



# COMUNE di CONCOREZZO

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 161 DEL 02/12/2021

**OGGETTO: INTEGRAZIONE DEI FONDI DI BILANCIO MEDIANTE PRELEVAMENTO N. 5  
DAI FONDI DI RI-SERVA DI COMPETENZA E DI CASSA – ESERCIZIO 2021**

\*\*\*\*\*

Il giorno 02/12/2021, alle ore 14:00, 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. 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;

Ritenuto di disporre il prelevamento in € 11.200,00 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 l'assistenza degli alunni con difficoltà, relative al corrente esercizio 2021;

Visto che sulla proposta della presente deliberazione sono stati acquisiti i pareri favorevoli, in ordine, rispettivamente, alla regolarità tecnica e contabile, ai sensi degli artt. 49 e 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000;

Con voti unanimi favorevoli dei presenti

### **DELIBERA**

- 1) Di disporre il prelevamento in € 11.200,00 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 voti unanimi favorevoli dei presenti;

### **DELIBERA**

Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, c. 4, del D. Lgs. n. 267/2000, al fine di poter dare avvio celermente agli adempimenti conseguenti.

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO  
Mauro Capitano

IL SEGRETARIO GENERALE  
Dott.ssa Sabina Maria Ricapito

---

<b>VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 56 del 02/12/2021</b>
---

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

**USCITE ANNO: 2021**

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	2021	CP	52.000,00	-40.800,00	0,00	-11.200,00	0,00	0,00	0,00
		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	-40.800,00	0,00	-11.200,00	0,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 10</i>			<i>CP</i>	<i>52.000,00</i>	<i>-40.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-11.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>CS</i>	<i>52.000,00</i>	<i>-40.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-11.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>			<b>CP</b>	<b>52.000,00</b>	<b>-40.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>CS</b>	<b>52.000,00</b>	<b>-40.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Totale Capitoli Variati su Programma 1</i>			<i>CP</i>	<i>52.000,00</i>	<i>-40.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-11.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>CS</i>	<i>52.000,00</i>	<i>-40.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-11.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 20</b>			<b>CP</b>	<b>52.000,00</b>	<b>-40.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>CS</b>	<b>52.000,00</b>	<b>-40.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2021</b>			<b>CP</b>	<b>52.000,00</b>	<b>-40.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				<b>SALDO COMPETENZA</b>		<b>-11.200,00</b>			
			<b>CS</b>	<b>52.000,00</b>	<b>-40.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.200,00</b>	<b>0,00</b>	
				<b>SALDO CASSA</b>		<b>-11.200,00</b>			

\*\*\* Resp: SETTORE BIBLIOTECA, CULTURA, SPORT, GIOVANI, ISTRUZIONE \*\*\*

**USCITE ANNO: 2021**

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
<p style="text-align: center;"><b>Missione 4</b>  <b>Istruzione e diritto allo studio</b>  <b>Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione</b>  <b>TITOLO 1</b>  <b>Spese correnti</b>  <i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i></p>										
04061.03.20751	2021	CP	500.000,00	-14.260,00	11.200,00	0,00	496.940,00	485.000,00	11.940,00	
		CS	657.146,29	-137.024,33	11.200,00	0,00	531.321,96			
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>	<i>CP 500.000,00</i>	<i>-14.260,00</i>	<i>11.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>496.940,00</i>	<i>485.000,00</i>	<i>11.940,00</i>	
			<i>CS 657.146,29</i>	<i>-137.024,33</i>	<i>11.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>531.321,96</i>			
		<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>	<b>CP 500.000,00</b>	<b>-14.260,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>496.940,00</b>	<b>485.000,00</b>	<b>11.940,00</b>	
			<b>CS 657.146,29</b>	<b>-137.024,33</b>	<b>11.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>531.321,96</b>			
		<b>Totale Capitoli Variati su Programma 6</b>	<b>CP 500.000,00</b>	<b>-14.260,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>496.940,00</b>	<b>485.000,00</b>	<b>11.940,00</b>	
			<b>CS 657.146,29</b>	<b>-137.024,33</b>	<b>11.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>531.321,96</b>			
		<b>Totale Capitoli Variati su Missione 4</b>	<b>CP 500.000,00</b>	<b>-14.260,00</b>	<b>11.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>496.940,00</b>	<b>485.000,00</b>	<b>11.940,00</b>	
			<b>CS 657.146,29</b>	<b>-137.024,33</b>	<b>11.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>531.321,96</b>			
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2021</b>			CP	500.000,00	-14.260,00	<b>11.200,00</b>	<b>0,00</b>	496.940,00	485.000,00	11.940,00
					<b>SALDO COMPETENZA</b>		<b>11.200,00</b>			
		CS	657.146,29	-137.024,33	<b>11.200,00</b>	<b>0,00</b>	531.321,96			
					<b>SALDO CASSA</b>		<b>11.200,00</b>			

**Variazione n. 56/2021**  
**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	133.450,00	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	(+)		10.797.555,59	9.856.792,50	9.910.034,66
<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	(-)		11.561.956,37	9.954.172,50	9.987.191,43
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			133.450,00	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	(-)		14.620,00	27.070,00	27.760,00
<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
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-547.126,17</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</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 e per rimborso dei prestiti	(+)		701.836,17	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	(-)		154.710,00	9.000,00	9.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<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. 56/2021**  
**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	(+)		1.204.379,63	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		1.653.201,34	0,00	9.915.000,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		1.210.400,00	12.041.200,00	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	(-)		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	(+)		154.710,00	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>	(-)		4.222.690,97 0,00	12.050.200,00 9.915.000,00	10.431.000,00 4.915.000,00
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) al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)		701.836,17	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-701.836,17	0,00	0,00



