



**DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE
N. 106 DEL 29/09/2020**

**VERBALE DI DELIBERAZIONE
DELLA GIUNTA COMUNALE N.106 DEL 29/09/2020**

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 ventinove del mese di settembre alle ore 18:15, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge e dal Decreto Sindacale N.33 del 01/04/2020 sono stati convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

Cognome e Nome	Presente
1. CARTABIA GIAN LUIGI - Sindaco	Sì
2. DOSSO LUCA - Assessore	Sì
3. PATICELLA FABIO - Assessore	Sì
4. TURCONI ELISABETTA - Assessore	Sì
5. PATTI DEBORAH - Assessore	Sì
	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. 626/2020

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 stato approvato con atto della Giunta Comunale n. 1 del 9.1.2020 il 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;

DATO ATTO che è stata approvata dal Consiglio dell'Ente in data 25.9.2020 atti n 38 una variazione al bilancio di previsione finanziario 2020-2022;

VERIFICATI 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 € 2.733.746,25 (variazione negativa di € 66.240,51), 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;

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 per le motivazioni espresse in premessa e ai sensi dell'art. 175 comma 5bis lettera d) del D.Lgs. 267/2000, 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;

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 € 2.733.746,25, e quindi non negativo (All.3);

3) 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, 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;

4) TRASMETTERE la presente variazione al Consiglio Comunale per la necessaria comunicazione nei termini di legge.

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.

Risultano presenti nella Sala Giunta (Ufficio del Sindaco) il Sindaco Gian Luigi Cartabia, il Segretario Comunale Angelo Quagliotti e gli Assessori Paticella Fabio, Turconi Elisabetta e Patti Deborah.

Risulta collegato in videoconferenza mediante la piattaforma Skype, secondo le modalità stabilite nel Decreto Sindacale N.33 del 01/04/2020, l'Assessore Luca Dosso.

Tutti gli Assessori attestano di avere ricevuto l'avviso di convocazione con allegata la presente proposta di delibera.

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 in ordine alla regolarità 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

IL PRESIDENTE Firmato digitalmente CARTABIA GIAN LUIGI	IL SEGRETARIO GENERALE Firmato digitalmente QUAGLIOTTI dr. ANGELO
---	--

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE 106 DEL 29/09/2020

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del TU D.P.R. n. 445/2000 e del D.Lgs.n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. DPCM 13 novembre 2014, art. 17 comma 2.



Proposta Servizio Finanziario e di Ragioneria - Giunta Comunale n. 626/2020

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. 75 del 01/09/2020 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, 28/09/2020

La Responsabile del Servizio Finanziario
Firmato digitalmente
Giuseppina Cozzi

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del TU D.P.R. n. 445/2000 e del D.Lgs.n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. DPCM 13 novembre 2014, art. 17 comma 2



Proposta Servizio Finanziario e di Ragioneria - Giunta Comunale n. 626/2020

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario e di Ragioneria, nominato con Decreto Sindacale N. 75 del 01/09/2020;

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, 28/09/2020

Il Responsabile del Servizio

Firmato Digitalmente

Giuseppina Cozzi

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del TU D.P.R. n. 445/2000 e del D.Lgs.n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. DPCM 13 novembre 2014, art. 17 comma 2.

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

ALLEGATO 1 - VARIAZIONE CASSA - BILANCIO PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
ENTRATA								
E	1.0101			Imposte tasse e proventi assimilati	4.627.342,12	378.872,79	-462.969,20	4.543.245,71
E	1.0301			Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	932.226,06	5.254,72	0,00	937.480,78
E	2.0101			Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	315.000,06	409.543,88	0,00	724.543,94
E	3.0100			Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.018.127,06	0,00	-35.100,00	983.027,06
E	3.0200			Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	142.257,19	0,00	-30.761,70	111.495,49
E	4.0200			Contributi agli investimenti	624.222,24	54.000,00	-16.000,00	662.222,24
E	4.0500			Altre entrate in conto capitale	330.662,44	10.000,00	0,00	340.662,44
TOTALE ENTRATA					7.989.837,17	857.671,39	-544.830,90	8.302.677,66
USCITA								
U	01.01.1			Organi istituzionali	168.029,39	0,00	-14.100,00	153.929,39
U	01.02.1			Segreteria generale	239.165,67	520,00	0,00	239.685,67
U	01.03.1			Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	206.754,03	2.939,00	0,00	209.693,03
U	01.04.1			Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	250.202,06	2.400,00	-4.000,00	248.602,06
U	01.05.1			Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	196.207,41	2.000,00	-3.021,48	195.185,93
U	01.05.2			Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	582.378,23	40.000,00	0,00	622.378,23
U	01.06.1			Ufficio tecnico	503.477,77	55.968,42	-850,00	558.596,19
U	01.06.2			Ufficio tecnico	5.797,20	3.500,00	0,00	9.297,20
U	01.07.1			Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	106.237,98	100,00	0,00	106.337,98
U	03.01.1			Polizia locale e amministrativa	186.936,02	600,00	-2.000,00	185.536,02
U	03.01.2			Polizia locale e amministrativa	22.000,00	9.000,00	-20.000,00	11.000,00
U	04.01.1			Istruzione prescolastica	387.400,00	72.752,69	0,00	460.152,69
U	04.01.2			Istruzione prescolastica	18.672,00	0,00	-13.500,00	5.172,00
U	04.02.1			Altri ordini di istruzione non universitaria	295.568,27	12,00	-9.000,00	286.580,27
U	04.02.2			Altri ordini di istruzione non universitaria	755.819,66	17.000,00	0,00	772.819,66
U	04.06.1			Servizi ausiliari all'istruzione	126.146,71	3.600,00	-3.600,00	126.146,71
U	05.01.1			Valorizzazione dei beni di interesse storico.	167.297,47	4.501,90	-8.136,64	163.662,73
U	05.02.1			Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	29.597,18	8.332,00	-1.500,00	36.429,18

ALLEGATO 1 - VARIAZIONE CASSA - BILANCIO PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
U	05.02.2			Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
U	06.01.2			Sport e tempo libero	187.118,59	115.000,00	0,00	302.118,59
U	09.02.2			Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	110.500,00	9.000,00	0,00	119.500,00
U	09.03.1			Rifiuti	1.396.374,94	20.000,00	0,00	1.416.374,94
U	09.04.1			Servizio idrico integrato	310.500,90	20.200,00	0,00	330.700,90
U	10.05.1			Viabilità e infrastrutture stradali	678.281,99	15.000,00	-15.957,00	677.324,99
U	10.05.2			Viabilità e infrastrutture stradali	1.103.661,76	60.000,00	0,00	1.163.661,76
U	12.01.1			Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	695.232,42	8.920,11	-11.200,00	692.952,53
U	12.05.1			Interventi per le famiglie	742.086,02	23.600,00	-12.000,00	753.686,02
U	12.09.1			Servizio necroscopico e cimiteriale	48.509,86	2.000,00	0,00	50.509,86
U	20.01.1			Fondo di riserva	2.799.986,76	312.840,49	-379.081,00	2.733.746,25
TOTALE USCITA					12.319.940,29	810.786,61	-497.946,12	12.632.780,78
DIFFERENZE					46.884,78	-46.884,78		

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

STAMPA COMPLESSIVA PER TITOLO ATTO GCCASSA DEL 29/09/2020 PER ANNO 2020 - VARIAZIONE DI CASSA

Titolo	Descrizione	Stanziamento Attuale	Var. Pos.	Var. Neg.	Assestato
ENTRATA 2020					
TITOLO 0	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO/AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	5.060.345,47	0,00	0,00	5.060.345,47
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	5.559.568,18	384.127,51	-462.969,20	5.480.726,49
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	377.912,85	409.543,88	0,00	787.456,73
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.292.241,96	0,00	-65.861,70	1.226.380,26
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	979.359,87	64.000,00	-16.000,00	1.027.359,87
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	1.862.703,04	0,00	0,00	1.862.703,04
TOTALE ENTRATA 2020		16.538.131,37	857.671,39	-544.830,90	16.850.971,86
USCITA 2020					
TITOLO 0		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	9.964.791,74	556.286,61	-464.446,12	10.056.632,23
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	3.030.200,36	254.500,00	-33.500,00	3.251.200,36
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	2.137.139,27	0,00	0,00	2.137.139,27
TOTALE USCITA 2020		16.538.131,37	810.786,61	-497.946,12	16.850.971,86
DIFFERENZE			46.884,78	-46.884,78	

**COMUNE DI CISLAGO
(PROVINCIA DI VARESE)**

ALLEGATO 3

INIZIALE

FONDO DI RISERVA di cassa

2020

SPESE FINALI STANZIAMENTI DI CASSA AL NETTO

FONDO RISERVA DI CASSA

11.801.705,55

fondo di riserva minimo 0,2% su spese finali competenza

cassa

12.403,28

fondo di riserva iniziale

percentuale

2.538.618,47

21,51

variazioni 2020

GC 3 DEL 9/1/2020

112.966,59

GC 9 DEL 23/1/2020

-370.550,42

RIACCERTAMENTO RESIDUI

1.271.403,09

GC 38 DEL 2/4/2020

0,30

GC 57 DEL 4/6/2020

-695.351,27

GC 72 DEL 20/7/2020

-57.100,00

ATTUALE VARIAZIONE

-66.240,51

2.733.746,25