



DETERMINA DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO N° 975 DEL 21.12.2019

OGGETTO: VARIAZIONE DI ESIGIBILITA' E VARIAZIONE DI CASSA PER VARI INTERVENTI DI INVESTIMENTO - COSTITUZIONE FPV ANNO **2020**.

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO FINANZIARIA

RICHIAMATI:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 22.02.2019 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione per il triennio 2019/2021;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 22.02.2019 con la quale si è approvato il bilancio previsionale per il triennio 2019/2021;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 9 del 02.03.2019 con la quale è stato approvato il PEG per il corrente anno;
- il vigente Regolamento comunale di Contabilità approvato con deliberazione Consiglio Comunale n. 8 del 27.02.2017, esecutiva ai sensi di legge;
- gli artt. 183 e 192 del T.U. n. 267/2000;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 4 del 20.01.2018, esecutiva ai sensi di legge, con la quale sono stati individuati i servizi, gli uffici e le competenze delle aree previste nella struttura amministrativa del Comune;
- il provvedimento del Sindaco n. 8 del 27.06.2019 ad oggetto "NOMINA DEL TITOLARE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA DAL 01.07.2019 SINO AL 31.12.2019 RELATIVAMENTE ALL'AREA AMMINISTRATIVA E GESTIONE RISORSE UMANE - PUBBLICA ISTRUZIONE E SERVIZI DEMOGRAFICI - SERVIZI SOCIALI, CULTURA SPORT E TEMPO LIBERO, AREA ECONOMICO FINANZIARIA ED ALL'AREA TECNICA E LAVORI PUBBLICI - URBANISTICA ED ASSETTO DEL TERRITORIO";

ACCERTATA pertanto la competenza del sottoscritto all'assunzione della presente determinazione;

DATO ATTO che l'ufficio tecnico, in relazione agli atti di programmazione relativi agli investimenti, ha affidato a ditte e professionisti esterni degli incarichi per la realizzazione degli stessi procedendo ad assumere contestualmente i relativi impegni di spesa a copertura delle spese previste;

RILEVATA la necessità di apportare, in considerazione delle variazioni di esigibilità della spesa così come impegnata, su richiesta dell'ufficio tecnico comunale, delle variazioni **al bilancio 2019/2021** fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato (FPV) e gli stanziamenti correlati delle spese (lett. b comma 5-quater dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.), **in termini di competenza e di cassa**, in considerazione del cronoprogramma di realizzazione dell'intervento programmato (**LAVORI DI RESTAURO MATERICO DEL PARAMENTO IN PIETRA DEL PORTALE, MURO E BASTIONI DI INGRESSO DEL CIMITERO DI STRADA IN CASENTINO**) che prevede, in base ai nuovi principi della contabilità armonizzata, l'imputazione contabile degli stanziamenti di spesa all'esercizio in cui l'obbligazione giuridicamente perfezionata verrà a scadenza;

VISTO l'elenco degli atti di assunzione di impegno di spesa da reimputare con FPV all'anno 2020, allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale (**all. 1**);

RICHIAMATO:

- il comma 2 dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. - TUEL che recita:

"Le variazioni al bilancio sono di competenza dell'organo consiliare salvo quelle previste dai commi 5-bis e 5-quater";

- il comma 3 dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. - TUEL che recita:

"Le variazioni al bilancio possono essere deliberate non oltre il 30 novembre di ciascun anno, fatte salve le seguenti variazioni, che possono essere deliberate sino al 31 dicembre di ciascun anno:

.....
f) le variazioni di cui al comma 5-quater lett. b) e lett. e-bis);

-"
 - il comma 5-quater dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. - TUEL 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:

.....
- b) 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;

-"
 - il comma 910 dell'art. 1 della legge n. 145/2018 che ha previsto una riforma del Fondo pluriennale vincolato per i lavori pubblici;
 - il punto 5.4 dell'allegato n. 4/2 al D.Lgs 118/2011 così come modificato dai DDMM MEF del 01/03/2019 e 01/08/2019 che hanno aggiornato il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011);

RICORDATO che, in ogni caso e preliminarmente, la costituzione del fondo pluriennale vincolato necessita della presenza contemporanea di quattro elementi:

1. le entrate devono essere già accertate;
2. le entrate devono essere vincolate, ovvero destinate al finanziamento di investimenti;
3. le spese, finanziate dalle entrate già accertate, devono essere già impegnate;
4. le spese devono essere esigibili in esercizi successivi a quello nel quale è accertata l'entrata che finanzia le spese.

RICHIAMATO altresì il nuovo § 5.4 dell'Allegato 4/2 del D.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare nel § 5.4.9) dove sono indicate le novità per la costituzione del FPV per le spese non ancora impegnate per gli appalti dei lavori pubblici.

VERIFICATO che, nel caso in esame, tutti i punti di cui sopra sono pienamente presenti e rispettati;

CONSIDERATO che l'art. 3 comma 7 del D.Lgs. n. 118/2011 fa riferimento al riaccertamento straordinario dei residui, di competenza della Giunta comunale, e non riguarda quindi il caso oggetto della presente determinazione;

PRESO ATTO che il vigente Regolamento di contabilità, approvato con deliberazione CC n. 8 del 27.02.2017 e adattato al D.Lgs. n. 118/2011 disciplina, all'art. 17, le tipologie di variazioni di bilancio di cui all'art. 175 comma 5-quater del D.Lgs n. 267/2000, attribuendone la competenza al Responsabile del Servizio Finanziario;

DATO ATTO:

1. che in base all'allegato 4/2 al D.Lgs n. 118/2011:
 - la copertura finanziaria delle spese di investimento che comportano impegni di spesa imputati a più esercizi deve essere predisposta - fin dal momento dell'attivazione del primo impegno - con riferimento all'importo complessivo della spesa dell'investimento, sulla base di un'obbligazione giuridica perfezionata o di una legge di autorizzazione all'indebitamento;
 - possono essere finanziate dal FPV tutte le voci di spesa contenute nei quadri economici relative a spese di investimento per lavori pubblici quando le

procedure di affidamento dei lavori siano state attivate, intendendo come attivate, ad esempio, affidamenti in economia o la pubblicazione del bando di gara, mentre nel caso di procedura negoziata senza pubblicazione di bando, consentita negli specifici casi di cui all'art. 57 del D.lgs. 163/2006 (ora art. 36 del D.Lgs. 50/2016), si fa riferimento al momento in cui gli operatori economici selezionati vengono invitati a presentare le offerte oggetto della negoziazione, con lettera contenente gli elementi essenziali della prestazione richiesta;

RICHIAMATO:

- il comma 9-bis dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. - TUEL che recita:
"Le variazioni al bilancio di previsione sono trasmesse al tesoriere inviando il prospetto di cui all'art. 10, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, allegato al provvedimento di approvazione della variazione. Sono altresì trasmesse al tesoriere:

.....

b) *le variazioni del fondo pluriennale vincolato effettuate nel corso dell'esercizio finanziario";*

- l'art. 10, comma 4 del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. che recita:
"Alle variazioni al bilancio di previsione, disposte nel rispetto di quanto previsto dai rispettivi ordinamenti finanziari, sono allegati i prospetti di cui all'allegato n. 8, da trasmettere al tesoriere."

RITENUTO opportuno e necessario, nei casi di cui trattasi ed elencati nel prospetto allegato, stante il fatto che l'esigibilità della spesa avverrà **nell'anno 2020**, attivare la costituzione del FPV per gli importi riportati nel citato prospetto a fianco di ogni atto di impegno;

RILEVATO inoltre che sulla presente variazione di bilancio non è previsto il parere dell'Organo di revisione in considerazione di quanto disposto dall'art. 239, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. - TUEL;

RICHIAMATI:

- il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. - TUEL;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
- il vigente regolamento di contabilità dell'Ente;

TUTTO ciò premesso;

DETERMINA

Per quanto in narrativa:

- 1) di prendere atto dell'elenco degli atti di assunzione di impegno di spesa reimputati con FPV **all'anno 2020** allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale (all. 1), tutti riferiti a spese di investimento che prevedono, in base ai nuovi principi della contabilità armonizzata, l'imputazione contabile degli stanziamenti di spesa all'esercizio in cui l'obbligazione giuridicamente perfezionata verrà a scadenza;
- 2) di approvare, in considerazione delle variazioni di esigibilità della spesa dei **LAVORI DI RESTAURO MATERICO DEL PARAMENTO IN PIETRA DEL PORTALE, MURO E BASTIONI DI INGRESSO DEL CIMITERO DI STRADA IN CASENTINO**, la presente variazione **al bilancio 2019/2021** (in atti presso l'ufficio) fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato (FPV) e gli stanziamenti correlati delle spese, **in termini di competenza e di cassa**, in considerazione del cronoprogramma di realizzazione dell'intervento programmato che prevede, in base ai nuovi principi della contabilità armonizzata, l'imputazione contabile degli stanziamenti di spesa all'esercizio in cui l'obbligazione giuridicamente perfezionata verrà a scadenza (lett. b e e-bis comma 5-quater dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.);
- 3) di dare atto che, a seguito della variazione di cui sopra, rimangono inalterati gli equilibri di bilancio sulla base dei principi dettati dall'ordinamento finanziario e contabile ed in particolare dagli artt. 162, comma 6 e 193 del D.Lgs. n. 267/00;
- 4) di trasmettere copia della presente alla Giunta Comunale e al Tesoriere, in ossequio rispettivamente ai commi 5-quater e 9-bis e dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 e

s.m.i. - TUEL;

- 5) di trasmettere copia della presente all'Organo di revisione per gli adempimenti di cui al comma 1 lettera b) punto 2) dell'art. 239 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. - TUEL.

Castel San Niccolò 21.12.2019

Il Responsabile dell'Istruttoria
Eugenio Batistoni

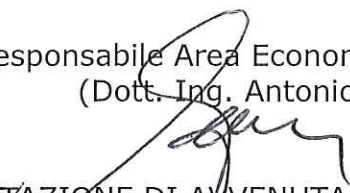


CONTROLLO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE AI SENSI ART. 147 BIS DEL TUEL N. 267/2000 (così modificato dall'art. 3, comma 1, lettera d), legge n. 213 del 2012)

Controllo di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi art. 147 bis del T.U. n. 267/2000 e ss.mm.ii..

Il Responsabile dell'Area Tecnica e Lavori Pubblici
(Dott. Ing. Antonio Fani)

Il Responsabile Area Economico Finanziaria
(Dott. Ing. Antonio Fani)



ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente determinazione è stata affissa all'Albo Pretorio on line del Comune dal giorno 09-01-2020 per 15 giorni consecutivi.

Castel San Niccolò 09-01-2020

Il Responsabile
Eugenio Batistoni



GAL 2019 – RESTAURO INGRESSO MONUMENTALE DEL CIMITERO DI STRADA IN CASENTINO –
CUP : H97E18000080001

ELENCO IMPEGNI DA REIMPUTARE ALL'ANNO 2020

Capitolo 82000/31 – Impegno n. 518/2019 in favore di Bacci Marco per € 2.833,74

Capitolo 82000/33 – Impegno n. 517/2019 in favore di Bacci Marco per € 1.707,03

Castel San Niccolò, 20/12/2019

Il Responsabile dell'Area

Dott. Ing. Antonio Fani



COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO'

VARIAZIONE NUMERO 35 DEL 21-12-2019

Descrizione

VARIAZIONE DI ESIGIBILITA E VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175 C. 5 QUATER LETT. B

ATTO n. 975 Tipo 3 Determina del 21-12-2019

Tipo Variazione 0

E/U	Cod. Bilancio	Descrizione	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	2019	255.398,65	263.481,15			263.481,15
			2020	0,00	0,00	4.540,77		4.540,77
			2021	0,00	0,00			0,00
U	12.09-2.02.01.09.015	Cimiteri	2019	141.651,88	73.034,92		-4.540,77	68.494,15
			2020	17.200,00	93.306,97		4.540,77	97.847,74
			2021	17.200,00	17.200,00			17.200,00
			Cassa	152.507,53	78.400,57		-4.540,77	73.859,80
U	12.09-2.05.02.01.008	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	2019	0,00	0,00		4.540,77	4.540,77
			2020	0,00	0,00			0,00
			2021	0,00	0,00			0,00
			Cassa	0,00	0,00			0,00

COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO'

VARIAZIONE NUMERO 35 DEL 21-12-2019

Descrizione

VARIAZIONE DI ESIGIBILITA E VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175 C. 5 QUATER LETT. B

ATTO n. 975 Tipo 3 Determina del 21-12-2019

Tipo Variazione 0

E/U	Cod. Bilancio	Descrizione	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
-----	---------------	-------------	------	---------	---------------	---------	--------	-----------

	Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
SALDI	2019	0,00	0,00	0,00
	2020	4.540,77	4.540,77	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	-4.540,77	4.540,77

COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO'

VARIAZIONE NUMERO 35 DEL 21-12-2019
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

VARIAZIONE DI ESIGIBILITA E VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175 C. 5 QUATER LETT. B

ATTO n. 975 Tipo **3** Determina de **21-12-2019**

Tipo **Variazione 0**

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Inziale	Stanziamto	ENTRATE	USCITE	Assestato
E	3	0	FONDO VINCOLATO SPESE IN CONTO CAPITALE	0:00:00:00:000	2019	255.398,65	263.481,15			263.481,15
					2020	0,00	0,00	4.540,77		4.540,77
					2021	0,00	0,00			0,00
					Cassa	0,00	0,00			0,00
U	82000	31	GAL ARETINO QUOTA COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO - RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE PATRIMONIO CULTURALE - CIMITERO DI STRADA IN CASENTINO (FINANZIATO IN ENTRATA CAP. 6447.3 PER EURO 813,63 UTILE CASENTINO SERVIZI SRL - E APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO PER MUTUI PER EURO 5.896,48)	12.09-2.02.01.09.015	2019	6.710,00	6.710,01		-2.833,74	3.876,27
					2020	0,00	0,00		2.833,74	2.833,74
					2021	0,00	0,00			0,00
					Cassa	6.710,00	6.710,01		-2.833,74	3.876,27
U	82000	33	GAL ARETINO QUOTA COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO - RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE PATRIMONIO CULTURALE - CIMITERO DI STRADA IN CASENTINO (FINANZIATO CON ENTRATE CORRENTI CAP. 6240.1)	12.09-2.02.01.09.015	2019	1.890,07	1.890,07		-1.707,03	183,04
					2020	0,00	0,00		1.707,03	1.707,03
					2021	0,00	0,00			0,00
					Cassa	1.890,07	1.890,07		-1.707,03	183,04
U	82000	34	F.P.V. GAL ARETINO QUOTA COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO - RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE PATRIMONIO CULTURALE - CIMITERO DI STRADA IN CASENTINO (FINANZIATO IN ENTRATA CAP. 6447 3/4 PER EURO 6.710,00 UTILE CASENTINO SERVIZI SRL)	12.09-2.05.02.01.000	2019	0,00	0,00		2.833,74	2.833,74
					2020	0,00	0,00			0,00
					2021	0,00	0,00			0,00
					Cassa	0,00	0,00			0,00
U	82000	36	F.P.V. GAL ARETINO QUOTA COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO - RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE PATRIMONIO CULTURALE - CIMITERO DI STRADA IN CASENTINO - FINANZIATO IN ENTRATA -	12.09-2.05.02.01.000	2019	0,00	0,00		1.707,03	1.707,03
					2020	0,00	0,00			0,00
					2021	0,00	0,00			0,00

COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO'

VARIAZIONE NUMERO 35 DEL 21-12-2019
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

VARIAZIONE DI ESIGIBILITA E VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175 C. 5 QUATER LETT. B

ATTO n. 975 Tipo 3 Determina del 21-12-2019

Tipo Variazione 0

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Inziale	Stanzamento	ENTRATE	USCITE	Assestato
					Cassa	0,00	0,00			0,00

COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO'

VARIAZIONE NUMERO 35 DEL 21-12-2019
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

VARIAZIONE DI ESIGIBILITA E VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175 C. 5 QUATER LETT. B

ATTO n. 975 Tipo 3 Determina del 21-12-2019

Tipo Variazione 0

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
-----	----------	------	-------------	---------------	------	---------	---------------	---------	--------	-----------

		Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
S A L D I		2019	0,00	0,00	0,00
		2020	4.540,77	4.540,77	0,00
		2021	0,00	0,00	0,00
		Cassa	0,00	-4.540,77	4.540,77

COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO'

VARIAZIONE NUMERO 35 DEL 21-12-2019
(Dettaglio dei capitoli – con l'indicazione del responsabile)

Descrizione
VARIAZIONE DI ESIGIBILITA E VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175 C. 5 QUATER LETT. B

ATTO n. 975 Tipo 3 Determina del 21-12-2019
Tipo Variazione: 0

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
E	3	0	FONDO VINCOLATO SPESE IN CONTO CAPITALE	0.00.00.00.0000	2019	255.398,65	263.481,15			263.481,15
					2020	0,00	0,00	4.540,77		4.540,77
					2021	0,00	0,00			0,00
					Cassa	0,00	0,00			0,00
U	82000	31	GAL ARETINO QUOTA COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO - RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE PATRIMONIO CULTURALE - CIMITERO DI STRADA IN CASENTINO (FINANZIATO IN ENTRATA CAP. 6447,3 PER EURO 813,53 UTILE CASENTINO SERVIZI SRL - E APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO PER MUTUI PER EURO 5.896,48)	12.09-2.02-01.09.015	2019	6.710,00	6.710,01		-2.833,74	3.876,27
					2020	0,00	0,00		2.833,74	2.833,74
					2021	0,00	0,00			0,00
					Cassa	6.710,00	6.710,01		-2.833,74	3.876,27
RESP. UFFICIO TECNICO - FANI/ANTONIO										
U	82000	33	GAL ARETINO QUOTA COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO - RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE PATRIMONIO CULTURALE - CIMITERO DI STRADA IN CASENTINO (FINANZIATO CON ENTRATE CORRENTI CAP. 6240,1)	12.09-2.02-01.09.015	2019	1.890,07	1.890,07		-1.707,03	183,04
					2020	0,00	0,00		1.707,03	1.707,03
					2021	0,00	0,00			0,00
					Cassa	1.890,07	1.890,07		-1.707,03	183,04
RESP. UFFICIO TECNICO - FANI/ANTONIO										
U	82000	34	F.P.V. GAL ARETINO QUOTA COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO - RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE PATRIMONIO CULTURALE - CIMITERO DI STRADA IN CASENTINO (FINANZIATO IN ENTRATA CAP. 6447,3/4 PER EURO 6.710,00 UTILE CASENTINO SERVIZI SRL)	12.09-2.05-02.01.000	2019	0,00	0,00			0,00
					2020	0,00	0,00			0,00
					2021	0,00	0,00			0,00
					Cassa	0,00	0,00			0,00
RESP. UFFICIO TECNICO - FANI/ANTONIO										
U	82000	36	F.P.V. GAL ARETINO QUOTA COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO - RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE PATRIMONIO CULTURALE - CIMITERO DI STRADA IN CASENTINO - FINANZIATO IN ENTRATA -	12.09-2.05-02.01.000	2019	0,00	0,00		1.707,03	1.707,03
					2020	0,00	0,00			0,00
					2021	0,00	0,00			0,00
					Cassa	0,00	0,00			0,00
RESP. UFFICIO TECNICO - FANI/ANTONIO										

COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO'

VARIAZIONE NUMERO 35 DEL 21-12-2019
(Dettaglio dei capitoli – con l'indicazione del responsabile)

Descrizione

VARIAZIONE DI ESIGIBILITA E VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175 C. 5 QUATER LETT. B

ATTO n. 975 Tipo 3 Determina del 21-12-2019

Tipo Variazione 0

E/U Responsabile del capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
		Responsabile del centro di incasso/spesa							

	Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
SALDI	2019	0,00	0,00	0,00
	2020	-4.540,77	-4.540,77	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	-4.540,77	-4.540,77

COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO'

VARIAZIONE NUMERO 35 DEL 21-12-2019

(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

Descrizione
VARIAZIONE DI ESIGIBILITA E VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175 C. 5 QUATER LETT. B

ATTO n. 975 Tipo 3 Determina del 21-12-2019

Causale

Tipo Variazione 0

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	713.782,95	0,00	0,00	713.782,95
Avanzo di amministrazione	2019	99.417,76	0,00	0,00	99.417,76
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2019	66.212,94	0,00	0,00	66.212,94
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2019	263.481,15	0,00	0,00	263.481,15
	2020	0,00	4.540,77	0,00	4.540,77
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2019	2.055.688,13	0,00	0,00	2.055.688,13
	2020	1.993.204,47	0,00	0,00	1.993.204,47
	2021	1.995.329,47	0,00	0,00	1.995.329,47
	Cassa	2.027.577,76	0,00	0,00	2.027.577,76
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2019	124.486,18	0,00	0,00	124.486,18
	2020	87.038,51	0,00	0,00	87.038,51
	2021	89.073,50	0,00	0,00	89.073,50
	Cassa	234.623,51	0,00	0,00	234.623,51
Titolo 3: Entrate extratributarie	2019	325.254,99	0,00	0,00	325.254,99
	2020	252.729,41	0,00	0,00	252.729,41
	2021	231.415,01	0,00	0,00	231.415,01
	Cassa	368.545,71	0,00	0,00	368.545,71
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2019	828.773,20	0,00	0,00	828.773,20
	2020	653.474,62	0,00	0,00	653.474,62
	2021	549.696,65	0,00	0,00	549.696,65
	Cassa	1.083.593,74	0,00	0,00	1.083.593,74
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	309.893,67	0,00	0,00	309.893,67
Titolo 6: Accensione Prestiti	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2019	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	2020	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	2021	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	Cassa	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2019	4.577.937,00	0,00	0,00	4.577.937,00
	2020	4.522.937,00	0,00	0,00	4.522.937,00
	2021	4.522.937,00	0,00	0,00	4.522.937,00
	Cassa	4.642.386,99	0,00	0,00	4.642.386,99
TOTALE ENTRATE	2019	9.341.251,35	0,00	0,00	9.341.251,35
	2020	8.509.384,01	4.540,77	0,00	8.513.924,78
	2021	8.388.451,63	0,00	0,00	8.388.451,63
	Cassa	10.380.404,33	0,00	0,00	10.380.404,33

COMUNE DI CASTEL SAN NICCOLO'

VARIAZIONE NUMERO 35 DEL 21-12-2019

(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2019	2.336.780,50	0,00	0,00	2.336.780,50
	2020	2.147.582,02	0,00	0,00	2.147.582,02
	2021	2.125.105,30	0,00	0,00	2.125.105,30
	Cassa	2.655.448,86	0,00	0,00	2.655.448,86
Titolo 2: Spese in conto capitale	2019	1.224.575,55	4.540,77	4.540,77	1.224.575,55
	2020	645.407,44	4.540,77	0,00	649.948,21
	2021	541.787,65	0,00	0,00	541.787,65
	Cassa	1.542.750,72	0,00	4.540,77	1.538.209,95
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2019	201.958,30	0,00	0,00	201.958,30
	2020	193.457,55	0,00	0,00	193.457,55
	2021	198.621,68	0,00	0,00	198.621,68
	Cassa	201.958,30	0,00	0,00	201.958,30
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2019	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	2020	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	2021	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	Cassa	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2019	4.577.937,00	0,00	0,00	4.577.937,00
	2020	4.522.937,00	0,00	0,00	4.522.937,00
	2021	4.522.937,00	0,00	0,00	4.522.937,00
	Cassa	4.658.908,62	0,00	0,00	4.658.908,62
TOTALE USCITE	2019	9.341.251,35	4.540,77	4.540,77	9.341.251,35
	2020	8.509.384,01	4.540,77	0,00	8.513.924,78
	2021	8.388.451,63	0,00	0,00	8.388.451,63
	Cassa	10.059.066,50	0,00	4.540,77	10.054.525,73

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2019	0,00	-4.540,77	4.540,77	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	321.337,83	0,00	4.540,77	325.878,60

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
 data: 21-12-2019 n. protocollo: 35
 Rif delibera Determina del 21-12-2019 n. 975

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
MISSIONE 12	Diritti sociali: politiche sociali e famiglia	6.266,71	0,00	0,00	6.266,71
Programma 9	Servizio necroscopico e similiale	73.034,92	0,00	0,00	73.034,92
Titolo 2	Spese in conto capitale	79.301,63	0,00	4.540,77	74.760,86
	residui presunti	8.566,59	0,00	0,00	8.566,59
	previsione di competenza	85.616,84	0,00	0,00	85.616,84
	previsione di cassa	92.839,23	0,00	4.540,77	88.298,46
	Totale programma	225.311,58	0,00	0,00	225.311,58
	TOTALE MISSIONE	265.118,78	0,00	0,00	265.118,78
	residui presunti	416.542,29	0,00	4.540,77	411.001,52
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		988.712,09	0,00	0,00	988.712,09
	previsione di competenza	9.341.251,35	0,00	0,00	9.341.251,35
	previsione di cassa	10.059.066,50	0,00	4.540,77	10.054.525,73
	Totale variazioni in uscita	988.712,09	0,00	0,00	988.712,09
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		9.341.251,35	0,00	0,00	9.341.251,35
	previsione di competenza	10.059.066,50	0,00	4.540,77	10.054.525,73

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE					
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	previsione di competenza	263.481,15	0,00	0,00	263.481,15
	residui presunti	1.352.995,41	0,00	0,00	1.352.995,41
	previsione di competenza	8.912.139,50	0,00	0,00	8.912.139,50
	previsione di cassa	9.666.621,38	0,00	0,00	9.666.621,38
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	residui presunti	1.352.995,41	0,00	0,00	1.352.995,41
	previsione di competenza	9.341.251,35	0,00	0,00	9.341.251,35
	previsione di cassa	9.666.621,38	0,00	0,00	9.666.621,38

Allegato delibera di variazione del fondo pluriennale vincolato

data: 21-12-2019 n. protocollo: 35

Rif delibera Determina del 21-12-2019 n. 975

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Programma 9	Servizio necroscopico e cimiteriale				
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	4.540,77	0,00	4.540,77
	fondo pluriennale vincolato	0,00	4.540,77	0,00	4.540,77
	Totale programma	0,00	4.540,77	0,00	4.540,77
	fondo pluriennale vincolato	0,00	4.540,77	0,00	4.540,77
	TOTALE MISSIONE	0,00	4.540,77	0,00	4.540,77
	fondo pluriennale vincolato	0,00	4.540,77	0,00	4.540,77