



# COMUNE di CONCOREZZO

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 67 DEL 31/05/2017

**OGGETTO: VARIAZIONI ALLE PREVISIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017 – 2019, RELATIVE ALL'ESERCIZIO 2017, E DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2017**

\*\*\*\*\*

Il giorno 31/05/2017, alle ore 20:10, presso questa sede comunale, convocati nei modi e termini di legge, i Signori Assessori comunali si sono riuniti per deliberare sulle proposte di deliberazione iscritte all'ordine del giorno.

Assume la presidenza il SINDACO, Riccardo Borgonovo. Partecipa il SEGRETARIO GENERALE, Dott.ssa Maria Filomena Iannuzzi.

Dei Signori componenti la Giunta municipale di questo Comune risultano:

NOMINATIVO	FUNZIONE	PRESENZA	ASSENZA
BORGONOVO RICCARDO MARIO	SINDACO	X	
ZANINELLI MICAELA	ASSESSORE	X	
PALAIÀ TEODOSIO	ASSESSORE	X	
POMARI INNOCENTE	ASSESSORE	X	
GHEZZI FABIO	ASSESSORE	X	
ARDEMANI ANTONIA RINA	ASSESSORE	X	

**Membri ASSEGNATI 6 PRESENTI 6**

Il Presidente, accertato il numero legale per poter deliberare validamente invita la Giunta Comunale ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto.

## LA GIUNTA COMUNALE

Premesso:

- che il bilancio di previsione 2017 – 2019 è stato approvato dal Consiglio comunale con deliberazione n. 22 del 9 marzo 2017, immediatamente esecutiva;
- che con la deliberazione n. 21 del 9 marzo 2017 è stato approvato il documento unico di programmazione 2017 – 2019;
- che con proprio atto n. 25 del 15 marzo 2017, immediatamente esecutivo, è stato approvato il PEG (piano esecutivo di gestione) relativo agli esercizi 2017 – 2019, parte finanziaria;
- che con propria deliberazione in data odierna è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2016, ex art. 3 – comma 4 - D. Lgs. 26 giugno 2011, n. 118;

Considerato che occorre, nel rispetto dei flussi finanziari, regolare gli stanziamenti di cassa dell'esercizio 2017, apportando le variazioni di cui all'allegato elenco facente parte integrante del presente provvedimento;

Visto l'art. 175, c. 5-bis, lett. d, del D. Lgs. n. 267/2000;

Visto che sulla proposta della presente deliberazione sono stati acquisiti i pareri favorevoli, in ordine, rispettivamente, alla regolarità tecnica e contabile, ai sensi dell'articolo 49 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Con voti unanimi favorevoli, espressi in forma palese per alzata di mano;

### DELIBERA

1. Di apportare, ai sensi dell'art. 175, c. 5-bis, lett. d, del D. Lgs. n. 267/2000, variazioni alle previsioni della cassa del bilancio di previsione 2017 - 2019, per l'esercizio 2017, quali risultano dall'allegato quadro, rubricato sotto la lettera A), parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. Di stabilire che le variazioni di cui al precedente punto 1 modificano le previsioni di cassa del piano esecutivo di gestione 2017-2019, riferite all'esercizio 2017;
3. Di trasmettere la presente variazione al tesoriere comunale tramite il prospetto di cui all'art. 10, c. 4, del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i (allegato B).

Inoltre, con successiva votazione unanime e favorevole, resa in forma palese per alzata di mano, delibera di rendere il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i..

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO  
Riccardo Borgonovo

IL SEGRETARIO GENERALE  
Dott.ssa Maria Filomena Iannuzzi

---

<b>VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 20176 del 30/05/2017</b>
--

\*\*\* Resp: SERVIZI PER CONTO TERZI \*\*\*

**ENTRATE ANNO: 2017**

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza		
<b>Titolo 9</b>											
<b>Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>											
<b>Tipologia 100 - Entrate per partite di giro</b>											
<i>Categoria 1 - Altre ritenute</i>											
90100.01.51000		RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	2017	CP	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	283.629,91	1.216.370,09
				CS	1.500.000,00	32,87	29,50	0,00	1.500.062,37		
		<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 1</i>		CP	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	283.629,91	1.216.370,09
				CS	1.500.000,00	32,87	29,50	0,00	1.500.062,37		
		<b>Totale Capitoli Variati su Tipologia 100</b>		CP	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	283.629,91	1.216.370,09
				CS	1.500.000,00	32,87	29,50	0,00	1.500.062,37		
<b>Tipologia 200 - Entrate per conto terzi</b>											
<i>Categoria 99 - Altre entrate per conto terzi</i>											
90200.99.51100		RIMBORSI SPESE ANTICIPATE PER CONTO TERZI	2017	CP	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	17.692,42	232.307,58
				CS	262.275,04	0,00	0,00	-0,01	262.275,03		
		<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 99</i>		CP	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	17.692,42	232.307,58
				CS	262.275,04	0,00	0,00	-0,01	262.275,03		
		<b>Totale Capitoli Variati su Tipologia 200</b>		CP	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	17.692,42	232.307,58
				CS	262.275,04	0,00	0,00	-0,01	262.275,03		
		<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 9</b>		CP	1.750.000,00	0,00	0,00	0,00	1.750.000,00	301.322,33	1.448.677,67
				CS	1.762.275,04	32,87	29,50	-0,01	1.762.337,40		
<b>Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2017</b>				CP	1.750.000,00	0,00	0,00	0,00	1.750.000,00	301.322,33	1.448.677,67
					<b>SALDO COMPETENZA</b>		0,00				
					CS	1.762.275,04	32,87	29,50	-0,01	1.762.337,40	
					<b>SALDO CASSA</b>		29,49				

\*\*\* Resp: SETTORE AFFARI GENERALI \*\*\*

## USCITE ANNO: 2017

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
<b>Missione 1</b> <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> <b>Programma 2 - Segreteria generale</b> <b>TITOLO 1</b> <b>Spese correnti</b> <b>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</b>									
01021.03.03400	2017	CP	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.880,00	120,00
		CS	10.000,00	-5.000,00	120,00	0,00	5.120,00		
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>	<i>CP</i>	<i>5.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>4.880,00</i>	<i>120,00</i>
			<i>CS</i>	<i>10.000,00</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>120,00</i>	<i>5.120,00</i>		
		<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>	<b>CP</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>4.880,00</b>	<b>120,00</b>
			<b>CS</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>120,00</b>	<b>5.120,00</b>		
		<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>	<b>CP</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>4.880,00</b>	<b>120,00</b>
			<b>CS</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>120,00</b>	<b>5.120,00</b>		
		<b>Totale Capitoli Variati su Missione 1</b>	<b>CP</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>4.880,00</b>	<b>120,00</b>
			<b>CS</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>120,00</b>	<b>5.120,00</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2017</b>		CP	5.000,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	5.000,00	4.880,00	120,00
					<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>0,00</b>			
		CS	10.000,00	-5.000,00	<b>120,00</b>	<b>0,00</b>	5.120,00		
					<b>SALDO CASSA</b>	<b>120,00</b>			

**Variazione n. 20176/2017**  
**VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			7.518.489,59		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		186.928,14	112.990,00	112.990,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		9.999.700,00	9.974.700,00	9.984.700,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		10.277.607,30	9.974.790,00	10.067.190,00
di cui:					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			112.990,00	112.990,00	112.990,00
<i>- fondo svalutazione crediti</i>			150.000,00	200.000,00	290.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		12.300,00	12.900,00	13.500,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00	0,00	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-103.279,16</b>	<b>100.000,00</b>	<b>17.000,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL' EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL' ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)		128.279,16	---	---
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	---	---
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		15.000,00	15.000,00	15.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)</b>		<b>O=G+H+I-L+M</b>	<b>10.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>2.000,00</b>

**Variazione n. 20176/2017**  
**VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		3.362.157,18	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		620.000,00	908.800,00	610.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		15.000,00	15.000,00	15.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		4.007.157,18 0,00	1.008.800,00 0,00	627.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(+)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>-10.000,00</b>	<b>-85.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:**

Equilibrio di parte corrente (O)			10.000,00	85.000,00	2.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		128.279,16	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-118.279,16	85.000,00	2.000,00

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

data: 30/05/2017 n. 20176

Rif.

SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20175 ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
<b>Missione 1</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
<b>Programma 2</b>	<b>Segreteria generale</b>					
Titolo 1	Spese correnti					
		residui presunti	81.225,09			81.225,09
		previsioni di competenza	761.330,57			761.330,57
		previsioni di cassa	834.485,66	120,00		834.605,66
Totale Programma 2	Segreteria generale					
		residui presunti	81.225,09			81.225,09
		previsioni di competenza	761.330,57			761.330,57
		previsioni di cassa	834.485,66	120,00		834.605,66
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
		residui presunti	324.383,62			324.383,62
		previsioni di competenza	3.260.227,75			3.260.227,75
		previsioni di cassa	3.488.801,37	120,00		3.488.921,37
Totale Variazioni in uscita						
		residui presunti	120,00			120,00
		previsioni di competenza	5.000,00			5.000,00
		previsioni di cassa	5.000,00	120,00		5.120,00
Totale Generale delle uscite						
		residui presunti	1.696.621,03			1.696.621,03
		previsioni di competenza	19.852.064,48			19.852.064,48
		previsioni di cassa	21.281.065,51	120,00		21.281.185,51



## ENTRATE 2017

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20175 ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017
			in aumento	in diminuzione	
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>		186.928,14			186.928,14
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>		3.362.157,18			3.362.157,18
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>					
	Vincoli da trasferimenti	3.279,16			3.279,16
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	125.000,00			125.000,00
<b>Titolo 9</b>	<b>Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>				
Tipologia 100	Entrate per partite di giro				
		residui presunti	1.698,74		1.698,74
		previsioni di competenza	2.570.000,00		2.570.000,00
		previsioni di cassa	2.571.669,24	29,50	2.571.698,74
Tipologia 200	Entrate per conto terzi				
		residui presunti	13.452,57		13.452,57
		previsioni di competenza	425.000,00		425.000,00
		previsioni di cassa	438.452,58	-0,01	438.452,57
Totale Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro				
		residui presunti	15.151,31		15.151,31
		previsioni di competenza	2.995.000,00		2.995.000,00
		previsioni di cassa	3.010.121,82	29,49	3.010.151,31
Totale Variazioni in entrata					
		residui presunti	12.337,40		12.337,40
		previsioni di competenza	1.750.000,00		1.750.000,00
		previsioni di cassa	1.762.307,91	29,49	1.762.337,40
Totale Generale delle entrate					
		residui presunti	871.771,28		871.771,28
		previsioni di competenza	19.852.064,48		19.852.064,48
		previsioni di cassa	17.046.441,79	29,49	17.046.471,28

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile della spesa