

COMUNE DI SANTADI

PROVINCIA CARBONIA - IGLESIAS

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

n° **48** del **17/07/2017**

Oggetto: *BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017/2019 VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)*

L'anno **duemiladiciassette** addì **diciassette** del mese di **Luglio** alle ore **13.00** a seguito di avviso del Sindaco si è riunita la Giunta municipale, presso la Sede Comunale con l'intervento dei Sigg. Assessori:

Nominativo	Presenti
SUNDAS ELIO	SI
LOI MARCO	SI
IMPERA MASSIMO	SI
IMPERA VERONICA	SI
GARAU SIMONA	NO

Assiste alla seduta il Segretario Comunale **Dott.ssa FRAU ADALGISA**.

Presiede il SINDACO, Dott. SUNDAS ELIO.

LA GIUNTA COMUNALE

ESAMINATA la proposta n. 48 del 14/07/2017, del Responsabile dell'Area Contabile avente ad oggetto *“BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017/2019 VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)”*;

PREMESSO CHE:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 in data 08/03/2017 esecutiva ai sensi di legge, veniva approvato il Documento unico di programmazione per il periodo 2017/2019;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 in data 08/03/2017, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvato il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2017/2019;
- con propria deliberazione n. 28 in data 07/04/2017, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvato il piano esecutivo di gestione per il periodo 2017/2019 nonché assegnate le risorse ai responsabili di servizio per il conseguimento degli obiettivi;

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 effettivo 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 2017, così da garantire la cassa nei capitoli che allo stato attuale risultano insufficienti riducendo alcuni capitoli esuberanti;

VISTA l'allegata variazione alle dotazioni di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione finanziario 2017/2019 di cui si riportano di seguito le risultanze finali:

ENTRATE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Entrate titolo 1.00 – Entrate tributarie	1.725.707,76	1.056,95	0,00	1.726.764,71
Entrate titolo 2.00 – Trasferimenti correnti	3.315.519,97	0,00	93.298,07	3.222.221,90
Entrate titolo 3.00 – Entrate extratributarie	499.203,29	0,00	17.080,59	482.122,70
Entrate titolo 4.00 – Entrate in conto capitale	1.669.420,12	850,00	273.404,69	1.396.865,43
Entrate titolo 5.00 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 6.00 – Accensione di prestiti	41.796,69	0,00	0,00	41.796,69
Entrate titolo 7.00 – Anticipazioni da istituto tesoriere	103.291,38	0,00	0,00	103.291,38
Entrate titolo 9.00 - Entrate per conto terzi e partite di giro	883.775,63	0,00	53.076,46	830.699,17
TOTALE INCASSI	8.238.714,84	1.906,95	436.859,81	7.803.761,98

SPESE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Spese titolo 1.00 – Spese correnti	6.001.308,94	100.568,33	25.020,80	6.076.856,47
Spese titolo 2.00 – Spese in conto capitale	2.822.673,48	46.218,13	3.317,25	2.865.574,36
Spese titolo 3.00 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 4.00 – Spese per rimborso prestiti	156.813,53	0,00	0,00	156.813,53
Spese titolo 5.00 – Chiusura anticipazione ricevute da tes.	103.291,38	0,00	0,00	103.291,38
Spese titolo 7.00 – Uscite per conto terzi e partite di giro	832.431,86	0,00	53.075,46	779.356,40
TOTALE PAGAMENTI	9.916.519,19	146.786,46	81.413,51	9.981.892,14

DATO ATTO che per effetto della variazioni in oggetto, 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;

RESI i dovuti pareri preliminari:

Parere di regolarità tecnica-amministrativa (ai sensi dell'art. 3 del Regolamento Comunale sui controlli e artt. 49 e 147 del T.U.E.L., come modificati dal D. L. n. 174/2012, convertito in L. n. 213/2012):

Il Direttore dell'AREA CONTABILE, Dott.ssa Floris Alessandra, giusto Decreto Sindacale n. 4/2016, esprime parere favorevole sulla proposta n. 48 del 14/07/2017 avente ad oggetto "BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017/2019 VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000), attestandone la correttezza, la regolarità e la legittimità, perché conforme alla normativa di settore e alle norme generali di buona amministrazione. Assicura, inoltre, la convenienza e l'idoneità dell'atto a perseguire gli obiettivi generali dell'Ente e quelli specifici di competenza assegnati.

Il Direttore dell'AREA CONTABILE
f.to Dott.ssa Floris Alessandra

Parere di regolarità contabile e attestazione di copertura finanziaria (ai sensi degli artt. 5, 6 e 7 del Regolamento Comunale sui controlli e artt. 49 e 147 del T.U.E.L., come modificati dal D. L. n. 174/2012, convertito in L. n. 213/2012):

Il Direttore dell'AREA CONTABILE, Dott.ssa Alessandra Floris, giusto Decreto Sindacale n. 4/2016, esprime parere favorevole sulla proposta n. 48 del 14/07/2017 avente ad oggetto "BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2017/2019 VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175,

COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000), attestandone la regolarità e il rispetto dell'Ordinamento Contabile, delle norme di finanza pubblica, del Regolamento di Contabilità, la corretta imputazione, la disponibilità delle risorse, il presupposto giuridico, la conformità alle norme fiscali, l'assenza di riflessi diretti e/o indiretti pregiudizievoli finanziari, patrimoniali e di equilibrio di bilancio.

Il Direttore dell'AREA CONTABILE
f.to Dott.ssa Floris Alessandra

RICHIAMATI gli artt. 48 e 134 del D. Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;

All'unanimità

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 2017/2019 analiticamente riportate nell'allegato prospetto e di cui si riassumono le seguenti risultanze finali:

ENTRATE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Entrate titolo 1.00 – Entrate tributarie	1.725.707,76	1.056,95	0,00	1.726.764,71
Entrate titolo 2.00 – Trasferimenti correnti	3.315.519,97	0,00	93.298,07	3.222.221,90
Entrate titolo 3.00 – Entrate extratributarie	499.203,29	0,00	17.080,59	482.122,70
Entrate titolo 4.00 – Entrate in conto capitale	1.669.420,12	850,00	273.404,69	1.396.865,43
Entrate titolo 5.00 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 6.00 – Accensione di prestiti	41.796,69	0,00	0,00	41.796,69
Entrate titolo 7.00 – Anticipazioni da istituto tesoriere	103.291,38	0,00	0,00	103.291,38
Entrate titolo 9.00 - Entrate per conto terzi e partite di giro	883.775,63	0,00	53.076,46	830.699,17
TOTALE INCASSI	8.238.714,84	1.906,95	436.859,81	7.803.761,98

SPESE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Spese titolo 1.00 – Spese correnti	6.001.308,94	100.568,33	25.020,80	6.076.856,47
Spese titolo 2.00 – Spese in conto capitale	2.822.673,48	46.218,13	3.317,25	2.865.574,36
Spese titolo 3.00 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 4.00 – Spese per rimborso prestiti	156.813,53	0,00	0,00	156.813,53
Spese titolo 5.00 – Chiusura anticipazione ricevute da tes.	103.291,38	0,00	0,00	103.291,38
Spese titolo 7.00 – Uscite per conto terzi e partite di giro	832.431,86	0,00	53.075,46	779.356,40
TOTALE PAGAMENTI	9.916.519,19	146.786,46	81.413,51	9.981.892,14

DI DARE ATTO CHE, a seguito della variazione di cassa viene garantito un fondo di cassa finale non negativo:

DESCRIZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2017
A) Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.901.188,68
B) Previsioni di cassa in entrata (incassi)	(+)	7.803.761,98
C) Previsioni di cassa in uscita (pagamenti)	(-)	9.981.892,14
D) Fondo di cassa alla fine dell'esercizio (A+B-C)		(=) 723.058,52

DI TRASMETTERE il presente provvedimento ai dirigenti/responsabili di servizio.

DI DARE ATTO che il presente provvedimento verrà pubblicato sul sito web "Amministrazione Trasparente" nella sezione corrispondente e nei tempi richiesti, ai sensi dell'allegato del D.Lgs. n. 33/2013.

DI RENDERE l'atto, data l'urgenza, con votazione separata unanime, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 del D.Lgs. n. 267/2000.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara che la presente Deliberazione verrà affissa all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi dal giorno 24/07/2017 al 08/08/2017 ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 30 – comma 1, della L.R. n. 38/1994 e ss.mm.ii.

Il Segretario Comunale
f.to Dott.ssa FRAU ADALGISA

Copia ad uso amministrativo per la pubblicazione all'Albo Pretorio on-line