00	0,00		0,00	
- Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	V-	0,00		0,00	0,00		0,00	
E/2.1.1	Ass	274.292,05		757.892,61	242.218,05		242.218,05	
E/2.1.3	Prec	2.000,00		2.000,00	2.000,00		2.000,00	
- Trasferimenti correnti	V+	0,00		23.380,08	0,00		0,00	
- Trasferimenti correnti da Imprese	V-	0,00		0,00	0,00		0,00	
E/2.1.3	Ass	2.000,00		25.380,08	2.000,00		2.000,00	
E/9.1.0	Prec	1.280.500,00		1.700.415,60	1.275.000,00		1.275.000,00	
- Entrate per conto terzi e partite di giro	V+	0,00		400.000,00	0,00		0,00	
- Entrate per partite di giro	V-	0,00		0,00	0,00		0,00	
E/9.1.0	Ass	1.280.500,00		2.100.415,60	1.275.000,00		1.275.000,00	
S/1.2.1	Prec	612.950,29	0,00	853.149,16	611.282,50	0,00	610.892,46	0,00
- Servizi istituzionali, generali e di gestione	V+	0,00	0,00	27.649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Segreteria generale	V-	0,00	0,00	1.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	612.950,29	0,00	879.478,16	611.282,50	0,00	610.892,46	0,00
S/1.3.1	Prec	188.508,48	0,00	255.194,92	188.658,48	0,00	189.158,48	0,00
- Servizi istituzionali, generali e di gestione	V+	0,00	0,00	7.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	V-	0,00	0,00	33.649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	188.508,48	0,00	228.865,92	188.658,48	0,00	189.158,48	0,00
S/1.7.1	Prec	121.153,90	0,00	134.867,33	147.303,90	0,00	121.253,90	0,00
- Servizi istituzionali, generali e di gestione	V+	0,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	121.153,90	0,00	137.667,33	147.303,90	0,00	121.253,90	0,00
S/4.6.1	Prec	388.372,33	0,00	500.476,39	387.963,16	0,00	387.202,10	0,00
- Istruzione e diritto allo studio	V+	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi ausiliari all'istruzione	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	388.372,33	0,00	501.976,39	387.963,16	0,00	387.202,10	0,00
S/5.1.1	Prec	72.619,51	0,00	145.439,37	64.923,22	0,00	64.794,31	0,00
- Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	V+	0,00	0,00	23.380,08	0,00	0,00	0,00	0,00
- Valorizzazione dei beni di interesse storico	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	72.619,51	0,00	168.819,45	64.923,22	0,00	64.794,31	0,00
S/12.1.1	Prec	372.749,80	0,00	502.633,86	369.749,80	0,00	368.819,80	0,00

Atto Assunzione: **N.0 DEL**

Missione/Programma/Titolo		ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		ESERCIZIO 2020	
		COMPETENZA	F.P.V.	CASSA	COMPETENZA	F.P.V.	COMPETENZA	F.P.V.
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	V+	0,00	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	V-	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	372.749,80	0,00	503.533,86	369.749,80	0,00	368.819,80	0,00
S/12.7.1	Prec	90.099,36	0,00	171.781,54	90.099,36	0,00	90.099,36	0,00
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	V+	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	90.099,36	0,00	175.281,54	90.099,36	0,00	90.099,36	0,00
S/99.1.7	Prec	1.330.500,00	0,00	1.862.152,36	1.325.000,00	0,00	1.325.000,00	0,00
- Servizi per conto di terzi	V+	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi per conto terzi e Partite di giro	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Uscite per conto terzi e partite di giro	Ass	1.330.500,00	0,00	2.262.152,36	1.325.000,00	0,00	1.325.000,00	0,00
TOTALE ATTO (PARTE ENTRATA)	V+	0,00		432.080,08	0,00		0,00	
	V-	0,00		0,00	0,00		0,00	
TOTALE ATTO (PARTE SPESA)	V+	0,00	0,00	468.549,08	0,00	0,00	0,00	0,00
	V-	0,00	0,00	36.469,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTO (Verifica quadratura atto)	E-S	0,00		0,00	0,00		0,00	