



# COMUNE di CONCOREZZO

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 68 DEL 15/05/2019

**OGGETTO: INTEGRAZIONE DEI FONDI DI BILANCIO MEDIANTE PRELEVAMENTO N. 2  
DAI FONDI DI RISERVA DI COMPETENZA E DI CASSA – ESERCIZIO 2019**

\*\*\*\*\*

Il giorno 15/05/2019, alle ore 19:00, 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 Aurora Iannuzzi.

Dei Signori componenti la Giunta municipale di questo Comune risultano:

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

**Membri ASSEGNATI 5    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 degli artt. 166 e 176 del D. Lgs. 267/2000;

Viste le disposizioni dell'art. 8 del regolamento di contabilità;

Visto:

- che il bilancio di previsione 2019 – 2021 è stato approvato con la deliberazione del Consiglio comunale n. 14 del 22 febbraio 2019, immediatamente esecutiva;
- che con la deliberazione del Consiglio comunale n. 13 del 22 febbraio 2019 è stato approvato il documento unico di programmazione 2019 – 2021;
- che con deliberazione della Giunta comunale n. 26 del 27 febbraio 2019 è stato approvato il PEG (piano esecutivo di gestione) relativo agli esercizi 2019 – 2021, parte finanziaria;

Ritenuto di disporre il prelevamento in € 6.000,00 dai fondi di riserva di competenza e di cassa, iscritti alla missione 20, programma 1, titolo 1, macroaggregato 10 del bilancio di previsione 2019-2021, esercizio 2019, 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'art. 49 del D. Lgs. 267/2000;

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

### DELIBERA

- 1) Di disporre il prelevamento in € **6.000,00 dai fondi di riserva di competenza e di cassa**, iscritti alla missione 20, programma 1, titolo 1, macroaggregato 10 del bilancio di previsione 2019-2021, esercizio 2019, secondo quanto previsto nel quadro allegato A) 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'art. 8 del regolamento di contabilità.

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 Aurora Iannuzzi

---

**VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 7 del 14/05/2019**  
**Delibere di Giunta 47/19 del 08/04/19**

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

**USCITE ANNO: 2019**

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	2019	CP	47.230,00	-10.000,00	0,00	-6.000,00	31.230,00	0,00	31.230,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20011.10.14150	FONDO DI RISERVA DI CASSA	2019	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			CS	47.230,00	-10.000,00	0,00	-6.000,00	31.230,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 10</i>			CP	47.230,00	-10.000,00	0,00	-6.000,00	31.230,00	0,00	31.230,00
<i>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</i>			CS	47.230,00	-10.000,00	0,00	-6.000,00	31.230,00		
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>			CP	47.230,00	-10.000,00	0,00	-6.000,00	31.230,00	0,00	31.230,00
<i>Totale Capitoli Variati su Programma 1</i>			CS	47.230,00	-10.000,00	0,00	-6.000,00	31.230,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Missione 20</i>			CP	47.230,00	-10.000,00	0,00	-6.000,00	31.230,00	0,00	31.230,00
<i>Totale Capitoli Variati su Missione 20</i>			CS	47.230,00	-10.000,00	0,00	-6.000,00	31.230,00		
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2019</b>			CP	47.230,00	-10.000,00	0,00	-6.000,00	31.230,00	0,00	31.230,00
<b>SALDO COMPETENZA</b>							<b>-6.000,00</b>			
<i>Totale Capitoli Variati su Missione 20</i>			CS	47.230,00	-10.000,00	0,00	-6.000,00	31.230,00		
<b>SALDO CASSA</b>							<b>-6.000,00</b>			

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

**USCITE ANNO: 2019**

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 11 - Altri servizi generali</b> <b>TITOLO 1</b> <b>Spese correnti</b> <i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>										
01111.03.13000	2019	CP	96.296,50	10.000,00	6.000,00	0,00	112.296,50	103.432,17	8.864,33	
		CS	97.325,78	8.970,72	6.000,00	0,00	112.296,50			
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>	<i>CP 96.296,50</i>	<i>10.000,00</i>	<i>6.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>112.296,50</i>	<i>103.432,17</i>	<i>8.864,33</i>	
			<i>CS 97.325,78</i>	<i>8.970,72</i>	<i>6.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>112.296,50</i>			
		<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>	<b>CP 96.296,50</b>	<b>10.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.296,50</b>	<b>103.432,17</b>	<b>8.864,33</b>	
			<b>CS 97.325,78</b>	<b>8.970,72</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.296,50</b>			
		<b>Totale Capitoli Variati su Programma 11</b>	<b>CP 96.296,50</b>	<b>10.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.296,50</b>	<b>103.432,17</b>	<b>8.864,33</b>	
			<b>CS 97.325,78</b>	<b>8.970,72</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.296,50</b>			
		<b>Totale Capitoli Variati su Missione 1</b>	<b>CP 96.296,50</b>	<b>10.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.296,50</b>	<b>103.432,17</b>	<b>8.864,33</b>	
			<b>CS 97.325,78</b>	<b>8.970,72</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.296,50</b>			
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2019</b>			CP	96.296,50	10.000,00	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	112.296,50	103.432,17	8.864,33
					<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>6.000,00</b>				
			CS	97.325,78	8.970,72	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	112.296,50		
					<b>SALDO CASSA</b>	<b>6.000,00</b>				

**Variazione n. 7/2019**  
**VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			6.598.803,29		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		214.071,76	116.060,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		10.399.600,00	10.443.856,36	10.554.354,28
<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	(-)		10.584.271,76	10.529.916,36	10.517.754,28
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			116.060,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			185.000,00	210.000,00	222.500,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri 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	(-)		13.400,00	14.000,00	20.600,00
<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>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</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 per spese correnti	(+)		0,00	---	---
<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	(-)		16.000,00	16.000,00	16.000,00
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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O=G+H+I-L+M</b>					

**Variazione n. 7/2019**  
**VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		3.259.710,39	300.000,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		1.098.290,97	583.200,00	255.000,00
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	(+)		16.000,00	16.000,00	16.000,00
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>	(-)		4.374.001,36 300.000,00	899.200,00 0,00	271.000,00 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>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

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

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

**Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere**  
**data: 14/05/2019 n. 7**  
**Rif. Delibere di Giunta 47/19 del 08/04/19**  
**SPESE 2019**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 5 ESERCIZIO 2019	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
<b>Missione 1</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
<b>Programma 11</b>	<b>Altri servizi generali</b>					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	24.948,09			24.948,09
		previsioni di competenza	415.590,19	6.000,00		421.590,19
		previsioni di cassa	358.038,28	6.000,00		364.038,28
Totale Programma 11	Altri servizi generali	residui presunti	24.948,09			24.948,09
		previsioni di competenza	432.090,19	6.000,00		438.090,19
		previsioni di cassa	374.538,28	6.000,00		380.538,28
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	286.362,90			286.362,90
		previsioni di competenza	3.485.841,94	6.000,00		3.491.841,94
		previsioni di cassa	3.672.054,84	6.000,00		3.678.054,84
<b>Missione 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>					
<b>Programma 1</b>	<b>Fondo di riserva</b>					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	37.230,00	-6.000,00		31.230,00
		previsioni di cassa	37.230,00	-6.000,00		31.230,00
Totale Programma 1	Fondo di riserva	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	37.230,00	-6.000,00		31.230,00
		previsioni di cassa	37.230,00	-6.000,00		31.230,00
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	224.740,00	-6.000,00		218.740,00
		previsioni di cassa	37.230,00	-6.000,00		31.230,00
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	143.526,50			143.526,50
		previsioni di cassa	143.526,50			143.526,50
Totale Generale delle uscite		residui presunti	1.464.586,21			1.464.586,21
		previsioni di competenza	19.115.173,12			19.115.173,12
		previsioni di cassa	19.976.189,33			19.976.189,33

## ENTRATE 2019

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 5 ESERCIZIO 2019	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			214.071,76			214.071,76
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			3.259.710,39			3.259.710,39
Totale Generale delle entrate		residui presunti	1.218.798,37			1.218.798,37
		previsioni di competenza	19.115.173,12			19.115.173,12
		previsioni di cassa	16.860.265,79			16.860.265,79

*TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE*

*Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile della spesa*