COMUNE DI ROVIGO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 526 DEL 15/12/2023

OGGETTO:	**VARIAZIONE ALLE DOTAZIONI DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2023 DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025 AI SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5 BIS LETT. D) DEL DECRETO LEGISLATIVO 267/2000**

L'anno **duemilaventitre**, il giorno **quindici** del mese di **Dicembre** alle ore **12:00** , in modalità telematica a mezzo collegamento Skype, si è riunita

L A G I U N T A C O M U N A L E

All'adunanza risultano presenti i signori:

	Pres.	Ass.
GAFFEO EDOARDO		X
TOVO ROBERTO	X	
FAVARETTO GIUSEPPE	X	
ZAMBELLO MIRELLA	X	
CATTOZZO LUISA	X	
MERLO DINA	X	
MILAN MATTIA		X
BAGATIN BENEDETTA	X	
BUSINARO GIORGIA	X	
TOTALE	7	2

Assiste alla seduta il SEGRETARIO GENERALE, Dott. Alessandro Ballarin, anch'egli collegato via Skype dalla Sede comunale.
Assume la Presidenza il Prof. Roberto Tovo nella sua qualità di VICE SINDACO e constatata la legalità dell'adunanza, chiede di deliberare sull'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n° 10 del 28/22/2023 di approvazione del bilancio di previsione 2023/2025 ed allegati con contestuale aggiornamento del Documento Unico di Programmazione;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 64 del 3/3/2023 con cui è stato approvato il P.E.G. per il triennio 2023/2025 per la parte relativa all'assegnazione delle dotazioni finanziarie;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 125 dell'11/4/2023 con cui è stato approvato il P.I.A.O. per il triennio 2023/2025;

RILEVATO che, ai sensi dell'art. 164, comma 2, lettera b), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 le dotazioni di cassa inserite nel bilancio di previsione finanziario per il primo esercizio di riferimento hanno carattere autorizzatorio, costituendo limite ai pagamenti (tranne i rimborsi delle anticipazioni di tesoreria e le partite di giro) e alle riscossioni riguardanti i prestiti accesi;

CONSIDERATO che, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lettera d) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, le variazioni alle dotazioni di cassa sono di competenza della Giunta Comunale, ad eccezione di quelle previste dal comma 5-quater dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 stesso, e non necessitano del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 c. 1 lett. b) del D.Lgs. 267/2000;

PRESO ATTO che le variazioni alle dotazioni di cassa di cui all'art. 175, comma 5-bis, lettera d), del D.Lgs. n. 267/2000 devono comunque garantire un fondo cassa al 31 dicembre 2023 di importo non negativo;

RITENUTO necessario variare le dotazioni di cassa del bilancio di previsione 2023/2025 (esercizio 2023), come indicato nell'allegato "A" per far fronte a maggiori pagamenti per le spese connesse ai servizi assicurativi;

RILEVATO nuovamente che, ai sensi dell'art. 162, comma 6, e dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000, gli stanziamenti di cassa del bilancio di previsione iniziale e le successive variazioni alle stesse dotazioni di cassa devono garantire un fondo di cassa finale non negativo;

DATO ATTO che, a seguito delle variazioni di cui all'allegato "A", viene previsto il seguente fondo di cassa finale presunto al 31/12/2023:

FONDO DI CASSA ALL'1/01/2023	(+)	€ 31.112.417,66
RISCOSSIONI PREVISTE PER IL 2023 PRIMA DELLA PRESENTE VARIAZIONE	(+)	€145.438.749,23
PAGAMENTI PREVISTI PER IL 2023 PRIMA DELLA PRESENTE VARIAZIONE	(-)	€159.789.134,00
MAGGIORI RISCOSSIONI PREVISTE PER IL 2023 CON LA PRESENTE VARIAZIONE	(+)	€ 0,00
MINORI RISCOSSIONI PREVISTE PER IL 2023 CON LA PRESENTE VARIAZIONE	(-)	€ 0,00
MAGGIORI PAGAMENTI PREVISTI PER IL 2023 CON LA PRESENTE VARIAZIONE	(-)	€ 10.000,00

MINORI PAGAMENTI PREVISTI PER IL 2023 CON LA PRESENTE VARIAZIONE	(+)	€ 10.000,00
FONDO DI CASSA PREVISTO AL 31/12/2023	**(+)**	**€16.762.032,89**

DATO ATTO che, le variazioni di cui all'allegato "A" non comportano alcuna modifica al saldo di competenza finanziaria, in quanto tale saldo considera esclusivamente gli stanziamenti di competenza, e non di cassa;

VISTI:
- il D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, e in particolar modo l'art. 175, comma 5-bis, lettera d);
- il D.Lgs. 23.06.2011, n. 118;
-i principi contabili, generali e applicati, di cui all'art. 3 del D.Lgs. n. 118/2011 e in particolare quanto disciplinato dagli allegati 1, 4/1 e 4/2 allo stesso D.Lgs. 118/2011;
- il regolamento comunale di contabilità armonizzata;

VISTI:
- il Decreto Sindacale n. 44 dell'11.11.2022 con il quale è stato conferito alla Dr.ssa Nicoletta Cittadin l'incarico Dirigenziale per il Settore Risorse Finanziarie, Tributi, Organismi variamente partecipati e vigilati per un periodo di tre anni decorrenti dal 15 novembre 2022;
- il Decreto Sindacale n. 43 dell'11.11.2022 con il quale è stato stabilito l'ordine di sostituzione dei Dirigenti in caso di assenza o impedimento;

DATO ATTO che la Sig.ra Antonella Di Liddo è stata designata Responsabile del Procedimento con decreto dirigenziale n. 113 dell'11/08/2023;

PRESO ATTO che, ai sensi dell'art. 49 – I° comma – del D.Lgs. 267/2000, sulla presente deliberazione sono stati espressi i seguenti pareri:
a) dal Responsabile del Servizio interessato in ordine alla regolarità tecnica;
b) dal Responsabile di Ragioneria in ordine alla regolarità contabile;

Con voto unanime e favorevole espresso in forma palese;

DELIBERA

1. DI APPROVARE la variazione alle dotazioni di cassa per l'esercizio finanziario 2023 al bilancio di previsione finanziario 2023/2025, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lettera d), del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, come da allegato A) alla presente deliberazione per costituirne parte integrante e sostanziale;

2. DI DARE ATTO, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lettera d), del D.Lgs 267/2000, che con il presente provvedimento è garantito un fondo di cassa non negativo al 31/12/2023;

3. DI VARIARE per le motivazioni espresse in premessa il Piano Esecutivo di Gestione per il triennio 2023/2025 in termini di sola cassa, come dettagliato nell'allegato B);

4. DI DARE ATTO che, ai sensi dell'art. 175, comma 5-ter, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, la presente variazione dovrà essere comunicata al Consiglio comunale;

5. DI ASSOLVERE l'obbligo di pubblicazione del presente provvedimento, in adempimento alle disposizioni vigenti in materia di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni (d.lgs. 33/2013) nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente – del sito web dell'Ente, contestualmente alla pubblicazione dello stesso all'Albo pretorio";

6. DI DARE ATTO che la pubblicazione del presente atto all'albo on line del Comune, avviene nel rispetto della riservatezza dei dati personali, ai sensi della normativa vigente in materia di protezione dei dati personali. Ai fini della pubblicità legale, l'atto destinato alla pubblicazione è redatto in modo da evitare la diffusione di dati personali identificativi non necessari, ovvero il riferimento a categorie particolari di dati personali;

7. DI DICHIARARE la presente deliberazione, con separata votazione unanime e palese, **immediatamente eseguibile** ai sensi e per gli effetti dell'art. 134 del D.L. 267/2000, stante l'urgenza di effettuare i pagamenti nei termini di legge;

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO GENERALE
Alessandro Ballarin

Documento sottoscritto con firma digitale

IL VICE SINDACO
Roberto Tovo

Documento sottoscritto con firma digitale

VARIAZIONE n. 95 del 15/12/2023

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 1									
Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato									
TITOLO 1									
Spese correnti									
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi									
01031.03.0401301315 SERVIZIO DI PULIZIA E TRASLOCHI	2023	CP	450.000,00	-11.868,40	0,00	0,00	438.131,60	436.854,41	1.277,19
		CS	500.000,00	-12.891,94	0,00	-10.000,00	477.108,06		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3		*CP*	*450.000,00*	*-11.868,40*	*0,00*	*0,00*	*438.131,60*	*436.854,41*	*1.277,19*
		CS	*500.000,00*	*-12.891,94*	*0,00*	*-10.000,00*	*477.108,06*		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		***CP***	***450.000,00***	***-11.868,40***	***0,00***	***0,00***	***438.131,60***	***436.854,41***	***1.277,19***
		CS	***500.000,00***	***-12.891,94***	***0,00***	***-10.000,00***	***477.108,06***		
Totale Capitoli Variati su Programma 3		***CP***	***450.000,00***	***-11.868,40***	***0,00***	***0,00***	***438.131,60***	***436.854,41***	***1.277,19***
		CS	***500.000,00***	***-12.891,94***	***0,00***	***-10.000,00***	***477.108,06***		
Programma 11 - Altri servizi generali									
TITOLO 1									
Spese correnti									
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti									
01111.10.0401301375 ASSICURAZIONI DIVERSE	2023	CP	340.000,00	-28.300,00	0,00	0,00	311.700,00	299.760,15	11.939,85
		CS	330.000,00	-28.300,00	10.000,00	0,00	311.700,00		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 10		*CP*	*340.000,00*	*-28.300,00*	*0,00*	*0,00*	*311.700,00*	*299.760,15*	*11.939,85*
		CS	*330.000,00*	*-28.300,00*	*10.000,00*	*0,00*	*311.700,00*		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		***CP***	***340.000,00***	***-28.300,00***	***0,00***	***0,00***	***311.700,00***	***299.760,15***	***11.939,85***
		CS	***330.000,00***	***-28.300,00***	***10.000,00***	***0,00***	***311.700,00***		
Totale Capitoli Variati su Programma 11		***CP***	***340.000,00***	***-28.300,00***	***0,00***	***0,00***	***311.700,00***	***299.760,15***	***11.939,85***
		CS	***330.000,00***	***-28.300,00***	***10.000,00***	***0,00***	***311.700,00***		
Totale Capitoli Variati su Missione 1		**CP**	**790.000,00**	**-40.168,40**	**0,00**	**0,00**	**749.831,60**	**736.614,56**	**13.217,04**
		CS	**830.000,00**	**-41.191,94**	**10.000,00**	**-10.000,00**	**788.808,06**		

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2023		CP	790.000,00	-40.168,40	**0,00**	**0,00**	749.831,60	736.614,56	13.217,04
				SALDO COMPETENZA	**0,00**				
		CS	830.000,00	-41.191,94	**10.000,00**	**-10.000,00**	788.808,06		
				SALDO CASSA	**0,00**				

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 95 del 15/12/2023

****** Resp: Attività Economico Finanziarie (040) - Cittadin Nicoletta ******

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 1									
Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato									
TITOLO 1									
Spese correnti									
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi									
01031.03.0401301315 SERVIZIO DI PULIZIA E TRASLOCHI	2023	CP	450.000,00	-11.868,40	0,00	0,00	438.131,60	436.854,41	1.277,19
		CS	500.000,00	-12.891,94	0,00	-10.000,00	477.108,06		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3		*CP*	*450.000,00*	*-11.868,40*	*0,00*	*0,00*	*438.131,60*	*436.854,41*	*1.277,19*
		CS	*500.000,00*	*-12.891,94*	*0,00*	*-10.000,00*	*477.108,06*		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		***CP***	***450.000,00***	***-11.868,40***	***0,00***	***0,00***	***438.131,60***	***436.854,41***	***1.277,19***
		CS	***500.000,00***	***-12.891,94***	***0,00***	***-10.000,00***	***477.108,06***		
Totale Capitoli Variati su Programma 3		***CP***	***450.000,00***	***-11.868,40***	***0,00***	***0,00***	***438.131,60***	***436.854,41***	***1.277,19***
		CS	***500.000,00***	***-12.891,94***	***0,00***	***-10.000,00***	***477.108,06***		
Programma 11 - Altri servizi generali									
TITOLO 1									
Spese correnti									
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti									
01111.10.0401301375 ASSICURAZIONI DIVERSE	2023	CP	340.000,00	-28.300,00	0,00	0,00	311.700,00	299.760,15	11.939,85
		CS	330.000,00	-28.300,00	10.000,00	0,00	311.700,00		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 10		*CP*	*340.000,00*	*-28.300,00*	*0,00*	*0,00*	*311.700,00*	*299.760,15*	*11.939,85*
		CS	*330.000,00*	*-28.300,00*	*10.000,00*	*0,00*	*311.700,00*		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		***CP***	***340.000,00***	***-28.300,00***	***0,00***	***0,00***	***311.700,00***	***299.760,15***	***11.939,85***
		CS	***330.000,00***	***-28.300,00***	***10.000,00***	***0,00***	***311.700,00***		
Totale Capitoli Variati su Programma 11		***CP***	***340.000,00***	***-28.300,00***	***0,00***	***0,00***	***311.700,00***	***299.760,15***	***11.939,85***
		CS	***330.000,00***	***-28.300,00***	***10.000,00***	***0,00***	***311.700,00***		
Totale Capitoli Variati su Missione 1		**CP**	**790.000,00**	**-40.168,40**	**0,00**	**0,00**	**749.831,60**	**736.614,56**	**13.217,04**
		CS	**830.000,00**	**-41.191,94**	**10.000,00**	**-10.000,00**	**788.808,06**		

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2023		CP	790.000,00	-40.168,40	**0,00**	**0,00**	749.831,60	736.614,56	13.217,04
				SALDO COMPETENZA	**0,00**				
		CS	830.000,00	-41.191,94	**10.000,00**	**-10.000,00**	788.808,06		
				SALDO CASSA	**0,00**				