



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

n. 79 del 07/06/2018

OGGETTO: SETTORE FINANZIARIO – FIN003- VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5BIS, LETT. D) DEL D. LGS. 267/2000.

L'anno **duemiladiciotto** il giorno **sette** del mese di **giugno** alle ore **16:00** nella residenza municipale, si è riunita la Giunta comunale.

Risultano presenti:

VACCARI ALBERTO	Sindaco	Presente
CASSINADRI MARCO	Assessore	Presente
BLENGERI GRAZIELLA	Assessore	Presente
GROSSI MASSIMILIANO	Assessore	Presente
TAGLINI SILVIA	Assessore	Presente
BENEVENTI MILENA	Assessore	Presente

Assiste il Segretario BININI EMILIO.

IL Sindaco VACCARI ALBERTO constatato il numero legale degli intervenuti dichiara aperta la riunione e li invita a deliberare sull'oggetto sopra indicato.



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

Oggetto: SETTORE FINANZIARIO – FIN003- VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5BIS, LETT. D) DEL D. LGS. 267/2000

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATI i seguenti atti:

DELIBERE DI CONSIGLIO COMUNALE

- n. 69 del 21 dicembre 2017, ad oggetto: "Approvazione definitiva Documento Unico di Programmazione (DUP) – Periodo 2018/2020";
- n. 70 del 21 dicembre 2017 ad oggetto: "Settore finanziario – FIN002 – Approvazione del bilancio di previsione 2018-2020";
- n. 2 del 13.02.2018 avente ad oggetto: "Variazioni di bilancio ai sensi dell'art. 175 del D. Lgs. 267/2000 - Primo Provvedimento"; n. 10 del 27.04.2018 avente ad oggetto: "Rendiconto della gestione del Comune di Casalgrande relativo all'esercizio 2017";
- n.11 del 27.04.2018 avente ad oggetto: "Variazioni di bilancio ai sensi dell'art. 175 del D. Lgs. 267/2000 - Secondo Provvedimento";

DELIBERE DI GIUNTA COMUNALE

- n.1 del 11/01/2018 ad oggetto: "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2018/2020 e assegnazione degli obiettivi e delle risorse finanziarie e umane ai responsabili di settore;
- n.24 del 15/02/2018 ad oggetto: "Variazione al peg in recepimento della delibera consiliare n.2/2018 relativa alle variazioni di bilancio-primoprovvvedimento";
- n. 33 del 9.03.2018 "Riaccertamento ordinario dei residui al 31.12.2017";
- n. 53 del 3.05.2018 avente ad oggetto: "Variazioni al PEG in recepimento della delibera consiliare n. 11/2018 relativa alle variazioni di bilancio-secondo provvedimento";
- n. 55 del 10.05.2018 avente ad oggetto: "Presa d'atto dei residui definitivi al 31.12.2017 a seguito dell'approvazione del rendiconto 2017 e relativa variazione di cassa";
- n. 74 del 31.05.2018 avente ad oggetto: "Variazione in via d'urgenza, ai sensi dell'art.175 c.4 del D.Lgs.267/2000, al bilancio di previsione 2018-2020-appllicazione avanzo di amministrazione accantonato ai fini della liquidazione degli arretrati contrattuali-rinnovo CCNL 2016-2018";

CONSIDERATO che si rende necessaria una ulteriore variazione di cassa al fine di allineare le previsioni di cassa agli stanziamenti dei residui, così come risultanti dopo l'approvazione del rendiconto 2017, e delle previsioni di competenza;

RICHIAMATA altresì la risposta di Arconet del 22.02.2017 al quesito di Anci su come si effettuano le variazioni dei residui iscritti a bilancio:

".... L'ordinamento contabile degli enti territoriali prevede che:

1. i bilanci finanziari siano redatti in termini di competenza e in termini di cassa,



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

2. nel bilancio di previsione sono indicati i residui presunti alla chiusura dell'esercizio precedente a quello cui il bilancio si riferisce,
3. le indicazioni di bilancio riguardanti i residui non sono oggetto di specifica approvazione da parte del Consiglio,
4. le previsioni di bilancio sono adeguate sulla scorta della consistenza dei residui attivi e passivi, accertati in sede di rendiconto dell'esercizio precedente,
5. la disciplina delle variazioni di bilancio non prende in considerazione le variazioni dei residui.

VERIFICATO che

- le norme del TUEL e del D.Lgs 118/2011 si limitano a disciplinare le variazioni di bilancio, non considerando le variazioni dei residui;
- "... nel caso di variazioni dei residui che non comportino adeguamenti di cassa, la variazione può essere effettuata anche attraverso determinazione dirigenziale", come indicato da Arconet in data 22.02.2017;
- qualora le variazioni comportino adeguamenti di cassa, la competenza alla variazione è della Giunta Comunale, ai sensi dell'art. 175 del Tuel;

VISTO pertanto l' allegato A) alla presente delibera quale parte integrante e sostanziale;

VISTO il regolamento di contabilità approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 70 del 21.12.2017;

VISTE le disposizioni di cui al D.Lgs. n.118/2011 e del DPCM del 28/12/2011;

VISTO il testo unico delle leggi sull'ordinamento delle autonomie locali approvato con D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

PRESO ATTO del parere favorevole espresso sulla proposta della presente deliberazione, ai sensi degli articoli 49 comma 1, e 147-bis comma 1, del D.lgs 267/2000 dal Responsabile del Servizio Finanziario in ordine a:

- regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;
- regolarità contabile in quanto l'atto comporta riflessi diretti sulla situazione economico-finanziaria e patrimoniale dell'Ente;

RITENUTA la propria competenza, ai sensi dell'art. 175, comma 5bis del Tuel;

ALL'UNANIMITA' dei voti espressi per alzata di mano;

DELIBERA

1. di approvare le seguenti variazioni di cassa, al fine di completare il riallineamento delle previsioni di cassa agli stanziamenti dei residui, così come risultanti dopo l'approvazione del rendiconto 2017, e delle previsioni di competenza, come dettagliato nell'All. A), quale parte integrante e sostanziale del presente atto:



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

ENTRATA		SPESA	
Titolo I	-€ 63.073,31	Titolo I	- € 40.691,88
Titolo II	€ 109.110,77	Titolo II	- € 29.263,67
Titolo III	-€ 2.800,67	Titolo IV	0,00
Titolo IV	-€ 352.912,58	Titolo V	0,00
Titolo V	0,00	Titolo VII	0,00
Titolo VI	0,00		
Titolo IX	0,00		

2. di apportare le conseguenti variazioni agli stanziamenti di cassa del piano esecutivo di gestione;
3. di pubblicare la presente deliberazione sul sito istituzionale dell'ente, in *Amministrazione trasparente*.

Con votazione unanime per alzata di mano,

DELIBERA, INOLTRE

di dichiarare, ravvisata l'urgenza ai fini dei necessari adempimenti, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 del D. Lgs. 267/2000.



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.

IL Sindaco
VACCARI ALBERTO

IL Segretario
BININI EMILIO



ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018
PARTE I ENTRATA
PRP - 387 / 2018

Titolo Tipologia	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
101011	1010116001	10011 / 0	ADDIZIONALE I.R.P.E.F.	3.140.011,49		529,06	0,00	
						529,06	0,00	3.140.540,55
301003	3010301002	30635 / 0	C.O.S.A.P. DI COMPETENZA	89.128,17		17,89	0,00	
						17,89	0,00	89.146,06
101011	1010160001	104520 / 0	TRIBUTO PROVINCIALE AMBIENTALE	276.973,41		0,00	63.602,37	
						0,00	63.602,37	213.371,04
201012	2010102001	201045 / 0	INTEGRAZIONE CANONI LOCAZIONE	0,10		0,00	0,10	
						0,00	0,10	0,00
201012	2010102003	207615 / 0	PROGETTO DIPENDENZE	3.500,00		0,00	3.500,00	
						0,00	3.500,00	0,00
201012	2010102003	207646 / 0	TRASFERIMENTI DA COMUNI PIANI DI ZONA	11.951,52		0,00	11.951,52	
						0,00	11.951,52	0,00



ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE I ENTRATA

PRP - 387 / 2018

Titolo Tipologia	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
301003	3010201999	301810 / 0	PROVENTI DIVERSI SERVIZI ASSISTENZA (assistenza domiciliare) RIL IVA	262,40		0,00	262,40	
						0,00	262,40	0,00
301003	3010201999	301811 / 0	PROVENTI TRASPORTI ANZIANI E DISABILI (RIL.IVA/IRAP)	32,80		0,00	32,80	
						0,00	32,80	0,00
301003	3010302002	306220 / 0	FABBRICATI	1.595,00		0,00	1.595,00	
						0,00	1.595,00	0,00
305003	3050203004	313840 / 0	PROVENTI DA TRATTENUTE PER MALATTIA PERSONALE DIPENDENTE	1,00		0,00	1,00	
						0,00	1,00	0,00
305003	3059999999	313841 / 4	RIMBORSO DA ALTRI ENTI PERSONALE COMANDATO TRIBUTI	927,36		0,00	927,36	
						0,00	927,36	0,00
402004	4020102001	402086 / 0	CONTRIB REGIONALE CAVA CANEPARI 2	574.920,65		0,00	333.359,68	



ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018
PARTE I ENTRATA
PRP - 387 / 2018

Titolo Tipologia	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
402004	4020102001	402086 / 0	CONTRIB REGIONALE CAVA CANEPARI 2	574.920,65				
						0,00	333.359,68	241.560,97
201012	2010101001	2003400 / 3	RIMBORSO SPESE PER REFERENDUM/POLITICHE	57.645,26				
						0,00	7.645,26	
						0,00	7.645,26	50.000,00
201012	2010102005	2076222 / 1	RIMBORSO SPESE SSA UNIONE	1.102,35				
						0,00	1.102,35	
						0,00	1.102,35	0,00
201012	2010102005	2076222 / 3	RIMBORSO SPESE PM UNIONE	133.310,00				
						133.310,00	0,00	
						133.310,00	0,00	266.620,00
402004	4020102001	4020101 / 0	TRASFERIMENTO REGIONALE PER AMPLIAMENTO SCUOLE	19.552,90				
						0,00	19.552,90	
						0,00	19.552,90	0,00



ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	14.503.258,43	529,06	63.602,37	14.440.185,12
Titolo 2	950.000,82	133.310,00	24.199,23	1.059.111,59
Titolo 3	2.521.813,43	17,89	2.818,56	2.519.012,76
Titolo 4	2.510.850,38	0,00	352.912,58	2.157.937,80
Titolo 9	2.185.383,22	0,00	0,00	2.185.383,22
Totale Entrate	22.671.306,28	133.856,95	443.532,74	22.361.630,49
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa	6.177.001,16	0,00	0,00	6.177.001,16
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	28.848.307,44	133.856,95	443.532,74	28.538.631,65



COMUNE DI CASALGRANDE

Provincia di Reggio Emilia

del 05/06/2018

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE II SPESA

PRP - 387 / 2018

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
01021	1010101006	110114 / 1	STIPENDI PERS.NON DI RUOLO SEGRETERIA GENERALE	534,87		0,00	534,87	
						0,00	534,87	0,00
01021	1010201001	110114 / 7	ONERI PREV.LI PERSONALE NON DI RUOLO SEGRETERIA GENERALE	200,54		0,00	200,54	
						0,00	200,54	0,00
01101	1030204	130405 / 99	SPESE PER LA FORMAZIONE E QUALIFICAZIONE DEL PERSONALE	1.083,55		0,00	1.083,55	
						0,00	1.083,55	0,00
01041	1030203999	130510 / 99	SPESE ED AGGI RISCOSSIONE TRIBUTI SERVIZI SOCIALI	37,09		0,00	37,09	
						0,00	37,09	0,00
01011	1020101001	701700 / 1	IRAP SU INCARICHI ORGANI ISTITUZIONALI	68,00		0,00	68,00	
						0,00	68,00	0,00
01081	1030219001	730200 / 2	CONTRATTI ASSISTENZA SOFTWARE	2.650,00		0,00	2.650,00	



ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE II SPESA

PRP - 387 / 2018

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01081	1030219001	730200 / 2	CONTRATTI ASSISTENZA SOFTWARE	2.650,00				
						0,00	2.650,00	0,00
01021	1020101001	1701700 / 16	IRAP PERSONALE NON DI RUOLO SEGRETERIA	46,23				
						0,00	46,23	
						0,00	46,23	0,00
01021	1020109001	1701701 / 0	ALTRE IMPOSTE DEL SERVIZIO	176,00				
						0,00	176,00	
						0,00	176,00	0,00
04061	1030213002	1730590 / 3	SERV.LAVANDERIA REFEZIONI (RIL. IVA/IRAP)	500,00				
						0,00	500,00	
						0,00	500,00	0,00
12031	1030207001	3630805 / 0	GESTIONE MINI ALLOGGI ANZIANI	1.080,26				
						0,00	1,89	
						0,00	1,89	1.078,37
12031	1030102002	3720800 / 1	CARBURANTE ASSISTENZA DOMICILIARE (RIL. IVA E IRAP)	2.165,43				
						0,00	2.165,43	
						0,00	2.165,43	0,00
12061	1030102999	3720800 / 98	Acquisto beni Servizio Abitativo	2.440,00				



ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE II SPESA

PRP - 387 / 2018

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
12061	1030102999	3720800 / 98	Acquisto beni Servizio Abitativo	2.440,00		0,00	2.440,00	
						0,00	2.440,00	0,00
12061	1030299999	3730406 / 0	CONFERIMENTO AD ACER SERVIZI AGGIUNTIVI GESTIONE ERP	4.980,00		0,00	100,00	
						0,00	100,00	4.880,00
12041	1030299999	3730848 / 1	PROGETTI SOCIALI LG.328/00 LG. REG.LE 2/03	119,08		0,00	119,08	
						0,00	119,08	0,00
06011	1030299999	3730860 / 5	PROGETTO GIOVANI AZIONI LOCALI	4.980,91		0,00	4.480,86	
						0,00	4.480,86	500,05
08012	2020305001	5760200 / 4	STUDI PROGETTAZIONI E DIREZIONE LAVORI (OU)	11.496,44		0,00	148,75	
						0,00	148,75	11.347,69
08012	2020305001	5760200 / 42	PROGETTAZIONE PIANO STRUTTURALE COMUNALE	6.972,06		0,00	6.972,06	
						0,00	6.972,06	0,00



ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE II SPESA

PRP - 387 / 2018

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04022	2020103999	6750230 / 6	ARREDI SC. MEDIE (TR)	435,12		0,00	435,12	
						0,00	435,12	0,00
12041	1040302001	37501034 / 1	FONDO MANUT.ORDINARIA ALLOGGI ERP	26.448,34		0,00	26.088,34	
						0,00	26.088,34	360,00
04022	2020109003	67102094 / 6	AMPLIAMENTO SCUOLA MEDIA(TR.)	32.801,24		0,00	19.458,71	
						0,00	19.458,71	13.342,53
04022	2020109003	67102094 / 11	AMPLIAMENTO SCUOLA MEDIA (A.A.VINC.)	1.202,11		0,00	1.202,11	
						0,00	1.202,11	0,00
09022	2020109014	80102174 / 11	TOMBAMENTO TRATTO RIO CANALAZZO SALVATERRA(A.A.VINC.))	4.166,52		0,00	1.046,92	
						0,00	1.046,92	3.119,60



ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	16.091.887,20	0,00	40.691,88	16.051.195,32
Titolo 2	4.623.394,59	0,00	29.263,67	4.594.130,92
Titolo 4	119.020,00	0,00	0,00	119.020,00
Titolo 7	2.199.549,14	0,00	0,00	2.199.549,14
Totale Spese	23.033.850,93	0,00	69.955,55	22.963.895,38
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	23.033.850,93	0,00	69.955,55	22.963.895,38



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

Uffici RAGIONERIA

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Sulla proposta n. 387/2018 ad oggetto: SETTORE FINANZIARIO – FIN003- VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5BIS, LETT. D) DEL D. LGS. 267/2000 si esprime ai sensi dell'art. 49, 1° comma del Decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarita' contabile.

Note:

Casalgrande lì, 07/06/2018

Sottoscritto dal Responsabile
(GHERARDI ALESSANDRA)
con firma digitale



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

Certificato di Esecutività

Deliberazione di Giunta Comunale N. 79 del 07/06/2018

Oggetto: SETTORE FINANZIARIO – FIN003- VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5BIS, LETT. D) DEL D. LGS. 267/2000.

Si dichiara che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 19/06/2018, decorsi 10 giorni dall'inizio della pubblicazione all'Albo Pretorio on-line di questo Comune.

Li, 19/06/2018

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



COMUNE DI CASALGRANDE

PROVINCIA DI REGGIO NELL'EMILIA

Cod. Fisc. e Partita IVA 00284720356 - Piazza Martiri della Libertà, 1 C.A.P. 42013

Certificato di Avvenuta Pubblicazione

Deliberazione di Giunta Comunale N. 79 del 07/06/2018

Oggetto: SETTORE FINANZIARIO – FIN003- VARIAZIONE DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5BIS, LETT. D) DEL D. LGS. 267/2000.

Si dichiara l'avvenuta regolare pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio on-line di questo Comune a partire dal 08/06/2018 per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art 124 del D.lgs 18.08.2000, n. 267 e la contestuale comunicazione ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.lgs 18.08.2000, n. 267.

Li, 25/06/2018

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