

COMUNE DI CAVE
PROVINCIA DI ROMA

Allegato n.8/1
al D.Lgs

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: n.protocollo....
Rif. delibera 40000 P del 30/10/2020

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		1.245.879,78	0,00	0,00	1.245.879,78
Utilizzo Avanzo d'amministrazione		3.392.861,08	0,00	0,00	3.392.861,08
Fondo iniziale di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO	7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE				
Tipologia	100 Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,00			0,00
	residui presunti	1.899.656,49	2.515.599,42	0,00	4.415.255,91
	previsione di	1.449.209,53	2.515.599,42	0,00	3.964.808,95
TOTALE TITOLO	7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00			0,00
	residui presunti	1.899.656,49	2.515.599,42	0,00	4.415.255,91
	previsione di	1.449.209,53	2.515.599,42	0,00	3.964.808,95
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		15.087.476,61			15.087.476,61
	residui presunti	24.799.613,50	2.515.599,42	0,00	27.315.212,92
	previsione di	24.572.256,54	2.515.599,42	0,00	27.087.855,96

Pag. 1

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
D.C./G.M. n. 111 del 05/11/2020
Il Segretario Comunale



Segretario Generale
F.76 Dott.ssa Glada De Francesco

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: n. protocollo.....
Rif. delibera P del 30/10/2020 n. 40000

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
			in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie				
Programma 1	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere				
TITOLO 5	CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	1.838.775,76			1.838.775,76
	residui presunti	1.899.656,49	2.515.599,42	0,00	4.415.255,91
	previsione di cassa	3.489.088,50	2.515.599,42	0,00	6.004.687,92
Totale Programma 1	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	1.838.775,76			1.838.775,76
	residui presunti	1.899.656,49	2.515.599,42	0,00	4.415.255,91
	previsione di cassa	3.489.088,50	2.515.599,42	0,00	6.004.687,92
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	1.838.775,76			1.838.775,76
	residui presunti	1.899.656,49	2.515.599,42	0,00	4.415.255,91
	previsione di cassa	3.489.088,50	2.515.599,42	0,00	6.004.687,92
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		7.974.315,97			7.974.315,97
	residui presunti	24.799.613,50	2.515.599,42	0,00	27.315.212,92
	previsione di cassa	24.555.119,51	2.515.599,42	0,00	27.070.718,93

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 contributi 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.

5-quinquies. Le variazioni al bilancio di previsione disposte con provvedimenti amministrativi, nei casi previsti dal presente decreto, e le variazioni del piano esecutivo di gestione non possono essere disposte con il medesimo provvedimento amministrativo. Le determinazioni dirigenziali di variazione compensativa dei capitoli del piano esecutivo di gestione di cui al comma 5-quater sono effettuate al fine di favorire il conseguimento degli obiettivi assegnati ai dirigenti.

6. Sono vietate le variazioni di giunta compensative tra macroaggregati appartenenti a titoli diversi.

7. Sono vietati gli spostamenti di dotazioni dai capitoli iscritti nei titoli riguardanti le entrate e le spese per conto di terzi e partite di giro in favore di altre parti del bilancio. Sono vietati gli spostamenti di somme tra residui e competenza.

8. Mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio.

9. Le variazioni al piano esecutivo di gestione di cui all'articolo 169 sono di competenza dell'organo esecutivo, salvo quelle previste dal comma 5-quater, e possono essere adottate entro il 15 dicembre di ciascun anno, fatte salve le variazioni correlate alle variazioni di bilancio previste al comma 3, che possono essere deliberate sino al 31 dicembre di ciascun anno.

9-bis. 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:

a) le variazioni dei residui a seguito del loro riaccertamento;

b) le variazioni del fondo pluriennale vincolato effettuate nel corso dell'esercizio finanziario.

RICORDATO CHE, a norma dell'articolo 164 del D. Lgs 267/2000, il bilancio di previsione finanziario ha carattere autorizzatorio anche relativamente agli stanziamenti di cassa, costituendo limite, per ciascuno degli esercizi considerati:

a) agli accertamenti e agli incassi riguardanti le accensioni di prestiti;

b) agli impegni e ai pagamenti di spesa.

RICORDATO altresì che non comportano limiti alla gestione le previsioni riguardanti i rimborsi delle anticipazioni di tesoreria e le partite di giro e pertanto il loro adeguamento non necessita di particolari formalità;

VISTO il bilancio di previsione 2020/2022 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 03/07/2020;

DATO ATTO che necessita apportare variazioni agli stanziamenti di competenza e cassa riguardanti l'anticipazione di tesoreria;