COMUNE DI CAVE

Città Metropolitana di Roma Capitale

Determina II DIPARTIMENTO

Responsabile dott.ssa GALIZIA ALESSANDRA

Determina n. 136 del 29/10/2021

Pubblicata il 29/10/2021 al n. 651 del Registro Generale

Oggetto:	*Variazione degli stanziamenti relativi alle partite di giro del bilancio di previsione 2021/2023.*

IL RESPONSABILE DEL II DIPARTIMENTO

Visto il Decreto Legislativo in data 18.8.2000, n. 267 con il quale è stato approvato il Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali;

Visti, in particolare, gli art. N. 107, comma 3 lett. D), 110, 151, comma 4 e 183, commi 1 e 9;

Visto l'art. 66 dello Statuto del Comune di Cave approvato con atto del Consiglio Comunale n. 11 del 27.3.01, il quale prevede l'adozione di atti di gestione anche con rilevanza esterna da parte dei responsabili di settore;

Visto il regolamento di contabilità approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 56 del 22/12/2015;

Visto il Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e Servizi , approvato con deliberazione della G.C. n. 154 del 13/07/2008 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto il Decreto del Sindaco n. 2 del 02/01/2020 con il quale è stato nominato il Responsabile del Dipartimento Economico Finanziario – Tributi – Demanio e Patrimonio;

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 12/04/2021 è stato approvato il Documento di Programmazione 2021/2023 e il bilancio di previsione 2021/2023;

Visto l'articolo 175 comma 5 quater del D. Lgs 267/2000 che "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:

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 contribuiti 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; (629)

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.

Ritenuto necessario apportare al bilancio di previsione 2021/2023 le variazioni necessarie ad adeguare gli stanziamenti dell'esercizio 2021 riguardanti le entrate e le spese inerenti la gestione dell'iva trattenuta ai fornitori e da riversare all'erario ai sensi dell'articolo 17 ter del D.P.R. 633/70 in applicazione dello split payment come risultante dal prospetto allegato alla presente

Rilevato che tali variazioni non comportano modifiche degli equilibri né del pareggio di bilancio per il triennio 2021/2023;

Dato atto che sul presente atto non è previsto l'espressione del parere dell'organo di revisione ai sensi della normativa vigente;

Visti gli allegati parerei di regolarità tecnica e contabile resi dal responsabile del Dipartimento economico finanziario ai sensi dell'articolo 49 del D.Lgs 267/2000;

DETERMINA

Quanto in premessa, quale parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;

- di approvare le variazioni di competenza e di cassa al bilancio di previsione 2021/20223 di cui agli allegati prospetti, parte integrante e sostanziale del presente atto;

- di dare atto del permanere del pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio ai sensi dell'articolo 193 comma 1 del D.Lgs 267/2000;

- di pubblicare il presente atto sul sito istituzionale dell'ente nella sezione trasparenza ai sensi del D.Lgs 33/2013.

Il Dirigente - Responsabile del II Dipartimento

Dott.ssa Alessandra Galizia

Articolo di Bilancio

Capitolo

Anno Capitolo

Codice

Somma stanziata

Note

Rif. Proposta Settoriale 140

Visto del Servizio Finanziario e Contabile

Visto per il parere di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria espressa ai sensi dell'art. 151 - comma 4° - del Decreto Legislativo 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni.

Si esprime parere favorevole

Il Responsabile del Servizio

Lì 29/10/2021 **dott.ssa Galizia Alessandra**

PUBBLICAZIONE

Copia della presente è stata pubblicata all'Albo Pretorio Online dell'Ente dal 29/10/2021e così per 15 giorni consecutivi. Num. Registro Pubblicazioni: 363.

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 90000 P del 29/10/2021

ENTRATE

TITOLO,TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2021	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
					in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti				0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale				191.868,39	0,00	0,00	191.868,39
Utilizzo Avanzo d'amministrazione				1.055.932,85	0,00	0,00	1.055.932,85
Fondo iniziale di cassa				0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO	**9**	**ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**					
Tipologia	100	**Entrate per partite di giro**	**residui presunti**	130,50			130,50
			previsione di	4.748.127,76	150.000,00	0,00	4.898.127,76
			previsione di cassa	4.748.258,26	150.000,00	0,00	4.898.258,26
TOTALE TITOLO	**9**	**ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	**residui presunti**	229.127,27			229.127,27
			previsione di	5.210.533,37	150.000,00	0,00	5.360.533,37
			previsione di cassa	5.439.660,64	150.000,00	0,00	5.589.660,64
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			**residui presunti**	17.251.437,65			17.251.437,65
			previsione di	27.026.305,74	150.000,00	0,00	27.176.305,74
			previsione di cassa	30.189.356,01	150.000,00	0,00	30.339.356,01

COMUNE DI CAVE

PROVINCIA DI ROMA

Allegato n.8/1
al D.Lgs 118/2011

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

data: ..../..../..... n.protocollo.....
Rif. delibera P del 29/10/2021 n. 90000

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2021	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
					in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	**99**	**Servizi per conto terzi**					
Programma	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro					
Titolo	7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	residui presunti	382.769,16			382.769,16
			previsione di competenza	5.210.533,37	150.000,00	0,00	5.360.533,37
			previsione di cassa	5.591.892,53	150.000,00	0,00	5.741.892,53
Totale Programma	**1**	**Servizi per conto terzi - Partite di giro**	residui presunti	382.769,16			382.769,16
			previsione di competenza	5.210.533,37	150.000,00	0,00	5.360.533,37
			previsione di cassa	5.591.892,53	150.000,00	0,00	5.741.892,53
TOTALE MISSIONE	**99**	**Servizi per conto terzi**	residui presunti	382.769,16			382.769,16
			previsione di competenza	5.210.533,37	150.000,00	0,00	5.360.533,37
			previsione di cassa	5.591.892,53	150.000,00	0,00	5.741.892,53
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti	8.990.083,64			8.990.083,64
			previsione di competenza	27.026.305,74	150.000,00	0,00	27.176.305,74
			previsione di cassa	30.170.117,70	150.000,00	0,00	30.320.117,70