



Comune di Visso
Provincia di Macerata



**COPIA DI DELIBERAZIONE
DELLA GIUNTA COMUNALE**

DELIBERAZIONE NUMERO 83

DEL 27-10-2020

**Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020/2022 VARIAZIONE DI CASSA
(ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)**

L'anno duemilaventi, il giorno ventisette del mese di ottobre alle ore
17:00, nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata nei modi di legge,
si è riunita la Giunta Comunale alla presenza dei Signori:

SPIGANTI MAURIZI GIAN-LUIGI	SINDACO	P
SERFAUSTINI PATRIZIA	VICE SINDACO	P
RASTELLI ALESSIA	ASSESSORE	A

Assegnati n. 3 In carica n. 3

Presenti n. 2 Assenti n. 1

Partecipa alla seduta il SEGRETARIO COMUNALE: Dott.ssa Gabriella
Maria Galassi

Assume la Presidenza Gian-Luigi Spiganti Maurizi che, nella sua qualifica di
Sindaco dichiara aperta la seduta per aver constatato il numero legale degli intervenuti,
passa alla trattazione dell'argomento di cui all'oggetto.

Immediatamente eseguibile	S
Soggetta a ratifica da parte del Consiglio	N

**PARERI ESPRESSI SULLA PROPOSTA CORRISPONDENTE N. 95 DELL'ANNO
27-10-2020 AI SENSI DELL'ART. 49, COMMA 1, DEL T.U. n.267/2000.**

PARERE: Favorevole in ordine alla **REGOLARITA' CONTABILE**

Data: 27-10-2020

Il Responsabile del servizio
F.to **Remigi Valentina**

PARERE: Favorevole in ordine alla **REGOLARITA' TECNICA**

Data: 27-10-2020

Il Responsabile del servizio
F.to **Remigi Valentina**

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 22, in data 15.09.2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento unico di programmazione per il periodo 2020/2022;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 23, in data 15.09.2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2020/2022;

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;

RITENUTO, pertanto, adeguare gli stanziamenti di cassa ai residui riportati;

VERIFICATO che, in relazione alla presente variazione di cassa, il fondo di cassa al termine dell'esercizio non risulta negativo;

Vista l'allegata variazione alle dotazioni di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione finanziario 2020/2022 di cui si riportano di seguito le risultanze finali:

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	2020 2021 2022	499.751,54 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	499.751,54 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2020 2021 2022	26.311,42 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	26.311,42 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2020 2021 2022	913.120,96 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	913.120,96 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2020 2021 2022	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: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2020 2021 2022 Cassa	268.902,59 296.100,00 301.100,00 348.823,76	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	268.902,59 296.100,00 301.100,00 348.823,76
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2020 2021 2022 Cassa	6.563.275,21 5.556.479,40 5.578.516,56 8.036.558,10	0,00 0,00 0,00 343.233,07	0,00 0,00 0,00 0,00	6.563.275,21 5.556.479,40 5.578.516,56 8.379.791,17
Titolo 3: Entrate extratributarie	2020 2021 2022 Cassa	736.300,00 780.500,00 823.500,00 1.105.300,99	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	736.300,00 780.500,00 823.500,00 1.105.300,99

Titolo 4: Entrate in conto capitale	2020	20.546.142,96	0,00	0,00	20.546.142,96
	2021	8.956.666,23	0,00	0,00	8.956.666,23
	2022	4.924.614,59	0,00	0,00	4.924.614,59
	Cassa	14.995.188,79	7.523.010,23	0,00	22.518.199,02
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	2.185,53	0,00	0,00	2.185,53
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2020	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2021	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2022	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	Cassa	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2020	6.896.000,00	0,00	0,00	6.896.000,00
	2021	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2022	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	Cassa	7.142.468,44	0,00	0,00	7.142.468,44
TOTALE ENTRATE	2020	38.449.804,68	0,00	0,00	38.449.804,68
	2021	24.010.745,63	0,00	0,00	24.010.745,63
	2022	20.048.731,15	0,00	0,00	20.048.731,15
	Cassa	33.630.525,61	7.866.243,30	0,00	41.496.768,91

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa				
Titolo 1: Spese correnti	2020	7.577.104,22	0,00	0,00	7.577.104,22
	2021	6.614.755,40	0,00	0,00	6.614.755,40
	2022	6.610.929,20	0,00	0,00	6.610.929,20
	Cassa	7.722.368,22	373.438,23	0,00	8.095.806,45
Titolo 2: Spese in conto capitale	2020	21.959.015,46	0,00	0,00	21.959.015,46
	2021	8.956.666,23	0,00	0,00	8.956.666,23
	2022	4.924.614,59	0,00	0,00	4.924.614,59
	Cassa	15.789.577,16	7.314.375,43	0,00	23.103.952,59
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2020	17.685,00	0,00	0,00	17.685,00
	2021	18.324,00	0,00	0,00	18.324,00
	2022	92.187,36	0,00	0,00	92.187,36
	Cassa	17.685,00	0,00	0,00	17.685,00
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2020	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2021	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2022	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	Cassa	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2020	6.896.000,00	0,00	0,00	6.896.000,00
	2021	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2022	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	Cassa	6.983.291,77	0,00	0,00	6.983.291,77
TOTALE USCITE	2020	38.449.804,68	0,00	0,00	38.449.804,68
	2021	24.010.745,63	0,00	0,00	24.010.745,63
	2022	20.048.731,15	0,00	0,00	20.048.731,15
	Cassa	32.512.922,15	7.687.813,66	0,00	40.200.735,81

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	1.117.603,46	178.429,64	0,00	1.296.033,10

Dato atto che per effetto delle variazioni in oggetto, si garantisce 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;

A votazione unanime e palese

DELIBERA

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

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	2020 2021 2022	499.751,54 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	499.751,54 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2020 2021 2022	26.311,42 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	26.311,42 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2020 2021 2022	913.120,96 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	913.120,96 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2020 2021 2022	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: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2020 2021 2022 Cassa	268.902,59 296.100,00 301.100,00 348.823,76	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	268.902,59 296.100,00 301.100,00 348.823,76
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2020 2021 2022 Cassa	6.563.275,21 5.556.479,40 5.578.516,56 8.036.558,10	0,00 0,00 0,00 343.233,07	0,00 0,00 0,00 0,00	6.563.275,21 5.556.479,40 5.578.516,56 8.379.791,17
Titolo 3: Entrate extratributarie	2020 2021 2022 Cassa	736.300,00 780.500,00 823.500,00 1.105.300,99	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	736.300,00 780.500,00 823.500,00 1.105.300,99
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2020 2021 2022 Cassa	20.546.142,96 8.956.666,23 4.924.614,59 14.995.188,79	0,00 0,00 0,00 7.523.010,23	0,00 0,00 0,00 0,00	20.546.142,96 8.956.666,23 4.924.614,59 22.518.199,02

Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	2.185,53	0,00	0,00	2.185,53
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2020	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2021	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2022	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	Cassa	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2020	6.896.000,00	0,00	0,00	6.896.000,00
	2021	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2022	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	Cassa	7.142.468,44	0,00	0,00	7.142.468,44
TOTALE ENTRATE	2020	38.449.804,68	0,00	0,00	38.449.804,68
	2021	24.010.745,63	0,00	0,00	24.010.745,63
	2022	20.048.731,15	0,00	0,00	20.048.731,15
	Cassa	33.630.525,61	7.866.243,30	0,00	41.496.768,91

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2020	7.577.104,22	0,00	0,00	7.577.104,22
	2021	6.614.755,40	0,00	0,00	6.614.755,40
	2022	6.610.929,20	0,00	0,00	6.610.929,20
	Cassa	7.722.368,22	373.438,23	0,00	8.095.806,45
Titolo 2: Spese in conto capitale	2020	21.959.015,46	0,00	0,00	21.959.015,46
	2021	8.956.666,23	0,00	0,00	8.956.666,23
	2022	4.924.614,59	0,00	0,00	4.924.614,59
	Cassa	15.789.577,16	7.314.375,43	0,00	23.103.952,59
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2020	17.685,00	0,00	0,00	17.685,00
	2021	18.324,00	0,00	0,00	18.324,00
	2022	92.187,36	0,00	0,00	92.187,36
	Cassa	17.685,00	0,00	0,00	17.685,00
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2020	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2021	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2022	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	Cassa	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2020	6.896.000,00	0,00	0,00	6.896.000,00
	2021	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2022	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	Cassa	6.983.291,77	0,00	0,00	6.983.291,77
TOTALE USCITE	2020	38.449.804,68	0,00	0,00	38.449.804,68
	2021	24.010.745,63	0,00	0,00	24.010.745,63
	2022	20.048.731,15	0,00	0,00	20.048.731,15
	Cassa	32.512.922,15	7.687.813,66	0,00	40.200.735,81

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	1.117.603,46	178.429,64	0,00	1.296.033,10

2. di dare atto che, a seguito della variazione di cassa di cui al punto 1, si garantisce un fondo di cassa finale non negativo:

DESCRIZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2020
A) Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.117.603,46
B) Previsioni di cassa in entrata (incassi)	(+)	178.429,64
C) Previsioni di cassa in uscita (pagamenti)	(-)	0,00
D) Fondo di cassa alla fine dell'esercizio (A+B-C)	(=)	1.296.033,10

3. di trasmettere il presente provvedimento ai dirigenti/responsabili di servizio;
4. di inviare per competenza la presente deliberazione al tesoriere comunale, ai sensi dell'art. 175, comma 9-bis, del d.Lgs. n. 267/2000.

Infine, la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con votazione unanime e palese

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del d.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Letto, approvato e sottoscritto a norma di legge.

IL PRESIDENTE
F.to **SPIGANTI MAURIZI GIAN-LUIGI**

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to **Galassi D.ssa Gabriella Maria**

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Della suesposta deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi (art. 124, comma 1 del T.U. n. 267/2000) e contemporaneamente comunicata ai capigruppo consiliari (art.125 del T.U. n. 267/2000) tramite elenco n. del

Li 11-11-2020 Reg. n.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Galassi D.ssa Gabriella Maria

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile (art.134, comma 4, del T.U. n. 267/2000)

Li, 27-10-2020

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Galassi D.ssa Gabriella Maria

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto segretario comunale certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio per 15 giorni consecutivi dal 11-11-2020 al 26-11-2020, ai sensi dell'art. 124 comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000.

Li, 27-11-2020

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Galassi D.ssa Gabriella Maria

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 27-10-2020

☐ per il decorso termine di 10 giorni dalla pubblicazione ai sensi dell'art. 134 comma 3 del D.Lgs. n. 267/2000.

☐ essendo stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000.

Li, 28-10-2020

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Galassi D.ssa Gabriella Maria

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Li,

IL SEGRETARIO COMUNALE
Galassi D.ssa Gabriella Maria