



COMUNE di CONCOREZZO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 56 DEL 19/05/2021

OGGETTO: INTEGRAZIONE DEI FONDI DI BILANCIO MEDIANTE PRELEVAMENTO N. 3 DAI FONDI DI RISERVA DI COMPETENZA E DI CASSA – ESERCIZIO 2021

Il giorno 19/05/2021, alle ore 18:30 in seguito a convocazione, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legislazione, si è riunita la Giunta Comunale. A causa dell'eccezionalità determinata dall'emergenza epidemiologica Covid 19, la seduta si tiene in videoconferenza ai sensi del decreto sindacale n° 3 del 25.03.2020.

Assume la presidenza il SINDACO, Mauro Capitanio. Partecipa il SEGRETARIO GENERALE, Dott.ssa Sabina Maria Ricapito.

Risultano collegati in video conferenza mediante l'utilizzo della piattaforma digitale "Webex Cisco", al momento dell'adozione della presente delibera:

NOMINATIVO	FUNZIONE	PRESENZA	ASSENZA
CAPITANIO MAURO	SINDACO	X	
ZANINELLI MICAELA	ASSESSORE	X	
MAGNI PAOLO WALTER	ASSESSORE	X	
BORGONOVO GABRIELE	ASSESSORE	X	
MAZZIERI RICCARDO	ASSESSORE	X	
PILATI SILVIA	ASSESSORE	X	

Membri ASSEGNATI 6 PRESENTI 6

Partecipa da remoto ed è incaricato della redazione del presente verbale il Segretario Generale Dott.ssa Sabina Maria Ricapito, il quale verifica la qualità del segnale video ed audio ed attesta la presenza da remoto dei componenti della giunta come sopra indicati. Verifica inoltre che la voce e l'immagine video degli assessori collegati da remoto sia udibile e visibile in maniera chiara e distinta.

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. n. 267/2000;

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

Visto:

- che il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021-2023 è stato approvato con atto consiliare n. 74 del 15 dicembre 2020;
- che con la deliberazione del Consiglio comunale n. 70 del 15 dicembre 2020 è stato approvato il documento unico di programmazione 2021-2023;
- che con deliberazione della Giunta comunale n. 169 del 23 dicembre 2020 è stato approvato il PEG (Piano esecutivo di gestione) relativo agli esercizi 2021-2023, parte finanziaria;

Considerato che:

- nelle linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato 2019-2024 del Sindaco e del Consiglio comunale , approvate con la deliberazione n. 37 del 23 luglio 2019, sotto il paragrafo "3. Lavori pubblici" è stata prevista la realizzazione di una nuova scuola primaria che sia strutturalmente in grado di assolvere le richieste di spazi e servizi innovativi per la crescita cognitiva dei nostri figli, così come era indicato nel programma elettorale del candidato Sindaco;
- con la deliberazione n. 51 del 23 settembre 2020, il Consiglio comunale, nell'ambito della variazione n. 4 al bilancio di previsione 2020-2022, ha previsto uno stanziamento di € 50.000,00 per finanziare la prima fase progettuale relativa alla realizzazione della nuova scuola primaria;
- con la determinazione n. 508 del 29 ottobre 2020 il Responsabile del Settore Servizi sul Territorio ha affidato il servizio tecnico di redazione del documento di fattibilità delle alternative progettuali per la realizzazione della nuova scuola primaria di Via Ozanam, così come previsto all'art. 23, comma 5) del D. Lgs. n. 50/2016, propedeutico all'affidamento delle successive fasi progettuali;
- con la recente variazione n. 3 al bilancio di previsione 2021-2023 (deliberazione n. 39 del 3 maggio 2021), il Consiglio comunale ha finanziato con l'avanzo vincolato da proventi di permessi di costruire uno specifico stanziamento di spesa in parte corrente, per € 190.000,00, per l'affidamento delle successive fasi progettuali per la realizzazione della nuova scuola primaria di Via Ozanam;

Considerato che è intenzione del Comune di Concorezzo:

- relativamente alle annualità 2021-2023, prevedere nel bilancio di previsione, nel documento unico di programmazione e nel programma triennale dei lavori pubblici, la realizzazione della nuova scuola primaria di Via Ozanam;
- prevedere di alienare il compendio immobiliare costituente l'ex Oratorio Femminile di Via Libertà, aggiornando la Sezione operativa del documento unico di programmazione 2021-2023, approvato con la deliberazione n. 70 del 15 dicembre 2020, per finanziare in parte la predetta opera;

Considerato, inoltre, che l'Amministrazione comunale si propone di valorizzare l'area comunale di Via Europa per destinarla, in un'ottica di sussidiarietà e collaborazione alla realizzazione di strutture di interesse comune rivolta a enti pubblici o enti morali privi di scopo di lucro;

Dato atto, che ai fini di cui sopra, è necessario predisporre delle perizie di stima degli immobili comunali che saranno oggetto di valorizzazione;

Ritenuto di disporre il prelevamento in € 4.500,00 dai fondi di riserva di competenza e di cassa, iscritti alla missione 20, programma 1, titolo 1, macroaggregato 10 del bilancio di previsione 2021-2023, esercizio 2021, secondo quanto previsto nel quadro allegato A) al presente provvedimento, per finanziare le spese per la predisposizione delle perizie di stima in argomento;

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. n. 267/2000;

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

DELIBERA

- 1) Di disporre il prelevamento in € 4.500,00 dai fondi di riserva di competenza e di cassa, iscritti alla missione 20, programma 1, titolo 1, macroaggregato 10 del bilancio di previsione 2021-2023, esercizio 2021, 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.

Successivamente:

LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art. 134, c. 4, del D. Lgs. n. 267/2000;

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

DELIBERA

Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, c. 4, del D. Lgs. n. 267/2000.

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
Mauro Capitano

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Sabina Maria Ricapito

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 40 del 19/05/2021

*** Resp: GIUNTA COMUNALE ***

USCITE ANNO: 2021

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 20 Fondi e accantonamenti Programma 1 - Fondo di riserva TITOLO 1 Spese correnti <i>Macroaggregato 10 - Altre spese correnti</i>										
20011.10.14100										
FONDO DI RISERVA DI COMPETENZA	2021	CP	52.000,00	-27.300,00	0,00	-4.500,00	20.200,00	0,00	20.200,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
20011.10.14150										
FONDO DI RISERVA DI CASSA	2021	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		CS	52.000,00	-27.300,00	0,00	-4.500,00	20.200,00			
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 10</i>			<i>CP</i>	<i>52.000,00</i>	<i>-27.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-4.500,00</i>	<i>20.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>20.200,00</i>
			<i>CS</i>	<i>52.000,00</i>	<i>-27.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-4.500,00</i>	<i>20.200,00</i>		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1			CP	52.000,00	-27.300,00	0,00	-4.500,00	20.200,00	0,00	20.200,00
			CS	52.000,00	-27.300,00	0,00	-4.500,00	20.200,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Programma 1</i>			<i>CP</i>	<i>52.000,00</i>	<i>-27.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-4.500,00</i>	<i>20.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>20.200,00</i>
			<i>CS</i>	<i>52.000,00</i>	<i>-27.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-4.500,00</i>	<i>20.200,00</i>		
Totale Capitoli Variati su Missione 20			CP	52.000,00	-27.300,00	0,00	-4.500,00	20.200,00	0,00	20.200,00
			CS	52.000,00	-27.300,00	0,00	-4.500,00	20.200,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2021			CP	52.000,00	-27.300,00	0,00	-4.500,00	20.200,00	0,00	20.200,00
				SALDO COMPETENZA		-4.500,00				
			CS	52.000,00	-27.300,00	0,00	-4.500,00	20.200,00		
				SALDO CASSA		-4.500,00				

*** Resp: SETTORE SERVIZI SUL TERRITORIO ***

USCITE ANNO: 2021

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
<p style="text-align: center;">Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 6 - Ufficio tecnico TITOLO 1 Spese correnti <i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i></p>									
01061.03.10500	2021	CP	3.500,00	15.500,00	4.500,00	0,00	23.500,00	18.952,67	4.547,33
		CS	46.502,41	3.320,85	4.500,00	0,00	54.323,26		
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>	<i>CP 3.500,00</i>	<i>15.500,00</i>	<i>4.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>23.500,00</i>	<i>18.952,67</i>	<i>4.547,33</i>
			<i>CS 46.502,41</i>	<i>3.320,85</i>	<i>4.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>54.323,26</i>		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP 3.500,00	15.500,00	4.500,00	0,00	23.500,00	18.952,67	4.547,33
			CS 46.502,41	3.320,85	4.500,00	0,00	54.323,26		
		Totale Capitoli Variati su Programma 6	CP 3.500,00	15.500,00	4.500,00	0,00	23.500,00	18.952,67	4.547,33
			CS 46.502,41	3.320,85	4.500,00	0,00	54.323,26		
		Totale Capitoli Variati su Missione 1	CP 3.500,00	15.500,00	4.500,00	0,00	23.500,00	18.952,67	4.547,33
			CS 46.502,41	3.320,85	4.500,00	0,00	54.323,26		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2021		CP	3.500,00	15.500,00	4.500,00	0,00	23.500,00	18.952,67	4.547,33
					SALDO COMPETENZA	4.500,00			
		CS	46.502,41	3.320,85	4.500,00	0,00	54.323,26		
					SALDO CASSA	4.500,00			

Variazione n. 40/2021
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			6.953.480,22		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		231.894,61	113.350,00	113.916,77
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		10.206.200,00	9.913.186,25	9.967.428,41
<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	(-)		10.485.964,61	9.933.566,25	9.987.235,18
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			113.350,00	113.916,77	114.486,37
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			286.248,15	287.744,73	289.270,24
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	(-)		42.920,00	83.970,00	85.110,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-90.790,00	9.000,00	9.000,00
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					
H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		190.000,00	0,00	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	(-)		99.210,00	9.000,00	9.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

Variazione n. 40/2021
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		503.979,63	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		1.653.201,34	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		2.714.000,00	507.000,00	507.000,00
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	(-)		899.800,00	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	(+)		99.210,00	9.000,00	9.000,00
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>	(-)		4.070.590,97 0,00	516.000,00 0,00	516.000,00 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
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			<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	(+)		899.800,00	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	(-)		899.800,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			<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) al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)		190.000,00	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-190.000,00	0,00	0,00