

N°. 3 del  
24/01/2019



COMUNE DI SOLIERA  
PROVINCIA DI MODENA

## ATTI DELLA GIUNTA COMUNALE

**Oggett** Bilancio di Previsione 2019-2021 - Variazione di cassa  
**o:**

L'anno 2019 il giorno 24 del mese di gennaio alle ore 16:30, e successivamente, nella Sala delle proprie sedute presso il Palazzo Comunale, si è riunita la Giunta Comunale.

Sono intervenuti:

| N. | COGNOME E NOME                | PRESENTE |
|----|-------------------------------|----------|
| 1  | SOLOMITA ROBERTO<br>SINDACO   | P        |
| 2  | BAGNI CATERINA<br>ASSESSORE   | P        |
| 3  | SELMI ANDREA<br>ASSESSORE     | P        |
| 4  | GRAZIA MADDALENA<br>ASSESSORE | P        |
| 5  | BARACCHI MARCO<br>ASSESSORE   | P        |
| 6  | PACCHIONI WAINER<br>ASSESSORE | P        |

Partecipa all'adunanza in qualità di Segretario Generale.

Essendo gli invitati in numero legale, si procede a quanto segue.

## LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che:

Con la deliberazione di C.C. n. 63 del 18/12/2018 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione anno 2019;

Con la deliberazione di C.C. n. 64 del 18/12/2018 è stato approvato il bilancio di previsione 2019/2021;

Con la deliberazione della G.C. n. 150 del 27/12/2018, è stato approvato il P.E.G. 2019/2021;

Ricordato che, ai sensi dell'art. 151, comma 3 e 162, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, il bilancio di previsione finanziario contiene, per il primo esercizio, previsioni in termini di competenza e di cassa;

Richiamato l'articolo 175, comma 5-bis, lett. d) del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che la Giunta comunale, con propria deliberazione, può apportare variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza dei responsabili di servizio, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

Rilevato che l'andamento iniziale della gestione ha evidenziato la necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa al primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2019-2021, connesse in particolare all'aggiornamento dei residui presunti, in quanto il Bilancio di Previsione è stato approvato prima della chiusura dell'esercizio 2018, e nelle dotazioni di cassa si era tenuto conto dei residui presunti alla data di approvazione del bilancio che attualmente sono cambiati;

Pertanto si ritiene opportuno procedere a variare il bilancio di cassa 2019 per permettere di dare regolare copertura ai mandati di pagamento.

Vista l'allegata variazione alle dotazioni di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione finanziario 2019-2021 di cui si riportano di seguito le risultanze finali:

| SPESE                                                    | Previsioni attuali   | Variazioni +        | Variazioni -        | Previsioni definitive |
|----------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Spese titolo 1.00 – Spese correnti                       | 14.096.725,49        | 381.100,07          | 732.232,02          | 13.745.593,54         |
| Spese titolo 2.00 – Spese in conto capitale              | 7.481.157,04         | 1.049.616,27        | 407.865,62          | 8.122.907,69          |
| Spese titolo 3.00 – Spese per incremento di att. Fin.    | -                    | -                   | -                   | -                     |
| Spese titolo 4.00 – Spese per rimborso prestiti          | 689.674,57           | -                   | 264.324,57          | 425.350,00            |
| Spese titolo 5.00 – Chiusura anticipaz.da Ist. Tesoriere | 1.000.000,00         | -                   | -                   | 1.000.000,00          |
| Spese titolo 7.00 – Spese per conto terzi e p.giro       | 2.190.658,96         | 108.176,80          | 134.470,93          | 2.164.364,83          |
| <b>TOTALE</b>                                            | <b>25.458.216,06</b> | <b>1.538.893,14</b> | <b>1.538.893,14</b> | <b>25.458.216,06</b>  |

| ENTRATE                                                   | Previsioni attuali   | Variazioni +      | Variazioni -      | Previsioni definitive |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Entrate titolo 1.00 – Entrate correnti tribut.            | 8.501.852,67         | 295.981,39        | 201.159,05        | 8.596.675,01          |
| Entrate titolo 2.00 – Trasferimenti correnti              | 800.642,84           | 6.600,00          | -                 | 807.242,84            |
| Entrate titolo 3.00 – E. extratributarie                  | 3.302.386,61         | -                 | 72.421,10         | 3.229.965,51          |
| Entrate titolo 4.00 – E. in conto capitale                | 4.655.422,83         | 78.571,42         | 2.424,42          | 4.731.569,83          |
| Entrate titolo 5.00 – E. da riduzione di attività finanz. | -                    | -                 | -                 | -                     |
| Entrate titolo 6.00 – Accensione di prestiti              | 669.000,00           | -                 | -                 | 669.000,00            |
| Entrate titolo 7.00 – Anticipazioni da Ist. Tesoriere     | 1.000.000,00         | -                 | -                 | 1.000.000,00          |
| Entrate titolo 9.00 – E. per conto terzi e p.giro         | 2.133.673,65         | 1.766,87          | 106.915,11        | 2.028.525,41          |
| <b>TOTALE</b>                                             | <b>21.062.978,60</b> | <b>382.919,68</b> | <b>382.919,68</b> | <b>21.062.978,60</b>  |
| <b>Fondo di cassa iniziale</b>                            |                      |                   |                   | <b>4.864.009,88</b>   |
| <b>Saldo di cassa finale</b>                              |                      |                   |                   | <b>468.772,42</b>     |

Dato atto che per effetto della variazioni in oggetto il totale delle dotazioni di cassa non cambia e viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto il d.Lgs. n. 165/2001;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il vigente Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

con voti favorevoli e unanimi, espressi nelle forme di legge;

## DELIBERA

- di apportare, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lett. d), del d.Lgs. n. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2019-2021 analiticamente riportate nell'allegato prospetto e di cui si riassumono le seguenti risultanze finali:

| SPESE                                                    | Previsioni attuali   | Variazioni +        | Variazioni -        | Previsioni definitive |
|----------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Spese titolo 1.00 – Spese correnti                       | 14.096.725,49        | 381.100,07          | 732.232,02          | 13.745.593,54         |
| Spese titolo 2.00 – Spese in conto capitale              | 7.481.157,04         | 1.049.616,27        | 407.865,62          | 8.122.907,69          |
| Spese titolo 3.00 – Spese per incremento di att. Fin.    | -                    | -                   | -                   | -                     |
| Spese titolo 4.00 – Spese per rimborso prestiti          | 689.674,57           | -                   | 264.324,57          | 425.350,00            |
| Spese titolo 5.00 – Chiusura anticipaz.da Ist. Tesoriere | 1.000.000,00         | -                   | -                   | 1.000.000,00          |
| Spese titolo 7.00 – Spese per conto terzi e p.giro       | 2.190.658,96         | 108.176,80          | 134.470,93          | 2.164.364,83          |
| <b>TOTALE</b>                                            | <b>25.458.216,06</b> | <b>1.538.893,14</b> | <b>1.538.893,14</b> | <b>25.458.216,06</b>  |

| ENTRATE                                                   | Previsioni attuali   | Variazioni +      | Variazioni -      | Previsioni definitive |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Entrate titolo 1.00 – Entrate correnti tribut.            | 8.501.852,67         | 295.981,39        | 201.159,05        | 8.596.675,01          |
| Entrate titolo 2.00 – Trasferimenti correnti              | 800.642,84           | 6.600,00          | -                 | 807.242,84            |
| Entrate titolo 3.00 – E. extratributarie                  | 3.302.386,61         | -                 | 72.421,10         | 3.229.965,51          |
| Entrate titolo 4.00 – E. in conto capitale                | 4.655.422,83         | 78.571,42         | 2.424,42          | 4.731.569,83          |
| Entrate titolo 5.00 – E. da riduzione di attività finanz. | -                    | -                 | -                 | -                     |
| Entrate titolo 6.00 – Accensione di prestiti              | 669.000,00           | -                 | -                 | 669.000,00            |
| Entrate titolo 7.00 – Anticipazioni da Ist. Tesoriere     | 1.000.000,00         | -                 | -                 | 1.000.000,00          |
| Entrate titolo 9.00 – E. per conto terzi e p.giro         | 2.133.673,65         | 1.766,87          | 106.915,11        | 2.028.525,41          |
| <b>TOTALE</b>                                             | <b>21.062.978,60</b> | <b>382.919,68</b> | <b>382.919,68</b> | <b>21.062.978,60</b>  |
| <b>Fondo di cassa iniziale</b>                            |                      |                   |                   | <b>4.864.009,88</b>   |
| <b>Saldo di cassa finale</b>                              |                      |                   |                   | <b>468.772,42</b>     |

- di dare atto che, a seguito della variazione di cassa di cui al punto 1., viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;
- di trasmettere il presente provvedimento alla Tesoreria Comunale
- di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del d.Lgs. 18/08/2000, n. 267 per poter effettuare i pagamenti delle spese nel rispetto dei termini di legge.

## **Visto di regolarità tecnica**

---

### **Oggetto: Bilancio di Previsione 2019-2021 - Variazione di cassa**

Il Responsabile **LOSCHI SIMONA**, visto l'art 49 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica della proposta di provvedimento indicata in oggetto. n° 3 del 22/01/2019.

Note:

*Soliera, 22/01/2019*

**Visto di regolarità contabile attestante la copertura  
finanziaria**

---

**Oggetto: Bilancio di Previsione 2019-2021 - Variazione di  
cassa**

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, D.Lgs 267/2000, si attesta la regolarità contabile relativamente alla proposta in oggetto n° 3 del 22/01/2019.

Per la proposta il parere è: **Favorevole**

**Note:**

Il ragioniere capo  
Simona Loschi

## **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line del Comune di Soliera consecutivamente dal giorno 05/02/2019 al giorno 20/02/2019.

Il Messo Comunale  
*SIMONA MESCHIERI*

---

## **CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'**

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 24/01/2019 decorsi 10 giorni dalla sua pubblicazione ai sensi dell'art. 134, comma 3 del d.lgs. 267/00

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del d.lgs. 267/2000