



# COMUNE di CONCOREZZO

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 98 DEL 12/07/2017

**OGGETTO: INTEGRAZIONE DEI FONDI DI BILANCIO MEDIANTE PRELEVAMENTO N.1  
DAI FONDI DI RISERVA DI COMPETENZA E DI CASSA – ESERCIZIO 2017**

\*\*\*\*\*

Il giorno 12/07/2017, alle ore 20:30, 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 5**

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**

Viste le disposizioni dell'articolo 166 e 176 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267;

Viste le disposizioni dell'articolo 8 del regolamento di contabilità;

Visto:

- che il bilancio di previsione 2017 – 2019 è stato approvato con la 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 deliberazione della Giunta comunale n. 25 del 15 marzo 2017 è stato approvato il PEG (piano esecutivo di gestione) relativo agli esercizi 2017 – 2019, parte finanziaria;

Ritenuto di disporre il prelevamento in euro 21.750,00 dai fondi di riserva, di competenza e di cassa, iscritti alla missione 20, programma 1, titolo 1, macroaggregato 10 del bilancio di previsione 2017-2019, esercizio 2017, secondo quanto previsto nel quadro allegato al presente provvedimento;

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

## **DELIBERA**

1. Di disporre il prelevamento in euro 21.750,00 dai fondi di riserva, di competenza e di cassa, iscritti alla missione 20, programma 1, titolo 1, macroaggregato 10 del bilancio di previsione 2017-2019, esercizio 2017, secondo quanto previsto nel quadro allegato al presente provvedimento;
2. Di stabilire che i nuovi capitoli di PEG risultano assegnati così come indicato nell'allegato A) al presente provvedimento;
3. Di dare atto che le attività connesse alle suesposte variazioni concorrono all'attuazione degli obiettivi del PEG per l'esercizio in corso;
4. Di comunicare il presente provvedimento al Consiglio comunale con le formalità previste all'articolo 8 del regolamento di contabilità.

Successivamente:

## **LA GIUNTA COMUNALE**

Visto l'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

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

### **DELIBERA**

di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

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. 20182 del 06/07/2017</b>
--

\*\*\* Resp: GIUNTA COMUNALE \*\*\*

**USCITE ANNO: 2017**

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
<b>Missione 20</b> <b>Fondi e accantonamenti</b> <b>Programma 1 - Fondo di riserva</b> <b>TITOLO 1</b> <b>Spese correnti</b> <i>Macroaggregato 10 - Altre spese correnti</i>										
20011.10.14100										
FONDO DI RISERVA DI COMPETENZA	2017	CP	33.000,00	0,00	0,00	-21.750,00	11.250,00	0,00	11.250,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
20011.10.14150										
FONDO DI RISERVA DI CASSA	2017	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		CS	53.000,00	-18.500,00	0,00	-21.750,00	12.750,00			
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 10</i>			<i>CP</i>	<i>33.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-21.750,00</i>	<i>11.250,00</i>	<i>0,00</i>	<i>11.250,00</i>
			<i>CS</i>	<i>53.000,00</i>	<i>-18.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-21.750,00</i>	<i>12.750,00</i>		
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>			<b>CP</b>	<b>33.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.750,00</b>	<b>11.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.250,00</b>
			<b>CS</b>	<b>53.000,00</b>	<b>-18.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.750,00</b>	<b>12.750,00</b>		
<i>Totale Capitoli Variati su Programma 1</i>			<i>CP</i>	<i>33.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-21.750,00</i>	<i>11.250,00</i>	<i>0,00</i>	<i>11.250,00</i>
			<i>CS</i>	<i>53.000,00</i>	<i>-18.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-21.750,00</i>	<i>12.750,00</i>		
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 20</b>			<b>CP</b>	<b>33.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.750,00</b>	<b>11.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.250,00</b>
			<b>CS</b>	<b>53.000,00</b>	<b>-18.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.750,00</b>	<b>12.750,00</b>		
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2017</b>			CP	33.000,00	0,00	0,00	-21.750,00	11.250,00	0,00	11.250,00
<b>SALDO COMPETENZA</b>							<b>-21.750,00</b>			
			CS	53.000,00	-18.500,00	0,00	-21.750,00	12.750,00		
<b>SALDO CASSA</b>							<b>-21.750,00</b>			

\*\*\* Resp: SETTORE FINANZE E CONTABILITA' \*\*\*

**USCITE ANNO: 2017**

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
<p style="text-align: center;"><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>  <i>Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente</i></p>										
01021.02.05021	2017	CP	0,00	0,00	19.850,00	0,00	19.850,00	0,00	19.850,00	
		CS	0,00	0,00	19.850,00	0,00	19.850,00			
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 2</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>19.850,00</i>	<i>0,00</i>	<i>19.850,00</i>	<i>0,00</i>	<i>19.850,00</i>	
			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>19.850,00</i>	<i>0,00</i>	<i>19.850,00</i>			
<p style="text-align: center;"><i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i></p>										
01021.03.04201	2017	CP	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	
		CS	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00			
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.900,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.900,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.900,00</i>	
			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.900,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.900,00</i>			
		<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>			
		<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>			
		<b>Totale Capitoli Variati su Missione 1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.750,00</b>			
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2017</b>			CP	0,00	0,00	<b>21.750,00</b>	<b>0,00</b>	21.750,00	0,00	21.750,00
					<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>21.750,00</b>				
		CS	0,00	0,00	<b>21.750,00</b>	<b>0,00</b>	21.750,00			
					<b>SALDO CASSA</b>	<b>21.750,00</b>				

**Variazione n. 20182/2017**  
**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:					
- fondo pluriennale vincolato			112.990,00	112.990,00	112.990,00
- fondo svalutazione crediti			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. 20182/2017**  
**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