COMUNE DI TRESIGNANA

Provincia di Ferrara

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Deliberazione n. 100 del 19-12-2023

OGGETTO: Articolo 175, comma 5-bis, lettera d), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 - Variazione alle dotazioni di cassa del bilancio di previsione finanziario 2023/2025

L'anno duemilaventitre il giorno diciannove del mese di dicembre alle ore 13:25 in Videoconferenza, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla normativa vigente, sono stati convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale:

Cognome e Nome	Qualifica	Presenza
Perelli Laura	Sindaco	Presente
Barbirati Maurizio	Vice Sindaco	Presente
Pinca Fabrizio	Assessore	Presente
Viviani Maria Letizia	Assessore	Presente
Cartocci Raffaele	Assessore	Presente

Presenti n. 5 Assenti n. 0

Partecipa il Segretario Comunale Musco Antonino che provvede alla redazione del presente verbale.

Presiede la seduta, nella sua qualità di Sindaco, Perelli Laura che dichiara aperta la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

Atto originale DELIBERA DI GIUNTA numero 100 del 19-12-2023 firmato digitalmente da Laura Perelli il 20-12-2023 ora 10:55:18 ANTONINO MUSCO il 19-12-2023 ora 14:23:10

Deliberazione n. 100 del 19-12-2023

OGGETTO: Articolo 175, comma 5-bis, lettera d), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 - Variazione alle dotazioni di cassa del bilancio di previsione finanziario 2023/2025

Vista la deliberazione di Consiglio comunale 26 aprile 2022, n. 19, con la quale è stato approvato il regolamento avente ad oggetto "APPROVAZIONE REGOLAMENTO PER L'ORGANIZZAZIONE E IL FUNZIONAMENTO DELLA GIUNTA COMUNALE" in virtù della potestà regolamentare degli enti locali di disciplinare, in via ordinaria, le modalità di funzionamento dei propri organi collegiali come previsto dagli articoli 6, 7 e 38 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, recante "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" (T.U.E.L.).

Ritenuto pertanto possibile lo svolgimento della seduta della Giunta comunale mediante collegamento da remoto.

Sono presenti, collegati da remoto a mezzo videocamera e dispositivo informatico, il Sindaco e gli Assessori Barbirati Maurizio, Pinca Fabrizio, Viviani Maria Letizia e Cartocci Raffaele.

Assiste, anche con funzioni verbalizzanti, il Segretario dott. Antonino Musco, collegato da remoto a mezzo videocamera e dispositivo informatico.

Accertato che tutti i componenti presenti hanno dichiarato espressamente che il collegamento internet assicura una qualità sufficiente per comprendere gli interventi e che il Segretario Comunale riesce ad identificare tutti i partecipanti alla seduta, si procede al suo regolare svolgimento.

LA GIUNTA

Premesso che dal 1° gennaio 2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, integrato e modificato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126;

Richiamato l'articolo 11 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, così come modificato e integrato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, e in particolare il comma 14, il quale prescrive che, a decorrere dal 2016, gli enti di cui all'articolo 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'articolo 175 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, pienamente vigente dall'esercizio 2016 per tutti gli enti locali, in merito alla disciplina relativa alle variazioni di bilancio;

Richiamato in particolare il comma 5-bis, lettera d), del citato articolo 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. 68 del 29 dicembre 2022 il Consiglio comunale ha approvato il bilancio di previsione finanziario 2023/2025;

Richiamata la deliberazione di Giunta comunale n. 4 del 5 gennaio 2023 con cui è stato approvato il

Piano esecutivo di gestione – PEG per gli esercizi 2023/2025, comprendente la ripartizione delle categorie in capitoli, e degli interventi in capitoli, attribuendo le risorse ai Responsabili dei Settori;

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

Verificati, in collaborazione con tutti i responsabili dei servizi, gli stanziamenti di cassa sia di parte corrente che di parte capitale, e ritenuto necessario adeguare la cassa di alcuni capitoli 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 €. 1.561.862,28, e quindi non negativo;

Visti i seguenti allegati:

1) Allegato 1) Variazione al bilancio di previsione - cassa;
2) Allegato 2) Riepilogo per titoli variazione di bilancio di previsione - cassa;

Richiamato l'articolo 193, comma 1, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, 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 articolo 175, comma 5-bis, lettera d), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, non necessita del parere dell'organo di revisione, ai sensi dell'articolo 239, comma 1, lettera b), del medesimo decreto legislativo, 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;

Acquisito il parere favorevole, sotto il profilo della regolarità contabile e tecnica, da parte del Responsabile del Servizio Economico-Finanziario;

Con voti unanimi favorevoli, espressi nelle forme di legge,

D E L I B E R A

1. di approvare, ai sensi dell'articolo 175, comma 5-bis, lettera d), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, la variazione al bilancio di previsione finanziario 2023-2025 per l'esercizio 2023, in relazione alle dotazioni di cassa, così come riportata nei seguenti allegati:

- Allegato 1) Variazione al bilancio di previsione - cassa;
- Allegato 2) Riepilogo per titoli variazione di bilancio di previsione – cassa;

2. di dare atto che nel bilancio di previsione, per effetto della presente variazione, la differenza fra entrata e uscita è pari ad € 1.561.862,28 e quindi non negativo;

3. di dare atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta comunale ai sensi del citato articolo 175, comma 5-bis, lettera d), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, non

necessita del parere dell’organo di revisione, ai sensi dell’articolo 239 comma 1, lettera b), del medesimo decreto legislativo, 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;

4. di trasmettere la presente variazione al Consiglio comunale per la necessaria comunicazione nei termini di legge;

5. di dare atto che il presente atto, debitamente esecutivo, sarà trasmesso al Tesoriere, ai sensi dell’articolo 216, comma 1, del ecreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Successivamente, con voti unanimi favorevoli, espressi nelle forme di legge,

D E L I B E R A

di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell’articolo 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'articolo 21 del decreto legislativo 7 marzo 2005, n. 82, e successive modifiche.

IL SINDACO	IL SEGRETARIO COMUNALE
Perelli Laura	Musco Antonino

COMUNE DI TRESIGNANA

Provincia di Ferrara

Proposta N. 102 del 07-12-2023

Ufficio: AREA CONTABILE

OGGETTO: Art. 175 comma 5bis lettera d) del D.Lgs. 18 agosto 2000 - Variazione alle dotazioni di cassa del bilancio di previsione finanziario 2023/2025

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Per i fini previsti dall'articolo art. 49 del Dlgs 18.08.2000 n. 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere Favorevole* in merito alla regolarità tecnica.

*per la motivazione indicata con nota:

Lì, 07-12-2023

IL RESPONSABILE
Arvieri Paola
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

Regolarita' tecnica DELIBERA DI GIUNTA numero 100 del 19-12-2023 firmato digitalmente da PAOLA ARVIERI il 07-12-2023 ora 14:21:23

COMUNE DI TRESIGNANA

Provincia di Ferrara

Proposta N. 102 del 07-12-2023

Ufficio: AREA CONTABILE

OGGETTO: Art. 175 comma 5bis lettera d) del D.Lgs. 18 agosto 2000 - Variazione alle dotazioni di cassa del bilancio di previsione finanziario 2023/2025

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Per i fini previsti dall'articolo art. 49 del Dlgs 18.08.2000 n. 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere Favorevole* in merito alla regolarità contabile.

*per la motivazione indicata con nota:

Lì, 07-12-2023

IL RESPONSABILE
Arvieri Paola
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

Regolarita' contabile DELIBERA DI GIUNTA numero 100 del 19-12-2023 firmato digitalmente da PAOLA ARVIERI il 07-12-2023 ora 14:22:01

COMUNE DI TRESIGNANA

Provincia di Ferrara

Certificato di pubblicazione

Deliberazione di Giunta Comunale N. 100 del 19-12-2023

Oggetto: Articolo 175, comma 5-bis, lettera d), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 - Variazione alle dotazioni di cassa del bilancio di previsione finanziario 2023/2025

Ai sensi per gli effetti di cui all'art. 124 del D.Lgs 18.8.2000, n. 267 copia della presente deliberazione viene pubblicata, mediante affissione all'Albo Pretorio on line per 15 giorni consecutivi dal 20-12-2023 al 04-01-2024 e contestualmente comunicata ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.lgs 18.08.2000, n. 267.

Li, 20-12-2023

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE
Mantovani Silvia
(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs n. 82/2005 e s.m.i.)

Certificato pubblicazione DELIBERA DI GIUNTA numero 100 del 19-12-2023 firmato digitalmente da SILVIA MANTOVANI il 20-12-2023 ora 11:36:15

COMUNE DI TRESIGNANA

Provincia di Ferrara

Certificato di esecutività

Deliberazione di Giunta Comunale N. 100 del 19-12-2023

Oggetto: Articolo 175, comma 5-bis, lettera d), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 - Variazione alle dotazioni di cassa del bilancio di previsione finanziario 2023/2025

Si dichiara che la presente deliberazione è divenuta esecutiva decorsi 10 giorni dall'inizio della pubblicazione all'Albo Pretorio on-line di questo Comune e cioè il 30-12-2023

IL SEGRETARIO
Antonino Musco
(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs n. 82/2005 e s.m.i.)

Comune di Tresignana (FE)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 46 DEL 07-12-2023
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione:

Riallineamento automatico previsioni di cassa

ATTO n. **0** Tipo **0** del

Tipo Variazione **0**

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamento	ENTRATE	USCITE	Assestato
E	4000	0	M4C1I3.3 -NEXTGENERATIONEU -PNRR -PIANO DI MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE DELLE SCUOLE CUP H21B22000080001	4.02.01.01.001	2023	1.164.871,90	976.960,52	0,00	0,00	976.960,52
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					2024	0,00	187.911,38	0,00	0,00	187.911,38
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					Cassa	1.164.871,90	1.164.871,90	-187.911,38	0,00	976.960,52
U	3550	0	TRASFERIMENTI AD ALTRI ENTI - SEGNALAMENTI MARITTIMI	10.03-1.04.01.01.999	2023	20,00	20,00	0,00	0,00	20,00
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					2024	20,00	20,00	0,00	0,00	20,00
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					2025	20,00	20,00	0,00	0,00	20,00
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					Cassa	40,00	40,00	0,00	-20,00	20,00
U	8115	0	ACQUISTO E MESSA IN SICUREZZA PALAZZO PIO	05.01-2.02.01.10.002	2023	0,00	93.730,26	0,00	0,00	93.730,26
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					2024	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					Cassa	103.730,26	105.730,26	0,00	-10.000,00	95.730,26
U	8175	0	M4C1I3.3 -NEXTGENERATIONEU -PNRR -PIANO DI MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE DELLE SCUOLE CUP H21B22000080001	04.02-2.02.01.09.003	2023	1.164.871,90	976.960,52	0,00	0,00	976.960,52
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					2024	0,00	187.911,38	0,00	0,00	187.911,38
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					Cassa	1.164.871,90	1.164.871,90	0,00	-187.911,38	976.960,52

Comune di Tresignana (FE)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 46 DEL 07-12-2023
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione:

Riallineamento automatico previsioni di cassa

ATTO n. **0** Tipo **0** del

Tipo Variazione **0**

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamento	ENTRATE	USCITE	Assestato
U	8491	0	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA CASA DI RIPOSO	12.03-2.02.01.09.007	2023	0,00	137.433,48	0,00	0,00	137.433,48
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					2024	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Tot. proposte prec.	**0,00**			
					Cassa	163.433,48	163.433,48	0,00	-20.000,00	143.433,48

Comune di Tresignana (FE)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 46 DEL 07-12-2023
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione:

Riallineamento automatico previsioni di cassa

ATTO n. **0** Tipo **0** del

Tipo Variazione **0**

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamento	ENTRATE	USCITE	Assestato

	Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
S A L D I	2023	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00
	Cassa	-187.911,38	-217.931,38	30.020,00

Comune di Tresignana

PROP. VARIAZ. NUMERO 46 DEL 07-12-2023

(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

Descrizione
Riallineamento automatico previsioni di cassa

ATTO n. **0** Tipo **0** del

Causale

Tipo Variazione **0**

ENTRATE	Anno	Stanziamento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	2.566.703,79	0,00	0,00	2.566.703,79
Avanzo di amministrazione	2023	2.258.305,76	0,00	0,00	2.258.305,76
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2023	128.596,60	0,00	0,00	128.596,60
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2023	2.182.967,15	0,00	0,00	2.182.967,15
	2024	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2023	3.964.986,52	0,00	0,00	3.964.986,52
	2024	3.792.700,00	0,00	0,00	3.792.700,00
	2025	3.618.700,00	0,00	0,00	3.618.700,00
	Cassa	4.573.950,14	0,00	0,00	4.573.950,14
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2023	2.053.140,24	0,00	0,00	2.053.140,24
	2024	1.751.151,11	0,00	0,00	1.751.151,11
	2025	1.602.574,11	0,00	0,00	1.602.574,11
	Cassa	2.241.348,75	0,00	0,00	2.241.348,75
Titolo 3: Entrate extratributarie	2023	1.020.014,22	0,00	0,00	1.020.014,22
	2024	920.200,00	0,00	0,00	920.200,00
	2025	926.000,00	0,00	0,00	926.000,00
	Cassa	1.238.979,08	0,00	0,00	1.238.979,08
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2023	3.850.051,37	0,00	0,00	3.850.051,37
	2024	975.220,01	0,00	0,00	975.220,01
	2025	74.327,79	0,00	0,00	74.327,79
	Cassa	6.118.408,09	0,00	187.911,38	5.930.496,71
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2023	395.000,00	0,00	0,00	395.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	1.840.639,48	0,00	0,00	1.840.639,48
Titolo 6: Accensione Prestiti	2023	395.000,00	0,00	0,00	395.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	395.000,00	0,00	0,00	395.000,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2023	1.576.000,00	0,00	0,00	1.576.000,00
	2024	1.576.000,00	0,00	0,00	1.576.000,00
	2025	1.576.000,00	0,00	0,00	1.576.000,00
	Cassa	1.576.000,00	0,00	0,00	1.576.000,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2023	2.009.500,00	0,00	0,00	2.009.500,00
	2024	1.809.500,00	0,00	0,00	1.809.500,00
	2025	1.809.500,00	0,00	0,00	1.809.500,00
	Cassa	2.009.523,41	0,00	0,00	2.009.523,41
TOTALE ENTRATE	**2023**	**19.833.561,86**	**0,00**	**0,00**	**19.833.561,86**
	2024	**10.854.771,12**	**0,00**	**0,00**	**10.854.771,12**
	2025	**9.607.101,90**	**0,00**	**0,00**	**9.607.101,90**
	Cassa	**22.560.552,74**	**0,00**	**187.911,38**	**22.372.641,36**

Comune di Tresignana

PROP. VARIAZ. NUMERO 46 DEL 07-12-2023

(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

USCITE	Anno	Stanziamento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2023 2024 2025	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 1: Spese correnti	2023 2024 2025 Cassa	7.698.668,95 6.020.788,73 5.732.673,09 8.352.656,66	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 20,00	7.698.668,95 6.020.788,73 5.732.673,09 8.352.636,66
Titolo 2: Spese in conto capitale	2023 2024 2025 Cassa	7.704.945,23 1.005.220,01 74.327,79 8.181.721,93	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 217.911,38	7.704.945,23 1.005.220,01 74.327,79 7.963.810,55
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2023 2024 2025 Cassa	395.000,00 0,00 0,00 395.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	395.000,00 0,00 0,00 395.000,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2023 2024 2025 Cassa	449.447,68 443.262,38 414.601,02 449.447,68	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	449.447,68 443.262,38 414.601,02 449.447,68
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2023 2024 2025 Cassa	1.576.000,00 1.576.000,00 1.576.000,00 1.576.000,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1.576.000,00 1.576.000,00 1.576.000,00 1.576.000,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2023 2024 2025 Cassa	2.009.500,00 1.809.500,00 1.809.500,00 2.073.884,19	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	2.009.500,00 1.809.500,00 1.809.500,00 2.073.884,19
TOTALE USCITE	**2023** **2024** **2025** **Cassa**	**19.833.561,86** **10.854.771,12** **9.607.101,90** **21.028.710,46**	**0,00** **0,00** **0,00** **0,00**	**0,00** **0,00** **0,00** **217.931,38**	**19.833.561,86** **10.854.771,12** **9.607.101,90** **20.810.779,08**

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	**2023** **2024** **2025** **Cassa**	**0,00** **0,00** **0,00** **1.531.842,28**	**0,00** **0,00** **0,00** **0,00**	**0,00** **0,00** **0,00** **30.020,00**	**0,00** **0,00** **0,00** **1.561.862,28**