



Comune di Castelfranco Emilia
Provincia di Modena
DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

VERBALE NR. 95 DEL 17/05/2016

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018 E PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2016/2018: VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA NR. 1.

L'anno 2016 addì diciassette Maggio alle ore 14:30 nella RESIDENZA Comunale si è riunita la Giunta Comunale.

Fatto l'appello nominale risultano:

		Pres/Ass	votazione	Votazione imm cseg.
1.	REGGIANINI STEFANO	P	F	F
2.	COCCHI BONORA MAURIZIA	P	F	F
3.	VIGARANI MASSIMILIANO	A	N	N
4.	GARGANO GIOVANNI	P	F	F
5.	BERTONCELLI DENIS	P	F	F
6.	PASTORE LEONARDO	P	F	F
7.	MANNI NADIA	P	F	F
8.	GRAZIOSI VALENTINA	A	N	N

PRESENTI N.: 6

ASSENTI N.:2

Assiste il SEGRETARIO GENERALE - ANGELA MARIA IANNELLI

Constatata la legalità dell'adunanza, il sig. STEFANO REGGIANINI, SINDACO, in qualità di PRESIDENTE pone in trattazione il suindicato oggetto.

Il presente atto viene letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
 STEFANO REGGIANINI

IL SEGRETARIO
 ANGELA MARIA IANNELLI



OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018 E PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2016/2018: VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA NR. 1.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso

- che il Decreto Legislativo 23.06.2011, n. 118, che detta le norme in materia di armonizzazione contabile, introduce la gestione degli stanziamenti di cassa;
- che il Bilancio di previsione finanziario 2016/2018, redatto in termini di competenza e di cassa secondo gli schemi definiti dall'allegato n. 9 del D.Lgs. 118/2011, è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 162 del 18.12.2015;
- che la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione con le seguenti deliberazioni: n° 6 in data 19.01.2016 avente ad oggetto: "Approvazione PEG 2016/2018: assegnazione risorse finanziarie", e n° 11 in data 29.01.2016, avente ad oggetto: "P.E.G/Piano della Performance 2016/2018 – Assegnazione risorse umane, strumentali e obiettivi strategici.";

Dato atto che al momento della stesura del bilancio 2016-2018 gli stanziamenti di cassa sono stati calcolati come previsioni di incassi e di pagamenti, sulla base delle previsioni di competenza e dei residui attivi e passivi presunti in quanto non ancora concluso l'esercizio finanziario 2015;

Visto il comma 2 dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. che recita: "Le variazioni al bilancio sono di competenza dell'organo consiliare salvo quelle previste dai commi 5-bis e 5-quater.";

Visto

- il comma 5-bis, lett. d), dell'art. 175 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., che dispone:

"L'organo esecutivo, con provvedimento amministrativo approva le variazioni del piano esecutivo di gestione, salvo quelle di cui al comma 5-quater, e le seguenti variazioni del bilancio di previsione non aventi natura discrezionale, che si configurano come meramente applicative delle decisioni del Consiglio, per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio:

.....

d) variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo";

.....

Considerato che si rende necessario provvedere ad effettuare un pagamento urgente per il quale la previsione di cassa sul relativo stanziamento di bilancio è inadeguata;

Visti il fondo di cassa del Comune al 01.01.2016, pari ad euro 15.065.072,94, ed al 31.03.2016 pari ad euro 16.387.845,70;

Dato atto che il Comune non è ricorso all'anticipazione di Tesoreria;

Ravvisata pertanto la necessità di apportare una variazione di cassa positiva, parte spesa, per l'importo di euro 66.187,77, allo stanziamento di cassa previsto alla Missione 01, Programma 08, Titolo 2, Macro aggregato 2, cap. 5450, art. 1651, CdR 1320, CdC C20.01 del Bilancio finanziario 2016/2018, esercizio 2016;

Rilevato che sulla presente deliberazione di variazione al bilancio non è previsto il parere dell'Organo di revisione in considerazione di quanto disposto dall'art. 239, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. che recita:

"L'organo di revisione svolge le seguenti funzioni:



.....
h) pareri, con le modalità stabilite dal regolamento, in materia di:

.....
2) proposta di bilancio di previsione verifica degli equilibri e variazioni di bilancio escluse quelle attribuite alla competenza della giunta, del responsabile finanziario e dei dirigenti, a meno che il parere dei revisori sia espressamente previsto dalle norme o dai principi contabili, fermo restando la necessità dell'organo di revisione di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione, dandone conto nella propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio, comprese quelle approvate nel corso dell'esercizio provvisorio;
.....”;

Considerato il comma 9-bis dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. dove si dispone che:
“Le variazioni al bilancio di previsione sono trasmesse al tesoriere inviando il prospetto di cui all'art. 10, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, allegato al provvedimento di approvazione della variazione.”;

Richiamato l'art. 10, comma 4 del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. che recita:
“Alle variazioni al bilancio di previsione, disposte nel rispetto di quanto previsto dai rispettivi ordinamenti finanziari, sono allegati i prospetti di cui all'allegato n. 8, da trasmettere al tesoriere.”;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011, corretto e integrato dal D.Lgs. 126/2014, e s.m.i.;

Visto il vigente regolamento di contabilità dell'Ente, per quanto compatibile con le disposizioni dettate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. e dal D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

Visti i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000 dal Dirigente del Settore Programmazione Economica e Bilancio;

in seguito alla votazione il cui esito è riportato sul frontespizio del presente atto,

DELIBERA

1) per le motivazioni espresse in premessa, di apportare al Bilancio di previsione 2016/2018 le variazioni agli stanziamenti di cassa, parte spesa del Bilancio 2016/2018, esercizio 2016, di cui all'allegato 1) alla presente deliberazione riportante i dati di interesse del Tesoriere (come da prospetto di cui all'art. 10, comma 4 del D.Lgs. 118/2011), ai sensi del comma 5-bis, lett. d), dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

2) di dare atto che, dopo la presente variazione, sono assicurati gli equilibri di Bilancio in termini di cassa;

3) di approvare le variazioni al Piano Esecutivo di Gestione 2016-2018, esercizio 2016, conseguenti alle variazioni di cassa di cui sopra, come da allegato 2) alla presente deliberazione;

3) di trasmettere copia della presente al Tesoriere, in ossequio al comma 9-bis e dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

dopodiché, stante l'urgenza di procedere con i pagamenti programmati,

LA GIUNTA COMUNALE

in seguito alla votazione il cui esito è riportato nel frontespizio del presente atto

DELIBERA



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE NR. 95 del 17/05/2016

PROPOSTA N. 620683

Delibera: 2016 / 95 del 17/05/2016

3/4

Prot.: 2016 / 29522 del 18/05/2016

Documento informatico sottoscritto digitalmente da

Angela Maria Iannelli con certificato valido, verificato in data 18/05/2016 09:05:52

Stefano Reggiani con certificato valido, verificato in data 18/05/2016 08:55:56 ai sensi degli artt. 20 e 21 del D. Lgs. N. 82/05 e successive modificazioni e integrazioni.

di dichiarare la presente deliberazione urgente e immediatamente eseguibile ai sensi art.134 comma 4 del d.lgs n. 267/2000

Servizio proponente
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO BILANCIO
Istruttore

SERVIZIO BILANCIO
Dott.ssa Neri Milena
NERI MILENA





COMUNE DI CASTELFRANCO EMILIA
PROVINCIA DI MODENA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE nr.: 620682 del 17/05/2016
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE
Servizio proponente **RAGIONERIA**

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018: VARIAZIONE ALLE
DOTAZIONI DI CASSA.

ISTRUTTORIA DELL'UFFICIO COMPETENTE

Si veda il testo della proposta di deliberazione

Istruttore NERI MILENA

ISTRUTTORIA DELL'UFFICIO COMPETENTE

1/1

Delibera: 2016 / 95 del 17/05/2016

Prot.: 2016 / 29522 del 18/05/2016

Documento informatico sottoscritto digitalmente da

Milena Neri con certificato valido, verificato in data 17/05/2016 13:48:19 ai sensi degli artt. 20 e 21 del D. Lgs. N. 82/05 e successive modificazioni e integrazioni.



COMUNE DI CASTELFRANCO EMILIA
PROVINCIA DI MODENA

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE nr.: 620682 del 17/05/2016
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE**

Servizio proponente

**OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018 E PIANO ESECUTIVO DI
GESTIONE 2016/2018: VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA NR. 1.**

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA DEL DIRIGENTE DEL SETTORE
PROGRAMMAZIONE ECONOMICA E BILANCIO**

Il sottoscritto Responsabile del Settore visto l'art. 49 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267

E S P R I M E

Il seguente parere:

FAVOREVOLE

Castelfranco Emilia, 17/05/2016

**IL DIRIGENTE DEL SETTORE
PROGRAMMAZIONE ECONOMICA E
BILANCIO
(Paola Azzoni)**

**LA PRESENTE PROPOSTA DI DELIBERAZIONE VIENE PRESENTATA ALLA
GIUNTA COMUNALE DALL'ASSESSORE COMPETENTE**

STEFANO REGGIANINI



COMUNE DI CASTELFRANCO EMILIA
PROVINCIA DI MODENA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE nr.: 620682 del 17/05/2016
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE
Servizio proponente

**OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018 E PIANO ESECUTIVO DI
GESTIONE 2016/2018: VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA NR. 1.**

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Il sottoscritto Responsabile del servizio finanziario,
visto l'art 49 del D.lgs 18/08/2000, n. 267

E S P R I M E

Il seguente parere:

FAVOREVOLE

Data 17/05/2016

*Il Responsabile del Settore Finanze e Programmazione
Dott.ssa Azzoni Paola*

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

1/1

COMUNE DI CASTELFRANCO EMILIA
Allegato dellibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere - ESERCIZIO 2016 ANNO 2016
Riferimento dellibera: Variazione del: 21/04/2016 nr. 31 - VARIAZIONE DI CASSA CAP.5450
SPESE

PROGRAMMA, TITOLO	Previsioni aggiornate alla precedente variazione Delibera nr. 30 Esercizio 2016	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto Esercizio 2016
		in aumento	in diminuzione	
0,00 0,00 0,00 0,00 0,00				
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Programma 08 - Statistica e sistemi informativi				
TITOLO 2				
residui presunti	31.803,69	0,00	0,00	31.803,69
previsione di competenza	82.196,00	0,00	0,00	82.196,00
previsione di cassa	102.219,69	66.187,77	0,00	168.407,46
TOTALE PROGRAMMA 08	160.127,03	0,00	0,00	160.127,03
residui presunti	541.530,37	0,00	0,00	541.530,37
previsione di competenza	690.677,40	66.187,77	0,00	756.865,17
TOTALE MISSIONE 01	1.865.637,47	0,00	0,00	1.865.637,47
residui presunti	7.576.783,27	0,00	0,00	7.576.783,27
previsione di competenza	9.315.640,68	66.187,77	0,00	9.381.828,45
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	1.865.637,47	0,00	0,00	1.865.637,47
residui presunti	7.576.783,27	0,00	0,00	7.576.783,27
previsione di competenza	9.315.640,68	66.187,77	0,00	9.381.828,45
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	12.156.557,67	0,00	0,00	12.156.557,67
residui presunti	58.494.241,91	0,00	0,00	58.494.241,91
previsione di competenza	66.999.646,58	66.187,77	0,00	67.065.834,35

Responsabile del Servizio Finanziario _____ Dirigente responsabile della spesa _____



Delibera: 2016/175 del 17/05/2016
 Prot.: 2016/295 del 18/05/2016
 Documento informatico sottoscritto da Angela Maria Iaffioli con certificato elettronico valido, verificato in data 18/05/2016 09:05:22
 Stefano Reggiani con certificato elettronico valido, verificato in data 18/05/2016 08:56:47 ai sensi degli artt. 20 e 21 del D. Lgs. N. 82/05 e successive modificazioni e integrazioni.

COMUNE DI CASTELFRANCO EMILIA
 VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2016 - ESERCIZIO 2016
 TIPO VARIAZIONE: GC VARIAZIONE DI GIUNTA

Pag. 1

Descrizione	Data e Numero Variazione	COMPETENZA			CASSA		
		Previsione	Importo Variazione	Nuova Previsione	Previsione	Importo Variazione	Nuova Previsione
TITOLO 02 - Servizi istituzionali e generali e di gestione							
PROGRAMMA 08 - Statistica e sistemi informativi							
TITOLO 02 - Spese in conto capitale							
Missione Aggregato 02 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni							
CAPITOLO 5450 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO ALTRI SERVIZI GENERALI ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, IMMOBILIZZAZIONI ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE							
ART. 051 ATTREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI (Conto finanz. U.2.02.01.07.999)							
	21/04/2016 31	0,00	0,00	0,00	17.827,69	66.187,77	84.015,46
TOTALE ARTICOLO 1651		0,00	0,00	0,00	17.827,69	66.187,77	84.015,46
TOTALE CAPITOLO 5450		0,00	0,00	0,00	17.827,69	66.187,77	84.015,46
TOTALE MACRO AGGREGATO 2 02		82.196,00	0,00	82.196,00	102.219,69	66.187,77	168.407,46
TOTALE TITOLO 2		82.196,00	0,00	82.196,00	102.219,69	66.187,77	168.407,46
TOTALE PROGRAMMA 08		541.530,37	0,00	541.530,37	690.677,40	66.187,77	756.865,17
TOTALE MISSIONE 01		7.576.783,27	0,00	7.576.783,27	9.315.640,68	66.187,77	9.381.828,45
TOTALE ANNO 2016 - ESERCIZIO 2016		58.494.241,91	0,00	58.494.241,91	65.999.646,58	66.187,77	67.065.334,35

Delibera: 2016/95 del 18/05/2016
 Prot.: 2016/29522 del 18/05/2016
 Documento informatico sottoscritto digitalmente da
 Angela Maria Iannelli con certificato valido e verificato
 Stefano Reggiani con certificato valido e verificato

18/05/2016 09:05:37
 18/05/2016 08:56:21 ai sensi degli artt. 20 e 21 del D. Lgs. N. 82/05 e successive modificazioni e

1320 CDC.C20.01 Prg.01.02.00
 18/05/2016 09:05:37
 18/05/2016 08:56:21



Comune di Castelfranco Emilia
Provincia di Modena
DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

VERBALE NR. 95 DEL 17/05/2016

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018 E PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2016/2018: VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA NR. I.

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134, comma 4°, D.lgs. 18/8/2000 n. 267

La presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi dell'art.134, comma 3°, D.lgs. 18/8/2000 n. 267, il

La presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio online:
dal 18/05/2016 al 03/06/2016

La presente deliberazione è stata trasmessa in elenco ai capigruppo consiliari (art.125 D.lgs. 18/8/2000 n. 267) il 18/05/2016

Castelfranco Emilia, 07/06/2016

per LA SEGRETERIA GENERALE
Maria Saluto

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs n. 82/2005 e s.m.i. e norme collegate