



**DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE
N. 145 DEL 03/12/2020**

**VERBALE DI DELIBERAZIONE
DELLA GIUNTA COMUNALE N.145 DEL 03/12/2020**

OGGETTO:

**PRELIEVO FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA DEL.
BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 E CONSEGUENTE MODIFICA
AL PEG 2020-2022. PROVVEDIMENTI.**

L'anno duemilaventi addì tre del mese di dicembre alle ore 18:10, 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. TURCONI ELISABETTA - Assessore	Sì
4. PATTI DEBORAH - Assessore	Sì
5. CATTELAN ANTONELLO - 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. 849/2020

OGGETTO: PRELIEVO FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA DEL. BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 E CONSEGUENTE MODIFICA AL PEG 2020-2022. PROVVEDIMENTI.

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 e 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;

DATO ATTO che con deliberazione n. 45 del 13.12.2019 il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione – DUP 2020-2022 (definitivo) e bilancio di previsione finanziario 2020 - 2022;

RICHIAMATA la deliberazione di Giunta Comunale (atto n. 1 del 9.1.2020) con cui è stato approvato 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;

RICHIAMATA la deliberazione di Giunta Comunale n. 21 del 5.2.2019 con la quale è stato approvato il Piano delle Performance 2020-2022 e il piano degli obiettivi;

VISTO l'art. 166 del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000, il quale stabilisce che il “Fondo di Riserva” è utilizzato con deliberazione dell’organo esecutivo, da comunicare all’organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verifichino esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti;

DATO ATTO inoltre che il medesimo art. 166, comma 2 e 2 bis del D.Lgs. n. 267/2000, stabilisce che l’Ente iscriva nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio, di cui la metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2-ter dello stesso articolo deve essere riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporti danni certi all’amministrazione;

RICHIAMATO inoltre il comma 2ter del medesimo art. 166 TUEL, in base al quale, nel caso in cui l’ente si trovi in una delle situazioni previste dagli articoli 195 e 222, il limite minimo previsto dal comma 1 è stabilito nella misura dello 0,45 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio;

DATO ATTO che l’ente non si trova nella situazione di cui agli articoli 195 e 222;

DATO ATTO che il fondo di riserva riferito all'esercizio finanziario 2020, tenuto conto degli utilizzi e reintegri deliberati sino alla data odierna, ammonta ad oggi a complessivi € 24.986,67, così suddivisi tra le due quote:

€ 16.360,84: quota libera

€ 8.625,83: quota per spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione;

CONSIDERATO che i Responsabili di Servizio hanno evidenziato l'esigenza di integrare alcuni stanziamenti di spesa corrente per interventi di natura indifferibile ed urgente per complessive € 4.800,00 con utilizzo del fondo di riserva tese a finanziare:

- spese riferite al servizio cimiteriale (richiesta Servizio Tecnico) per € 4.000,00
- spese per manutenzione automezzi Servizio Socio-assistenziale per € 130,00
- spese per rimborsi versamenti non dovuti Servizio Finanziario per € 500,00

DATO ATTO che dopo il prelievo dal fondo di riserva lo stesso è pari per l'anno 2020 a complessive € 20.355,67 di cui di cui € 8.625,83 parte vincolata e € 11.7320,84 parte non vincolata (allegato 7);

RITENUTO nel contempo di adeguare anche gli stanziamenti di cassa in modo da consentire il pagamento degli impegni che verranno assunti;

VISTO l'art. 166, comma 2-quater che stabilisce che "Nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo";

VISTO l'art. 175, comma 5bis lettera d) circa la competenza dell'organo esecutivo in base al quale le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater, devono essere operate garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

DATO ATTO che viene effettuato un prelievo dal fondo di riserva di cassa di € 11.4300,00 e il fondo di riserva di cassa si presenta non negativo e pari a € 2.722.318,25 (allegato 8);

RITENUTO conseguentemente di variare il PEG 2020-2022, competenza e cassa 2020 integrando le risorse finanziarie assegnate ai Responsabile del Servizio Tecnico, Socio-Assistenziale, Finanziario e Cultura (solo cassa) (ai sensi dell'art. 175, comma 9 del TUEL);

VISTI i seguenti allegati:

All. 1) Variazione al bilancio di previsione finanziario 2020-2022 – competenza 2020;

All. 2) Riepilogo per titoli competenza 2020;

All. 3) Variazione al bilancio di previsione finanziario 2020-2022 – cassa 2020;

All. 4) Riepilogo per titoli stanziamenti cassa 2020;

All. 5) Variazione al peg 2020-2022 competenza 2020;

All. 6) Variazione al peg 2020-2022 cassa 2020;

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 che non viene a modificarsi trattandosi di maggiore e minore spesa corrente dello stesso importo;

VISTO l'art. 176 del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 che dispone che i prelevamenti dal fondo di riserva sono di competenza dell'organo esecutivo e che possono essere adottati entro la fine dell'esercizio;

RITENUTO di procedere all'approvazione del prelievo dal fondo di riserva e al fondo di riserva di cassa ai sensi dell'art. 166 TUEL;

DATO ATTO che l'atto sarà successivamente comunicato al Consiglio Comunale, come richiesto dall'art. 166 TUEL;

DATO ATTO che il presente provvedimento modifica di conseguenza il DUP 2020-2022 approvato dal Consiglio dell'Ente;

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, dell'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio;

PRESO ATTO dei pareri favorevoli, sotto il profilo della regolarità tecnica espressa dalla Responsabile del Servizio Finanziario e del Servizio Amministrazione Generale per quanto di relativa competenza, e del parere favorevole di regolarità contabile espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario;

Con voti espressi nei modi e forma previsti dalla Legge;

DELIBERA

1) APPROVARE un prelievo dal fondo di riserva, ai sensi dell'art. 176 del D.Lgs. 267/2000, sul bilancio di previsione finanziario 2020-2022, per l'esercizio 2020 per € 4.800,00 al fine di adeguare gli stanziamenti di spesa necessari come evidenziati dai seguenti allegati:

All. 1) Variazione al bilancio di previsione finanziario 2020-2022 – competenza 2020;
All. 3) Riepilogo per titoli competenza 2020;

2) DARE ATTO che, per effetto del presente prelievo, la disponibilità residua del Fondo di Riserva è pari per l'anno 2020 a complessive € 20.355,67 di cui di cui € 8.625,83 parte vincolata e € 11.7320,84 parte non vincolata (allegato 7);

3) DARE ATTO che il prelievo di cui alla presente deliberazione consente il mantenimento di tutti gli equilibri del bilancio di previsione 2020-2022 trattandosi di maggiore spesa corrente finanziata con minore spesa corrente;

4) APPROVARE un prelievo dal fondo di riserva di cassa, ai sensi dell'art 176 del D.Lgs. 267/2000 sul bilancio di previsione finanziario 2020-2022, cassa 2020 per € 11.430,00 come dai seguenti allegati:

All. 3) Variazione al bilancio di previsione finanziario 2020-2022 – cassa 2020;
All. 4) Riepilogo per titoli stanziamenti cassa 2020;
al fine di permettere il pagamento degli atti di impegno adottati successivamente all'approvazione del presente atto;

5) DARE ATTO che dopo questo prelevamento il fondo di riserva di cassa si presenta non negativo e pari a € 2.722.318,25;

6) DARE ATTO che le risorse vengono assegnate ai Responsabili di Servizio come dai seguenti allegati:

All. 5) Variazione al peg 2020-2022 competenza 2020;

All. 6) Variazione al peg 2020-2022 cassa 2020;

7) DARE ATTO che viene corrispondentemente modificato il DUP 2020-20022

8) 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, dell'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio;

9) DARE ATTO che il presente atto verrà comunicato al Consiglio Comunale nei termini previsti dalla legge e dal Regolamento di contabilità;

10) DARE ATTO che sono stati espressi i pareri favorevoli di regolarità tecnica del Responsabile del Servizio Amministrazione Generale e del Responsabile del Servizio Finanziario e di regolarità contabile del Responsabile del Servizio Finanziario.

Con votazione separata,

D E L I B E R A

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. 145 DEL 03/12/2020

Risultano presenti nella Sala Giunta (Ufficio del Sindaco) il Sindaco Gian Luigi Cartabia e il Segretario Comunale Angelo Quagliotti.

Risultano collegati in videoconferenza mediante la piattaforma Zoom Meeting, secondo le modalità stabilite nel Decreto Sindacale N.33 del 01/04/2020, gli Assessori Luca Dosso, Turconi Elisabetta, Patti Deborah e Cattelan Antonello.

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 dal Responsabile del Servizio Amministrazione Generale 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: "PRELIEVO FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA DEL. BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 E CONSEGUENTE MODIFICA AL PEG 2020-2022. PROVVEDIMENTI. " 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 145 DEL 03/12/2020

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.

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

ALLEGATO 1 - PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA 2020-2022 - COMPETENZA 2020

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
USCITA								
U	01.03.1			Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	201.605,00	500,00	0,00	202.105,00
U	12.05.1			Interventi per le famiglie	671.699,29	130,00	0,00	671.829,29
U	12.09.1			Servizio necroscopico e cimiteriale	44.500,00	4.000,00	0,00	48.500,00
U	20.01.1			Fondo di riserva	24.986,67	0,00	-4.630,00	20.356,67
TOTALE USCITA					942.790,96	4.630,00	-4.630,00	942.790,96
DIFFERENZE								
						-4.630,00	4.630,00	

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

STAMPA COMPLESSIVA PER TITOLO ATTO PRELDIC DEL 03/12/2020 PER ANNO 2020 - VARIAZIONE DI COMPETENZA

Titolo	Descrizione	Stanziamento Attuale	Var. Pos.	Var. Neg.	Assestato
ENTRATA 2020					
TITOLO 0	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO/AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.976.398,82	0,00	0,00	1.976.398,82
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	4.263.653,57	0,00	0,00	4.263.653,57
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	840.452,80	0,00	0,00	840.452,80
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	975.060,99	0,00	0,00	975.060,99
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.355.482,63	0,00	0,00	1.355.482,63
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	1.832.000,00	0,00	0,00	1.832.000,00
TOTALE ENTRATA 2020		12.649.048,81	0,00	0,00	12.649.048,81
USCITA 2020					
TITOLO 0		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	6.231.936,00	4.630,00	-4.630,00	6.231.936,00
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	3.179.112,81	0,00	0,00	3.179.112,81
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	1.832.000,00	0,00	0,00	1.832.000,00
TOTALE USCITA 2020		12.649.048,81	4.630,00	-4.630,00	12.649.048,81
DIFFERENZE			-4.630,00	4.630,00	

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

ALLEGATO 3 - PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA. CASSA 2020

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
USCITA								
U	01.03.1			Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	209.693,03	500,00	0,00	210.193,03
U	04.01.1			Istruzione prescolastica	460.152,69	6.800,00	0,00	466.952,69
U	12.05.1			Interventi per le famiglie	808.885,91	130,00	0,00	809.015,91
U	12.09.1			Servizio necroscopico e cimiteriale	50.509,86	4.000,00	0,00	54.509,86
U	20.01.1			Fondo di riserva	2.733.746,25	0,00	-11.430,00	2.722.316,25
TOTALE USCITA					4.262.987,74	11.430,00	-11.430,00	4.262.987,74
DIFFERENZE								
						-11.430,00	11.430,00	

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

ALLEGATO 5 - VARIAZIONE AL FONDO DI RISERVA E AL FONDO DI RISERVA DI CASSA 2020-2022 - VARIAZIONE PEG COMPETENZA

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

USCITA

COD BIL	01.03.1	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	U	1376	531	RESTITUZIONE ENTRATE NON DOVUTE - SERVIZIO FINANZIARIO	5.000,00	500,00	0,00	5.500,00
	UF00	SERVIZIO FINANZIARIO						
01.03.1	TOTALE Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato			5.000,00	500,00	0,00	5.500,00	
COD BIL	12.05.1	Interventi per le famiglie						
	U	10436	300	MANUTENZIONI AUTOMEZZI - SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE	1.500,00	130,00	0,00	1.630,00
	US00	SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE						
12.05.1	TOTALE Interventi per le famiglie			1.500,00	130,00	0,00	1.630,00	
COD BIL	12.09.1	Servizio necroscopico e cimiteriale						
	U	10537	327	MANUTENZIONE CIMITERI	35.000,00	4.000,00	0,00	39.000,00
	TT00	SERVIZIO TECNICO						
12.09.1	TOTALE Servizio necroscopico e cimiteriale			35.000,00	4.000,00	0,00	39.000,00	
COD BIL	20.01.1	Fondo di riserva						
	U	1899	691	FONDO DI RISERVA - ALTRI SERVIZI GENERALI	24.986,67	0,00	-4.630,00	20.356,67
	GC00	GIUNTA COMUNALE						
20.01.1	TOTALE Fondo di riserva			24.986,67	0,00	-4.630,00	20.356,67	
TOTALE USCITA				66.486,67	4.630,00	-4.630,00	66.486,67	

DIFFERENZE				-4.630,00	4.630,00	
-------------------	--	--	--	------------------	-----------------	--

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

ALLEGATO 6 -PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA 2020-2022 - VARIAZIONE PEG CASSA 2020

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

USCITA

COD BIL	01.03.1	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	U	1376	531	RESTITUZIONE ENTRATE NON DOVUTE - SERVIZIO FINANZIARIO	5.000,00	500,00	0,00	5.500,00
	UF00	SERVIZIO FINANZIARIO						
01.03.1	TOTALE Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato			5.000,00	500,00	0,00	5.500,00	
COD BIL	12.05.1	Interventi per le famiglie						
	U	10436	300	MANUTENZIONI AUTOMEZZI - SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE	1.500,00	130,00	0,00	1.630,00
	US00	SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE						
12.05.1	TOTALE Interventi per le famiglie			1.500,00	130,00	0,00	1.630,00	
COD BIL	12.09.1	Servizio necroscopico e cimiteriale						
	U	10537	327	MANUTENZIONE CIMITERI	39.550,17	4.000,00	0,00	43.550,17
	TT00	SERVIZIO TECNICO						
12.09.1	TOTALE Servizio necroscopico e cimiteriale			39.550,17	4.000,00	0,00	43.550,17	
COD BIL	20.01.1	Fondo di riserva						
	U	1899	694	FONDO DI RISERVA DI CASSA - ALTRI SERVIZI GENERALI	2.733.746,25	0,00	-4.630,00	2.729.116,25
	GC00	GIUNTA COMUNALE						
20.01.1	TOTALE Fondo di riserva			2.733.746,25	0,00	-4.630,00	2.729.116,25	
TOTALE USCITA				2.779.796,42	4.630,00	-4.630,00	2.779.796,42	

DIFFERENZE				-4.630,00	4.630,00	
-------------------	--	--	--	------------------	-----------------	--



COMUNE DI CISLAGO
(PROVINCIA DI VARESE)

ALLEGATO 7

FONDO DI RISERVA			
	2020	2021	2022
spesa corrente al netto di fpv	5.791.642,16	5.685.142,16	5.685.142,16
spese correnti da bilancio di previsione (AL NETTO DEL FONDO RISERVA E F.P.V. PARTE CORRENTE)	5.750.555,79	5.644.050,79	5.644.050,79
fondo di riserva minimo 0,3%	17.251,67	16.932,15	16.932,15
fondo di riserva massimo 2%	115.011,12	112.881,02	112.881,02
fondo di riserva da vincolare a esigenze non prevedibili che comportano danni certi per l'ente (metà di 0,3%)	8.625,83	8.466,08	8.466,08
fondo di riserva iniziale	41.086,37	41.091,37	41.091,37
percentuale su spesa corrente	0,71	0,71	0,71
quota vincolata	8.625,83	8.466,08	8.466,08
quota non vincolata	32.460,54	32.625,29	32.625,29

FONDO RISERVA DOPO VARIAZIONI:

QUOTA VINCOLATA	8.625,83	8466,08	8466,08
QUOTA NON VINCOLATA	32.460,54	32.625,29	32.625,29
VARIAZIONE PRELIEVO	-3.400,00		
	29.060,54		
VARIAZIONE marzo 2020	3.400,30		
	32.460,84		
VARIAZIONE prelievo maggio 2020	-9.300,00	-2.500,00	
	23.160,84	30.125,29	32.625,29
VARIAZIONE prelievo agosto 2020	-3.600,00		
	19.560,84	30.125,29	32.625,29
VARIAZIONE settembre 2020	3.600,00		
	23.160,84	30.125,29	32.625,29
VARIAZIONE prelievo NOVEMBRE 2020	-6.800,00		
	16.360,84	30.125,29	32.625,29
VARIAZIONE PRELIEVO DICEMBRE 2020	-4.630,00		
	11.730,84	30.125,29	32.625,29

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

STAMPA COMPLESSIVA PER TITOLO ATTO PRELDIC DEL 03/12/2020 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	5.480.726,49	0,00	0,00	5.480.726,49
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	842.656,62	0,00	0,00	842.656,62
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.226.380,26	0,00	0,00	1.226.380,26
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.027.359,87	0,00	0,00	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		16.906.171,75	0,00	0,00	16.906.171,75
USCITA 2020					
TITOLO 0		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	10.111.832,12	11.430,00	-11.430,00	10.111.832,12
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	3.251.200,36	0,00	0,00	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		16.906.171,75	11.430,00	-11.430,00	16.906.171,75
DIFFERENZE			-11.430,00	11.430,00	

COMUNE DI CISLAGO
PROVINCIA DI VARESE

ALLEGATO 6 - PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA - PEG 2020 CASSA

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

USCITA

COD BIL	01.03.1	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato									
		U	1376	531	RESTITUZIONE ENTRATE NON DOVUTE - SERVIZIO FINANZIARIO	5.000,00	500,00				
			UF00		SERVIZIO FINANZIARIO	0,00	5.500,00				
01.03.1	TOTALE Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				5.000,00	500,00	0,00				
COD BIL	04.01.1	Istruzione prescolastica									
		U	4175	521	CONTRIBUTO SPESE DI GESTIONE - SCUOLA MATERNA	374.000,00	6.800,00				
			GC00		GIUNTA COMUNALE	0,00	380.800,00				
04.01.1	TOTALE Istruzione prescolastica				374.000,00	6.800,00	0,00				
COD BIL	12.05.1	Interventi per le famiglie									
		U	10436	300	MANUTENZIONI AUTOMEZZI - SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE	1.500,00	130,00				
			US00		SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE	0,00	1.630,00				
12.05.1	TOTALE Interventi per le famiglie				1.500,00	130,00	0,00				
COD BIL	12.09.1	Servizio necroscopico e cimiteriale									
		U	10537	327	MANUTENZIONE CIMITERI	39.550,17	4.000,00				
			TT00		SERVIZIO TECNICO	0,00	43.550,17				
12.09.1	TOTALE Servizio necroscopico e cimiteriale				39.550,17	4.000,00	0,00				
COD BIL	20.01.1	Fondo di riserva									
		U	1899	694	FONDO DI RISERVA DI CASSA - ALTRI SERVIZI GENERALI	2.733.746,25	0,00				
			GC00		GIUNTA COMUNALE	-11.430,00	2.722.316,25				
20.01.1	TOTALE Fondo di riserva				2.733.746,25	0,00	-11.430,00				
TOTALE USCITA					3.153.796,42	11.430,00	-11.430,00				
DIFFERENZE					-11.430,00	11.430,00					



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

ALLEGATO 8

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	2.538.618,47
percentuale	

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
GC 106 DEL 29/9/2020	-66.238,51
ATTUALE VARIAZIONE	-11.430,00
	2.722.318,25



Proposta Servizio Finanziario e di Ragioneria - Giunta Comunale n. 849/2020

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Il sottoscritto Responsabile del Servizio Amministrazione Generale, nominato con Decreto Sindacale N. 47 del 18/05/2020;

Per quanto di competenza sulla proposta di deliberazione:

Oggetto: PRELIEVO FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA DEL. BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 E CONSEGUENTE MODIFICA AL PEG 2020-2022. PROVVEDIMENTI.

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, 02/12/2020

Il Responsabile del Servizio

Firmato Digitalmente

Angelo Quagliotti

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. 849/2020

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: PRELIEVO FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA DEL. BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 E CONSEGUENTE MODIFICA AL PEG 2020-2022. PROVVEDIMENTI.

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, 01/12/2020

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.



Proposta Servizio Finanziario e di Ragioneria - Giunta Comunale n. 849/2020

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:

PRELIEVO FONDO DI RISERVA E DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 E CONSEGUENTE MODIFICA AL PEG 2020-2022. PROVVEDIMENTI.

E S P R I M E

parere favorevole di regolarità contabile in ordine alla proposta deliberativa.

Cislago, 02/12/2020

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