



**DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE
N. 3 DEL 09/01/2020**

**VERBALE DI DELIBERAZIONE
DELLA GIUNTA COMUNALE N.3 DEL 09/01/2020**

OGGETTO:

ART. 175, COMMA 5BIS LETTERA D) DEL D.LGS. 267/2000 - VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 COMPETENZA 2020.

L'anno duemilaventi addì nove del mese di gennaio alle ore 08:15 nella sala delle adunanze, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge vennero convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

Cognome e Nome	Presente
1. CARTABIA GIAN LUIGI - Sindaco	Si
2. BROLI CHIARA - Vice Sindaco	Si
3. DOSSO LUCA - Assessore	Si
4. CAMPANELLA MARZIA - Assessore	Si
5. PATICELLA FABIO - Assessore	Si
Totale Presenti:	5
Totale Assenti:	0

Partecipa all'adunanza il Segretario Generale QUAGLIOTTI dr. ANGELO .

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. CARTABIA GIAN LUIGI - Sindaco, assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.



COMUNE DI CISLAGO – PROVINCIA DI VARESE

Proposta Servizio Finanziario e di Ragioneria - Giunta Comunale n. 4/2020

OGGETTO: ART. 175, COMMA 5BIS LETTERA D) DEL D.LGS. 267/2000 - VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 COMPETENZA 2020.

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO che dal 01.01.2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126;

RICHIAMATO l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14, il quale prescrive che, a decorrere dal 2016, gli enti di cui all'art. 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

VISTO l'art. 175 del D.Lgs. 267/2000, pienamente vigente dall'esercizio 2016 per tutti gli enti locali, in merito alla disciplina relativa alle variazioni di bilancio;

RICHIAMATO in particolare il comma 5bis lettera d) del citato art. 175, in base al quale sono di competenza della Giunta Comunale, da adottarsi entro il 31 dicembre, le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

DATO ATTO che con deliberazione n. 45 del 13.12.2019 il Consiglio Comunale ha approvato la nota di aggiornamento al DUP 2020-2022 e il bilancio di previsione finanziario 2020 - 2022;

DATO ATTO che è stata sottoposta all'approvazione della Giunta Comunale (proposta n. 2 del 4.1.2020) l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione per gli esercizi 2020 - 2022, comprendente la ripartizione delle categorie in capitoli, e degli interventi in capitoli, attribuendo le risorse ai Responsabili dei Servizi, al fine di conseguire gli obiettivi contenuti nel Piano;

EVIDENZIATO che:

- all'approvazione del bilancio di previsione 2020-2022 seguiva la Determinazione del Servizio Finanziario n. 72 del 27.12.2019 ad oggetto: "Variazione di bilancio 2019-2021 fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato (FPV) e gli stanziamenti correlati. Art. 175, comma 5-quater lettera b) del D.Lgs. 267/2000 e conseguenti variazioni di cassa"

- il bilancio di previsione finanziario 2020-2022 approvato dal Consiglio dell'Ente riportava stanziamenti di cassa per l'esercizio 2020 non tenendo conto della variazione di cui alla Determinazione del Servizio Finanziario n. 72 del 27.12.2019;

- gli stanziamenti di cassa non possono essere superiori alla somma degli stanziamenti di competenza con lo stanziamento a residui;

RILEVATO che in esito alla Determinazione del Servizio Finanziario n. 72 del 27.12.2019 è necessario verificare la coerenza degli stanziamenti di cassa dell'esercizio 2020;

VERIFICATI pertanto, in collaborazione con tutti i responsabili dei servizi, gli stanziamenti di cassa sia di parte corrente che di parte capitale, e ritenuto necessario adeguarli in relazione alle effettive esigenze di cassa, anche al fine di rispettare il vincolo in base al quale gli stanziamenti di cassa non possono essere superiori alla somma degli stanziamenti di competenza con lo stanziamento a residui;

VERIFICATO che, in relazione alla presente variazione di cassa, il fondo di cassa alla fine dell'esercizio è previsto pari ad € 2.651.585,06 (variazione positiva di € 112.966,59), e quindi non negativo;

VISTI i seguenti allegati:

- All. 1) Variazione al bilancio di previsione - cassa;
- All. 2) Riepilogo per titoli variazione di bilancio di previsione - cassa;
- All. 3) Prospetto con i dati di interesse del Tesoriere;

RICHIAMATO l'art. 193, 1° comma, del D.Lgs. n. 267/2000 relativo al rispetto del pareggio finanziario e di tutti gli equilibri di bilancio;

DATO ATTO che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi del citato art. 175 c. 5bis lettera d) TUEL, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 c. 1 lett b) del D.Lgs 267/2000, fermo restando la necessità dell'organo di revisione di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione, dandone conto nella propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio, comprese quelle approvate nel corso dell'esercizio provvisorio;

DATO ATTO che la presente deliberazione sarà successivamente comunicata al Consiglio Comunale nei termini di legge;

VISTI i pareri favorevoli, sotto il profilo della regolarità contabile e tecnica, rilasciati da parte del Responsabile del Servizio Finanziario;

CON voti espressi nei modi e forma previsti dalla Legge,

D E L I B E R A

1) APPROVARE ai sensi dell'art. 175 comma 5bis lettera d) del D.Lgs. 267/2000, in esito alla Determinazione del Servizio Finanziario n. 72 del 27.12.2019, una variazione al bilancio di previsione finanziario 2020 – 2022 per l'esercizio 2020, in relazione alle dotazioni di cassa, così come riportata nei seguenti allegati:

- All. 1) Variazione al bilancio di previsione - cassa;
- All. 2) Riepilogo per titoli variazione di bilancio di previsione - cassa;
- All. 3) Prospetto con i dati di interesse del Tesoriere;

2) DARE ATTO che nel bilancio di previsione, per effetto della presente variazione, il fondo di cassa alla fine dell'esercizio è previsto pari ad € 2.651.585,06, e quindi non negativo;

3) DARE ATTO che per effetto della presente variazione vengono a modificarsi le dotazioni di cassa riferiti ai capitoli in entrata e spesa assegnati ai Responsabili di Servizio come da All. 4) al presente atto;

4) DARE ATTO che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi del citato art. 175 c. 5bis lettera d) TUEL, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 c. 1 lett b) del D.Lgs 267/2000, ferma restando la necessità dell'organo di revisione di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione, dandone conto nella propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio, comprese quelle approvate nel corso dell'esercizio provvisorio;

5) TRASMETTERE la presente variazione al Consiglio Comunale per la necessaria comunicazione nei termini di legge;

6) DARE ATTO che il presente atto, debitamente esecutivo, sarà trasmesso al Tesoriere, ai sensi dell'art. 216, 1° comma, del D.Lgs. n. 267/2000, mediante il prospetto di cui all'allegato 8/1;

Con votazione separata,

D E L I B E R A

Di rendere il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134 – 4° comma – del D.Lgs. n.267 del 18.08.00.

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 3 DEL 09/01/2020

LA GIUNTA COMUNALE

Esaminata la proposta di deliberazione di cui sopra, che si intende qui integralmente riportata;

Riscontrata la propria competenza a deliberare in merito, ai sensi del D. Lgs. n.267 del 18 agosto 2000, (Testo unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali);

Visti i pareri favorevoli espressi, ai sensi dell'art. 49, c. 1, del TUEL 18 agosto 2000, n. 267, in ordine alla regolarità tecnica e contabile dal Responsabile del Servizio Finanziario, riportati nell'allegato foglio, quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

Preso atto che sulla proposta di deliberazione il Segretario Comunale, ai sensi dell'art. 97 comma 4°, del D.Lgs. n. 267/2000, non ha formulato osservazioni;

Con voti unanimi favorevoli resi per alzata di mano;

D E L I B E R A

Di approvare la proposta di deliberazione ad oggetto: "ART. 175, COMMA 5BIS LETTERA D) DEL D.LGS. 267/2000 - VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 COMPETENZA 2020. " come sopra trascritta.

Di seguito, la Giunta Comunale, ad unanimità di voti espressi nelle forme di legge

D I C H I A R A

la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 – 4° comma - del D.Lgs. n.267 del 18.08.2000.

Letto, confermato e sottoscritto

<p>IL PRESIDENTE Firmato digitalmente CARTABIA GIAN LUIGI</p>	<p>IL SEGRETARIO GENERALE Firmato digitalmente QUAGLIOTTI dr. ANGELO</p>
---	--

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE 3 DEL 09/01/2020



Proposta Servizio Finanziario e di Ragioneria - Giunta Comunale n. 4/2020

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario e di Ragioneria, nominato con Decreto Sindacale N. 44 del 20/05/2019;

Per quanto di competenza sulla proposta di deliberazione:

**Oggetto: ART. 175, COMMA 5BIS LETTERA D) DEL D.LGS. 267/2000 - VARIAZIONE
ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-
2022 COMPETENZA 2020.**

esprime parere Favorevole

ai sensi dell'art. 49, 1° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, così come modificato dal D.L. 174 del 10/10/2012, attestando nel contempo, ai sensi dell'art.147 – bis, 1° comma, del medesimo D.LGS, la regolarità e la correttezza dell'atto amministrativo proposto.

Cislago, 07/01/2020

Il Responsabile del Servizio

Firmato Digitalmente

Giuseppina Cozzi



Proposta Servizio Finanziario e di Ragioneria - Giunta Comunale n. 4/2020

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
E DI RAGIONERIA**

VISTO l'art. 49 del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267;

VISTO l'art. 147 bis primo comma del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267;

VISTO l'art. 76 del vigente Statuto Comunale;

VISTO il vigente regolamento di contabilità;

VISTO il D.Lgs. 18.8.2000 n. 267, parte seconda;

VISTO il D.Lgs. 23.06.2011 n. 118 e s.m.i.;

VISTO il Decreto Sindacale n. 44 del 20/05/2019 di nomina a Responsabile del Servizio Finanziario;

VISTA la proposta ad oggetto:

ART. 175, COMMA 5BIS LETTERA D) DEL D.LGS. 267/2000 - VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 COMPETENZA 2020.

E S P R I M E

parere favorevole di regolarità contabile in ordine alla proposta deliberativa.

Cislago, 07/01/2020

La Responsabile del Servizio Finanziario
Firmato digitalmente
Giuseppina Cozzi

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

VARIAZIONE DI CASSA CONSEGUENTE DETERMINAZIONE SF VARIAZIONE DI ESIBILITA'

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione		Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
ENTRATA									
E	4.0200	02	01.01.001	Contributi agli investimenti - Contributi agli investimenti - Contributi agli investimenti da Ministeri		190.000,00	0,00	-50.000,00	140.000,00
				TOTALE ENTRATA		190.000,00	0,00	-50.000,00	140.000,00
USCITA									
U	01.05.2	02	01.09.999	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Beni immobili n.a.c.		563.273,16	0,00	-37.407,14	525.866,02
U	01.06.2	02	03.02.001	Ufficio tecnico - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Sviluppo software e manutenzione evolutiva		4.000,00	1.244,40	0,00	5.244,40
U	01.07.2	02	03.02.002	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Acquisto software		0,00	4.995,50	0,00	4.995,50
U	01.11.1	01	01.01.003	Altri servizi generali - Redditi da lavoro dipendente - Straordinario per il personale a tempo indeterminato		9.881,81	0,00	-396,97	9.484,84
U	01.11.1	01	01.01.004	Altri servizi generali - Redditi da lavoro dipendente - indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato		89.228,29	0,00	-10.642,17	78.586,12
U	01.11.1	01	02.01.001	Altri servizi generali - Redditi da lavoro dipendente - Contributi obbligatori per il personale		21.074,82	0,00	-2.961,12	18.113,70
U	01.11.1	02	01.01.001	Altri servizi generali - Imposte e tasse a carico dell'ente - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)		7.379,40	0,00	-938,17	6.441,23
U	01.11.2	02	01.09.999	Altri servizi generali - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Beni immobili n.a.c.		28.176,61	5.000,01	0,00	33.176,62
U	01.11.2	02	03.02.001	Altri servizi generali - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Sviluppo software e manutenzione evolutiva		17.997,44	3.500,00	0,00	21.497,44
U	04.01.2	02	01.09.003	Istruzione prescolastica - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Fabbricati ad uso scolastico		40.392,13	0,00	-23.407,95	16.984,18
U	04.02.2	02	01.09.003	Altri ordini di istruzione non universitaria - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Fabbricati ad uso scolastico		598.263,08	13.000,00	-45.866,86	565.396,22
U	06.01.2	02	01.09.016	Sport e tempo libero - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Impianti sportivi		145.534,13	0,00	-5.124,29	140.409,84
U	06.01.2	02	03.05.001	Sport e tempo libero - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti		2.620,70	36.000,00	0,00	38.620,70
U	10.05.2	02	01.05.999	Viabilità e infrastrutture stradali - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Attrezzature n.a.c.		7.091,86	0,00	-6.141,48	950,38
U	10.05.2	02	01.09.012	Viabilità e infrastrutture stradali - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Infrastrutture stradali		968.793,76	5.229,46	-86.686,26	887.336,96
U	10.05.2	02	03.05.001	Viabilità e infrastrutture stradali - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti		8.753,44	0,00	-6.028,46	2.724,98
U	12.09.2	02	01.09.015	Servizio necroscopico e cimiteriale - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - Cimiteri		65.992,69	0,00	-6.335,09	59.657,60
U	20.01.1	10	01.01.001	Fondo di riserva - Altre spese correnti - Fondi di riserva		2.538.618,47	112.966,59	0,00	2.651.585,06
				TOTALE USCITA		5.117.071,79	181.935,96	-231.935,96	5.087.071,79

VARIAZIONE DI CASSA CONSEGUENTE DETERMINAZIONE SF VARIAZIONE DI ESIBILITA'

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
				DIFFERENZE		-181.935,96	181.935,96	

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

STAMPA COMPLESSIVA PER TITOLO ATTO 1 DEL 07/01/2020 PER ANNO 2020 - VARIAZIONE DI CASSA

Titolo	Descrizione	Stanziamento Attuale	Var. Pos.	Var. Neg.	Assestato
ENTRATA 2020					
TITOLO 0	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	4.248.746,50	0,00	0,00	4.248.746,50
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	6.866.701,91	0,00	0,00	6.866.701,91
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	302.408,91	0,00	0,00	302.408,91
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.352.615,58	0,00	0,00	1.352.615,58
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	805.111,65	0,00	-50.000,00	755.111,65
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	1.406.000,00	0,00	0,00	1.406.000,00
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.205.381,61	0,00	0,00	2.205.381,61
TOTALE ENTRATA 2020		17.186.966,16	0,00	-50.000,00	17.136.966,16
USCITA 2020					
TITOLO 0		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	10.625.006,53	112.966,59	-14.938,43	10.723.034,69
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	2.654.778,21	68.969,37	-216.997,53	2.506.750,05
TITOLO 3	INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5	CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	1.406.000,00	0,00	0,00	1.406.000,00
TITOLO 7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	2.413.512,34	0,00	0,00	2.413.512,34
TOTALE USCITA 2020		17.099.297,08	181.935,96	-231.935,96	17.049.297,08
DIFFERENZE					
			-181.935,96	181.935,96	

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

data: n.protocollo.....
Rif. delibera 1 D del 07/01/2020

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			15.288,41	0,00	0,00	15.288,41
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			1.392.191,25	0,00	0,00	1.392.191,25
Utilizzo Avanzo d'amministrazione			0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo iniziale di cassa			4.248.746,50	0,00	0,00	4.248.746,50
TITOLO	4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	residui presunti	278.203,34		278.203,34
			previsione di	331.482,63	0,00	331.482,63
			previsione di cassa	444.703,34	0,00	-50.000,00
TOTALE TITOLO	4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	308.611,65		308.611,65
			previsione di	661.482,63	0,00	661.482,63
			previsione di cassa	805.111,65	0,00	-50.000,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			residui presunti	4.049.600,92		4.049.600,92
			previsione di	11.012.104,45	0,00	11.012.104,45
			previsione di cassa	17.186.966,16	0,00	-50.000,00
						17.136.966,16

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

data:/...../..... n.protocollo.....
Rif. delibera D del 07/01/2020 n. 1

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Programma	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	507.321,27		507.321,27
			previsione di competenza	457.651,37	0,00	457.651,37
			previsione di cassa	572.421,27	0,00	-37.407,14
Totale Programma	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	residui presunti	554.440,49		554.440,49
			previsione di competenza	599.431,37	0,00	599.431,37
			previsione di cassa	761.320,49	0,00	-37.407,14
Programma	6	Ufficio tecnico	residui presunti	0,00		0,00
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza	5.244,40	0,00	5.244,40
			previsione di cassa	4.000,00	1.244,40	0,00
Totale Programma	6	Ufficio tecnico	residui presunti	136.692,94		136.692,94
			previsione di competenza	414.364,40	0,00	414.364,40
			previsione di cassa	549.812,94	1.244,40	0,00
Programma	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	residui presunti	0,00		0,00
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza	4.995,50	0,00	4.995,50
			previsione di cassa	0,00	4.995,50	0,00
Totale Programma	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	residui presunti	26.090,10		26.090,10
			previsione di competenza	101.915,50	0,00	101.915,50
			previsione di cassa	123.010,10	4.995,50	0,00
Programma	11	Altri servizi generali				128.005,60

SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 1	SPESE CORRENTI		residui presunti	39.440,38		39.440,38
			previsione di competenza	224.875,70	0,00	0,00
			previsione di cassa	249.027,67	0,00	-14.938,43
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		residui presunti	36.371,33		36.371,33
			previsione di competenza	73.566,47	0,00	73.566,47
			previsione di cassa	67.271,33	8.500,01	0,00
Totale Programma	11	Altri servizi generali	residui presunti	75.811,71		75.811,71
			previsione di competenza	298.442,17	0,00	298.442,17
			previsione di cassa	316.299,00	8.500,01	-14.938,43
TOTALE MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	residui presunti	1.076.157,51		1.076.157,51
			previsione di competenza	2.111.560,44	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.730.971,80	14.739,91	-52.345,57
MISSIONE	4	Istruzione e diritto allo studio				
Programma	1	Istruzione prescolastica				
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	26.892,13		26.892,13
			previsione di competenza	14.172,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	40.392,13	0,00	-23.407,95
Totale Programma	1	Istruzione prescolastica	residui presunti	98.692,13		98.692,13
			previsione di competenza	325.172,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	423.192,13	0,00	-23.407,95
Programma	2	Altri ordini di istruzione non universitaria				
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	603.287,22		603.287,22
			previsione di competenza	466.574,41	0,00	0,00
			previsione di cassa	603.287,22	0,00	-32.866,86
Totale Programma	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	residui presunti	680.721,19		680.721,19
			previsione di competenza	679.331,91	0,00	0,00
			previsione di cassa	893.478,69	0,00	-32.866,86

SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE MISSIONE	4	Istruzione e diritto allo studio	residui presunti	800.357,02		800.357,02
			previsione di competenza	1.085.173,91	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.418.284,52	0,00	-56.274,81
MISSIONE	6	Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Programma	1	Sport e tempo libero				
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	148.154,83		148.154,83
			previsione di competenza	154.497,89	0,00	0,00
			previsione di cassa	148.154,83	30.875,71	0,00
Totale Programma	1	Sport e tempo libero	residui presunti	151.993,61		151.993,61
			previsione di competenza	181.997,89	0,00	0,00
			previsione di cassa	179.493,61	30.875,71	0,00
TOTALE MISSIONE	6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	residui presunti	151.993,61		151.993,61
			previsione di competenza	181.997,89	0,00	0,00
			previsione di cassa	179.493,61	30.875,71	0,00
MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità				
Programma	5	Viabilità e infrastrutture stradali				
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	689.639,06		689.639,06
			previsione di competenza	631.734,36	0,00	0,00
			previsione di cassa	984.639,06	0,00	-93.626,74
Totale Programma	5	Viabilità e infrastrutture stradali	residui presunti	1.019.746,45		1.019.746,45
			previsione di competenza	1.001.922,36	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.684.934,45	0,00	-93.626,74
TOTALE MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità	residui presunti	1.019.746,45		1.019.746,45
			previsione di competenza	1.001.922,36	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.684.934,45	0,00	-93.626,74
MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Programma	9	Servizio necroscopico e cimiteriale				

SPESA

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE		residui presunti 65.992,69			65.992,69
			previsione di competenza 22.544,80	0,00	0,00	22.544,80
			previsione di cassa 65.992,69	0,00	-6.335,09	59.657,60
Totale Programma 9	Servizio necroscopico e cimiteriale		residui presunti 79.450,02			79.450,02
			previsione di competenza 64.044,80	0,00	0,00	64.044,80
			previsione di cassa 120.950,02	0,00	-6.335,09	114.614,93
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		residui presunti 568.110,35			568.110,35
			previsione di competenza 1.196.634,80	0,00	0,00	1.196.634,80
			previsione di cassa 1.742.200,35	0,00	-6.335,09	1.735.865,26
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti					
Programma 1	Fondo di riserva					
Titolo 1	SPESE CORRENTI		residui presunti 0,00			0,00
			previsione di competenza 41.086,37	0,00	0,00	41.086,37
			previsione di cassa 2.538.618,47	112.966,59	0,00	2.651.585,06
Totale Programma 1	Fondo di riserva		residui presunti 0,00			0,00
			previsione di competenza 41.086,37	0,00	0,00	41.086,37
			previsione di cassa 2.538.618,47	112.966,59	0,00	2.651.585,06
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti		residui presunti 0,00			0,00
			previsione di competenza 201.551,37	0,00	0,00	201.551,37
			previsione di cassa 2.538.618,47	112.966,59	0,00	2.651.585,06
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti 5.322.587,82			5.322.587,82
			previsione di competenza 11.012.104,45	0,00	0,00	11.012.104,45
			previsione di cassa 17.099.297,08	158.582,21	-208.582,21	17.049.297,08

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA ANNO 2020 SUDDIVISA PER CAPITOLI

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanzlamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				

ENTRATA

COD BIL	4.0200	Contributi agli investimenti					
MAG	02	Contributi agli investimenti					
PDC	01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri					
E	4202	0	CONTRIBUTO STATALE SPESE INVESTIMENTO	190.000,00	0,00	-50.000,00	140.000,00
TT00			SERVIZIO TECNICO				
01.01.001		TOTALE Contributi agli investimenti da Ministeri		190.000,00	0,00	-50.000,00	140.000,00
02		TOTALE Contributi agli investimenti		190.000,00	0,00	-50.000,00	140.000,00
4.0200		TOTALE Contributi agli investimenti		190.000,00	0,00	-50.000,00	140.000,00
TOTALE ENTRATA				190.000,00	0,00	-50.000,00	140.000,00

USCITA

COD BIL	01.05.2	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
MAG	02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
PDC	01.09.999	Beni immobili n.a.c.					
U	21501	707	RISTRUTTURAZIONE EDIFICI COMUNALI - AVANZO AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI 2018	351.340,76	0,00	-36.654,95	314.685,81
TT00			SERVIZIO TECNICO				
U	21501	714	RISTRUTTURAZIONE EDIFICI COMUNALI ALLOGGI EDILIZIA POPOLARE CONTRIBUTO STATALE	47.086,31	0,00	-308,04	46.778,27
TT00			SERVIZIO TECNICO				
U	21505	703	RISTRUTTURAZIONE EDIFICI (ONERI PER AREE A STANDARD)	64.806,52	0,00	-444,15	64.362,37
TT00			SERVIZIO TECNICO				
01.09.999		TOTALE Beni immobili n.a.c.		463.233,59	0,00	-37.407,14	425.826,45
02		TOTALE Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		463.233,59	0,00	-37.407,14	425.826,45
01.05.2		TOTALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		463.233,59	0,00	-37.407,14	425.826,45
COD BIL	01.06.2	Ufficio tecnico					
MAG	02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
PDC	03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva					
U	21680	754	ACQUISTO DI HARDWARE E SOFTWARE - SERVIZIO TECNICO (AVANZO ECONOMICO)	4.000,00	1.244,40	0,00	5.244,40
TT00			SERVIZIO TECNICO				
03.02.001		TOTALE Sviluppo software e manutenzione evolutiva		4.000,00	1.244,40	0,00	5.244,40

VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA ANNO 2020 SUDDIVISA PER CAPITOLI

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
02			TOTALE Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	4.000,00	1.244,40	0,00	5.244,40
01.06.2			TOTALE Ufficio tecnico	4.000,00	1.244,40	0,00	5.244,40
COD BIL	01.07.2		Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				
MAG	02		Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				
PDC	03.02.002		Acquisto software				
U	21701	707	ACQUISTO SOFTWARE SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INVESTIMENTI 2018)	0,00	4.995,50	0,00	4.995,50
UD00			SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE				
03.02.002			TOTALE Acquisto software	0,00	4.995,50	0,00	4.995,50
02			TOTALE Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	4.995,50	0,00	4.995,50
01.07.2			TOTALE Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	4.995,50	0,00	4.995,50
COD BIL	01.11.1		Altri servizi generali				
MAG	01		Redditi da lavoro dipendente				
PDC	02.01.001		Contributi obbligatori per il personale				
U	1811	4	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI - ALTRI SERVIZI GENERALI	21.074,82	0,00	-2.961,12	18.113,70
UF00			SERVIZIO FINANZIARIO				
02.01.001			TOTALE Contributi obbligatori per il personale	21.074,82	0,00	-2.961,12	18.113,70
PDC	01.01.004		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato				
U	1812	10	FONDO EFFICIENZA E MIGLIORAMENTO	88.792,25	0,00	-10.642,17	78.150,08
UA00			SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE				
01.01.004			TOTALE indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo	88.792,25	0,00	-10.642,17	78.150,08
PDC	01.01.003		Straordinario per il personale a tempo indeterminato				
U	1812	11	LAVORO STRAORDINARIO	9.881,81	0,00	-396,97	9.484,84
UA00			SERVIZIO AMMINISTRAZIONE GENERALE				
01.01.003			TOTALE Straordinario per il personale a tempo indeterminato	9.881,81	0,00	-396,97	9.484,84
01			TOTALE Redditi da lavoro dipendente	119.748,88	0,00	-14.000,26	105.748,62
MAG	02		Imposte e tasse a carico dell'ente				
PDC	01.01.001		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)				
U	1886	600	IRAP - ALTRI SERVIZI GENERALI	7.379,40	0,00	-938,17	6.441,23
UF00			SERVIZIO FINANZIARIO				
01.01.001			TOTALE Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	7.379,40	0,00	-938,17	6.441,23
02			TOTALE Imposte e tasse a carico dell'ente	7.379,40	0,00	-938,17	6.441,23
01.11.1			TOTALE Altri servizi generali	127.128,28	0,00	-14.938,43	112.189,85
COD BIL	01.11.2		Altri servizi generali				
MAG	02		Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni				

VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA ANNO 2020 SUDDIVISA PER CAPITOLI

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanzilamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
PDC	01.09.999	Beni immobili n.a.c.					
U	21858	0	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE	28.176,61	5.000,01	0,00	33.176,62
TT00			SERVIZIO TECNICO				
01.09.999		TOTALE Beni immobili n.a.c.		28.176,61	5.000,01	0,00	33.176,62
PDC	03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva					
U	21880	756	ACQUISTO DI HARDWARE E SOFTWARE (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE 2018)	17.997,44	3.500,00	0,00	21.497,44
DDSS			TUTTI I SERVIZI				
03.02.001		TOTALE Sviluppo software e manutenzione evolutiva		17.997,44	3.500,00	0,00	21.497,44
02		TOTALE Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		46.174,05	8.500,01	0,00	54.674,06
01.11.2		TOTALE Altri servizi generali		46.174,05	8.500,01	0,00	54.674,06
COD BIL	04.01.2	Istruzione prescolastica					
MAG	02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
PDC	01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico					
U	24105	707	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE ANNO 2018)	26.892,13	0,00	-23.407,95	3.484,18
TT00			SERVIZIO TECNICO				
01.09.003		TOTALE Fabbricati ad uso scolastico		26.892,13	0,00	-23.407,95	3.484,18
02		TOTALE Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		26.892,13	0,00	-23.407,95	3.484,18
04.01.2		TOTALE Istruzione prescolastica		26.892,13	0,00	-23.407,95	3.484,18
COD BIL	04.02.2	Altri ordini di istruzione non universitaria					
MAG	02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni					
PDC	01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico					
U	24201	703	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA ELEMENTARE (OOUU)	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00
TT00			SERVIZIO TECNICO				
U	24202	703	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA ELEMENTARE (CONTRIBUTO STATALE)	90.000,00	0,00	-31.815,64	58.184,36
TT00			SERVIZIO TECNICO				
U	24301	705	RISTRUTTURAZIONE SCUOLA MEDIA E EDIFICI ADIACENTI - SPAZI FINANZIARI 2018 (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ONERI)	43.166,30	0,00	-13.484,82	29.681,48
TT00			SERVIZIO TECNICO				
U	24306	701	INTERVENTO DI INVESTIMENTO SCUOLA MEDIA ED EDIFICI ADIACENTI (FIN CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE 2018)	236.700,82	0,00	-566,40	236.134,42
TT00			SERVIZIO TECNICO				
01.09.003		TOTALE Fabbricati ad uso scolastico		369.867,12	13.000,00	-45.866,86	337.000,26
02		TOTALE Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		369.867,12	13.000,00	-45.866,86	337.000,26
04.02.2		TOTALE Altri ordini di istruzione non universitaria		369.867,12	13.000,00	-45.866,86	337.000,26

VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA ANNO 2020 SUDDIVISA PER CAPITOLI

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato		
Resp.			Descrizione Responsabile						
COD BIL	06.01.2	Sport e tempo libero							
MAG	02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni							
PDC	01.09.016	Impianti sportivi							
U	26203	704	RISTRUTTURAZIONI CAMPO SPORTIVO COMUNALE - SPAZIO FINANZIARIO 2018 - (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ONERI)	29.672,49	0,00	-5.124,29	24.548,20		
TT00		SERVIZIO TECNICO							
01.09.016		TOTALE Impianti sportivi	29.672,49	0,00	-5.124,29	24.548,20			
PDC	03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti							
U	26285	762	INCARICO PROFESSIONALE PER IMPIANTI SPORTIVI - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO 2018	0,00	36.000,00	0,00	36.000,00		
TT00		SERVIZIO TECNICO							
03.05.001		TOTALE Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	36.000,00	0,00	36.000,00			
02		TOTALE Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	29.672,49	36.000,00	-5.124,29	60.548,20			
06.01.2		TOTALE Sport e tempo libero	29.672,49	36.000,00	-5.124,29	60.548,20			
COD BIL	10.05.2	Viabilità e infrastrutture stradali							
MAG	02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni							
PDC	01.09.012	Infrastrutture stradali							
U	28101	705	COMPLETAMENTI STRADE - ONERI DI URBANIZZAZIONE - VIABILITA'	61.495,95	5.229,46	0,00	66.725,41		
TT00		SERVIZIO TECNICO							
U	28101	707	OPERE VIABILITA' CON ESCUSSIONE POLIZZA FIDEJUSSORIA	122.182,94	0,00	-86.686,26	35.496,68		
TT00		SERVIZIO TECNICO							
01.09.012		TOTALE Infrastrutture stradali	183.678,89	5.229,46	-86.686,26	102.222,09			
PDC	01.05.999	Attrezzature n.a.c.							
U	28180	756	FUNZIONE VIABILITA' : ACQUISTO ATTREZZATURE (AVANZO AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE 2018)	7.091,86	0,00	-6.141,48	950,38		
TT00		SERVIZIO TECNICO							
01.05.999		TOTALE Attrezzature n.a.c.	7.091,86	0,00	-6.141,48	950,38			
PDC	03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti							
U	28185	761	INCARICO PROFESSIONALE PER OPERE VIABILITA' - SPAZIO FINANZIARIO 2018 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	8.753,44	0,00	-6.028,46	2.724,98		
TT00		SERVIZIO TECNICO							
03.05.001		TOTALE Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	8.753,44	0,00	-6.028,46	2.724,98			
02		TOTALE Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	199.524,19	5.229,46	-98.856,20	105.897,45			
10.05.2		TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali	199.524,19	5.229,46	-98.856,20	105.897,45			
COD BIL	12.09.2	Servizio necroscopico e cimiteriale							
MAG	02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni							

VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA ANNO 2020 SUDDIVISA PER CAPITOLI

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo		Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile					
PDC	01.09.015	Cimiteri						
U	30501	710	OPERE CIMITERIALI - SPAZIO FINANZIARIO 2018 - (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO INVESTIMENTI)		51.895,64	0,00	-6.335,09	45.560,55
TT00			SERVIZIO TECNICO					
01.09.015		TOTALE Cimiteri			51.895,64	0,00	-6.335,09	45.560,55
02		TOTALE Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni			51.895,64	0,00	-6.335,09	45.560,55
12.09.2		TOTALE Servizio necroscopico e cimiteriale			51.895,64	0,00	-6.335,09	45.560,55
COD BIL	20.01.1	Fondo di riserva						
MAG	10	Altre spese correnti						
PDC	01.01.001	Fondi di riserva						
U	1899	694	FONDO DI RISERVA DI CASSA - ALTRI SERVIZI GENERALI		2.538.618,47	112.966,59	0,00	2.651.585,06
UF00			SERVIZIO FINANZIARIO					
01.01.001		TOTALE Fondi di riserva			2.538.618,47	112.966,59	0,00	2.651.585,06
10		TOTALE Altre spese correnti			2.538.618,47	112.966,59	0,00	2.651.585,06
20.01.1		TOTALE Fondo di riserva			2.538.618,47	112.966,59	0,00	2.651.585,06
TOTALE USCITA					3.857.005,96	181.935,96	-231.935,96	3.807.005,96
DIFERENZE						-181.935,96	181.935,96	