Città di Pescia

AFFARI GENERALI E GESTIONE DELLE RISORSE

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 1236 del 27-06-2018

OGGETTO: **BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020 VARIAZIONE STANZIAMENTI DI CASSA DELLE PARTITE DI GIRO**

VISTO il Decreto del Sindaco n.1 del 26/06/2018 con il quale sono state conferite le deleghe ai Dirigenti;

PREMESSO CHE:

- Con delibera C.C n. 17 del 17/05/2018 è stato ha approvato il Documento unico di programmazione 2018-2020 coordinato con nota di aggiornamento;
- Con delibera C.C N. 18 del 17/05/2018 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2018-2020 e relativi allegati;

VISTO l'art. 175 comma 5 –quater del D. Lgs. n. 267/2000 che recita:

· Nel rispetto di quanto previsto dai regolamenti di contabilità, i responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il responsabile finanziario, possono effettuare, per ciascuno degli esercizi del bilancio:
· a) le variazioni compensative del piano esecutivo di gestione fra capitoli di entrata della medesima categoria e fra i capitoli di spesa del medesimo macroaggregato, escluse le variazioni dei capitoli appartenenti ai macroaggregati riguardanti i trasferimenti correnti, i contribuiti agli investimenti, ed ai trasferimenti in conto capitale, che sono di competenza della Giunta;
· b) le variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, escluse quelle previste dall'art. 3, comma 5, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Le variazioni di bilancio riguardanti le variazioni del fondo pluriennale vincolato sono comunicate trimestralmente alla giunta;
· c) le variazioni di bilancio riguardanti l'utilizzo della quota vincolata del risultato di amministrazione derivanti da stanziamenti di bilancio dell'esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, in termini di competenza e di cassa, secondo le modalità previste dall'art. 187, comma 3-quinquies;
· d) le variazioni degli stanziamenti riguardanti i versamenti ai conti di tesoreria statale intestati all'ente e i versamenti a depositi bancari intestati all'ente;
· e) le variazioni necessarie per l'adeguamento delle previsioni, compresa l'istituzione di tipologie e programmi, riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto di terzi;
· e-bis) in caso di variazioni di esigibilità della spesa, le variazioni relative a stanziamenti riferiti a operazioni di indebitamento già autorizzate e perfezionate, contabilizzate secondo l'andamento della correlata spesa, e le variazioni a stanziamenti correlati ai contributi a rendicontazione, escluse quelle previste dall'articolo 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Le suddette variazioni di bilancio sono comunicate trimestralmente alla giunta;
·

RITENUTO necessario apportare alcune modifiche al Bilancio di previsione 2018/2020 per adeguare gli stanziamenti dell'esercizio 2018 riguardanti le partite di giro, limitatamente alla cassa, relative alle entrate e alle spese (ALL. A);

RILEVATO che tali variazioni non comportano modifiche degli equilibri né del pareggio di bilancio per il triennio 2018/2020;

DATO ATTO che sul presente provvedimento non è necessario il parere dell'organo di revisione in quanto non espressamente previsto dall'art. 239 del D. lgs.vo 267/2000, da altre norme o dai principi contabili;

VISTI gli allegati pareri di regolarità tecnica e contabile resi dal Dirigente del Servizio 1 – Affari generali e gestione delle Risorse, espressi ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del D. Lgs. 267/2000;

DETERMINA

1. Di approvare le premesse quali parti integrali e sostanziali del presente atto;

2. Di approvare le variazioni di competenza e di cassa al Bilancio di Previsione 2018/2020 così come esplicitate nell'allegato "A" che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto, riportante i dati di interesse del tesoriere ;

3. Di assicurare il rispetto del pareggio finanziario e degli equilibri stabiliti in bilancio secondo il disposto dell'art. 193 del D. Lgs. 267/2000;

4. Di prendere atto del permanere della coerenza tra il bilancio di previsione e il saldo di competenza poten: a;

5. Di trasmettere il presente atto al Tesoriere Comunale;

6. Di rinviare a successivo provvedimento la modifica del Piano esecutivo di Gestione in conseguenza delle variazioni approvate con il presente provvedimento;

7. Di pubblicare nel sito istituzionale del Comune di Pescia "sezione trasparenza" ai sensi di quanto previsto dal D. Lgs. 33/2013, il presente provvedimento;

Il presente atto viene confermato e sottoscritto.

IL DIRIGENTE
ANTONELLA BUGLIANI

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del DLgs 07/03/2005 n. 82 e s.m.i (CAD)., il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. Il presente documento è conservato in originale nella banca dati del Comune di Pescia ai sensi dell'art. 3-bis del CAD.

COMUNE DI PESCIA
(Provincia di Pistoia)

VISTO di REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA
(Articolo 183 comma 7 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267)

PROSPETTO REGISTRAZIONI CONTABILI						
Anno Esercizio	**Entrata (E) / Spesa (S)**	**Risorsa / Cap./Art.**	**Accert. / Impegno**	**N.Liquidazione / Data**	**Importo (€)**	**Codice Beneficiario**
		VEDI ALLEGATO				

Il DIRIGENTE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

VISTO l'art. 183, comma7, D.Lgs 18.08.2000, n. 267 "Testo Unico degli Enti Locali";

APPONE IL **VISTO**

in ordine alla regolarità contabile della stessa, e ATTESTA la copertura finanziaria,

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del DLgs 07/03/2005 n. 82 e s.m.i (CAD), il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. Il presente documento è conservato in originale nella banca dati del Comune di Pescia ai sensi dell'art. 3-bis del CAD.

COMUNE DI PESCIA
Provincia di Pistoia

Determinazione Dirigenziale n. 1236 del 27-06-2018

OGGETTO:	**BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020 VARIAZIONE STANZIAMENTI DI CASSA DELLE PARTITE DI GIRO**

Si certifica che il presente atto è affisso all'albo pretorio in data **29-06-2018** e vi rimarrà sino al giorno **14-07-2018**.

29-06-2018	**L'incaricato della pubblicazione** **MICHELE NICCOLAI**

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 24 del DLgs 07/03/2005 n. 82 e s.m.i (CAD)., il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa. Il presente documento è conservato in originale nella banca dati del Comune di Pescia ai sensi dell'art. 3-bis del CAD.

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data: 27/06/2018 n. 20195
Rif.
SPESE 2018

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20194 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE in aumento	VARIAZIONE in diminuzione	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
Disavanzo di amministrazione						
	Disavanzo di Amministrazione		614.593,20			614.593,20
Missione 99	**Servizi per conto terzi**					
Programma 1	**Servizi per conto terzi e Partite di giro**					
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	residui presunti	826.560,44			826.560,44
		previsioni di competenza	14.260.711,65			14.260.711,65
		previsioni di cassa	15.099.994,86		-26.760,16	15.073.234,70
Totale Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	residui presunti	826.560,44			826.560,44
		previsioni di competenza	14.260.711,65			14.260.711,65
		previsioni di cassa	15.099.994,86		-26.760,16	15.073.234,70
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	residui presunti	826.560,44			826.560,44
		previsioni di competenza	14.260.711,65			14.260.711,65
		previsioni di cassa	15.099.994,86		-26.760,16	15.073.234,70
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	89.316,20			89.316,20
		previsioni di competenza	420.000,00			420.000,00
		previsioni di cassa	522.038,97		-26.760,16	495.278,81
Totale Generale delle uscite		residui presunti	11.566.182,99			11.566.182,99
		previsioni di competenza	55.673.566,45			55.673.566,45
		previsioni di cassa	62.640.558,89		-26.760,16	62.613.798,73

ENTRATE 2018

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20194 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE in aumento	VARIAZIONE in diminuzione	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			113.795,88			113.795,88
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			1.268.193,42			1.268.193,42
Utilizzo avanzo di amministrazione						
	VINCOLI DERIVATI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI		134.090,61			134.090,61
	VINCOLI DERIVATI DA TRASFERIMENTI		1.476.855,23			1.476.855,23
	VINCOLI DERIVANTI DELLA CONTRAZIONE MUTUI		353.784,42			353.784,42
	ALTRI ACCANTONAMENTI		9.611,18			9.611,18
Titolo 9	**Entrate per conto di terzi e partite di giro**					
Tipologia 200	Entrate per conto terzi	residui presunti	185.093,86			185.093,86
		previsioni di competenza	635.000,00			635.000,00
		previsioni di cassa	811.481,08		-12.973,55	798.507,53
Totale Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	residui presunti	266.870,86			266.870,86
		previsioni di competenza	14.260.711,65			14.260.711,65
		previsioni di cassa	14.518.506,44		-12.973,55	14.505.532,89
Totale Variazioni in entrata		residui presunti	185.093,86			185.093,86
		previsioni di competenza	420.000,00			420.000,00
		previsioni di cassa	596.481,08		-12.973,55	583.507,53
Totale Generale delle entrate		residui presunti	21.297.934,81			21.297.934,81
		previsioni di competenza	55.673.566,45			55.673.566,45
		previsioni di cassa	73.413.103,58		-12.973,55	73.400.130,03

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE
Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile della spesa