



COMUNE DI CECINA
(Provincia di Livorno)

Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) - Gestione delle dotazioni finanziarie.

SETTORE Settore Servizi Finanziari

DETERMINA n° 927 del 22/08/2017

**O G G E T T O: Bilancio di previsione 2017 – Variazione ai sensi dell'art. 175
comma 5 del D.Lgs.267/2000 e ss.mm.ii.**

IL DIRIGENTE

Richiamata la propria deliberazione n. 14 del 19 gennaio 2017 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2017/2019 ed allegati con contestuale aggiornamento del Documento Unico di Programmazione;

Richiamata la Deliberazione di Giunta comunale n. 20 del 10 febbraio 2017 ad oggetto “Piano Esecutivo di Gestione relativo al triennio 2017/2019”;

Richiamato l’art. 175 comma 5 quater lettera c) del D.lgs 267/2000 e ss.mm.ii. che disciplina le variazioni di bilancio riguardanti l’utilizzo della quota vincolata del risultato di amministrazione derivante dagli stanziamenti di bilancio dell’esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, in termini di competenza e cassa, assegnandone la competenza al Responsabile del Servizio finanziario;

Dato atto che è stato approvato il conto dei gestione per l’esercizio 2016 e che è stato accertato un avanzo di amministrazione per complessivi € 12.962,230,00 di cui € 6.625.325,79 parte accantonata, € 1.759.510,29 parte vincolata, € 897.400,32 parte destinata agli investimenti ed € 3.679.993,60 parte disponibile;

Dato atto che sono pervenute al U.O. Ragioneria:

- una richiesta da parte del U.O. Pubblica Istruzione di applicare una quota di avanzo vincolato pari ad euro 6.830,60 relativo a Contributo Regione Toscana Buoni scuole dell’infanzia paritarie private (3-6 anni) a.s.2016/2017- DD 8958/2016, incassato con reversale n. 4592 del 6/10/2016, da destinare a “Reimpiego contributo reg.le in materia di diritto allo studio”

- una richiesta da parte del U.O. Gestione Servizi Sociali di applicare una quota di avanzo vincolato pari ad euro 6.940,00 relativo a Progetto Nuove Povertà, incassato con reversale n. 3542 del 9/8/2016, da destinare a “Progetto nuove povertà e sostegno alla locazione privata”;

-una richiesta da parte della U.O. Polizia Municipale di applicare una quota di avanzo vincolato pari ad euro 26.217,46 annualità 2015 ed euro 25.000,00 annualità 2016 per un totale di euro 51.217,46 relativo a “Destinazione proventi da sanzioni c.d.s. art. 208 del CDS Quota 2/4 lettera C” da destinare a “Previdenza complementare ed integrativa personale Polizia Municipale”

Ritenuto necessario provvedere ad effettuare le variazioni dei suddetti capitoli mediante applicazione dell’avanzo vincolato come da prospetto allegato A, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Preso atto del mantenimento dell’equilibrio di bilancio a termine di Legge e del rispetto degli obiettivi di finanza pubblica anche in merito agli “Equilibri di bilancio”;

Visto il D.Lgs 118/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili così come corretto ed integrato dal D.Lgs 10/8/2014 n. 126;

Visto il decreto legislativo 267 del 2000 “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli Enti locali” e ss.mm.ii.;

Visti gli artt. 107 e 169 del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267 nonché gli articoli 147bis, comma 1, e 183, comma 7, di tale decreto che dispongono l’acquisizione del parere di regolarità tecnica e contabile e del visto attestante la copertura finanziaria;

Visto il vigente Regolamento di Organizzazione del Comune;

D E T E R M I N A

- Di apportare al bilancio di previsione 2017/2019, le variazioni agli stanziamenti come da prospetto allegato A, facente parte integrante del presente atto, per le motivazioni rappresentate in narrativa;
- Di prendere atto del mantenimento dell'equilibrio di bilancio a termine di Legge e del rispetto degli obiettivi di finanza pubblica anche in merito agli "Equilibri di bilancio" ;

Cecina, li

IL DIRIGENTE
Dott. Roberto Rocchi
Firmato digitalmente

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
 Delibera DT del 11/08/2017

17/08/2017

COMUNE DI CECINA

Codice	Entrate - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale di competenza	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale di cassa
E 00.000.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00 4.670.809,04 64.988,06	4.735.797,10	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.000.0000	TOTALE ENTRATE	0,00 4.670.809,04 64.988,06	4.735.797,10	0,00 0,00 0,00	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera DT del 11/08/2017

17/08/2017

COMUNE DI CECINA

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale di competenza	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale di cassa
S 03.00.00.00	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza				
S 03.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa				
S 03.01.01.00	Spese correnti				
S 03.01.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	25.000,00 25.000,00 51.217,46	76.217,46	25.000,00 25.000,00 51.217,46	76.217,46
S 03.01.01.00	Totale Spese correnti	25.000,00 25.000,00 51.217,46	76.217,46	25.000,00 25.000,00 51.217,46	76.217,46
S 03.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	25.000,00 25.000,00 51.217,46	76.217,46	25.000,00 25.000,00 51.217,46	76.217,46
S 03.00.00.00	Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	25.000,00 25.000,00 51.217,46	76.217,46	25.000,00 25.000,00 51.217,46	76.217,46
S 04.00.00.00	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio				
S 04.07.00.00	PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio				
S 04.07.01.00	Spese correnti				
S 04.07.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	93.000,00 93.000,00 6.830,60	99.830,60	139.067,99 139.067,99 6.830,60	145.898,59

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera DT del 11/08/2017

17/08/2017

COMUNE DI CECINA

Codice	Spese - Oggetto	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale di competenza	Previsione iniziale Previs.precedente Importo variazione	2017 Previsione attuale di cassa
S 04.07.01.00	Totale Spese correnti	93.000,00 93.000,00 6.830,60	99.830,60	139.067,99 139.067,99 6.830,60	145.898,59
S 04.07.00.00	Totale PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio	93.000,00 93.000,00 6.830,60	99.830,60	139.067,99 139.067,99 6.830,60	145.898,59
S 04.00.00.00	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	93.000,00 93.000,00 6.830,60	99.830,60	139.067,99 139.067,99 6.830,60	145.898,59
S 12.00.00.00	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
S 12.06.00.00	PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa				
S 12.06.01.00	Spese correnti				
S 12.06.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	25.000,00 25.000,00 6.940,00	31.940,00	50.000,00 50.000,00 6.940,00	56.940,00
S 12.06.01.00	Totale Spese correnti	25.000,00 25.000,00 6.940,00	31.940,00	50.000,00 50.000,00 6.940,00	56.940,00
S 12.06.00.00	Totale PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa	25.000,00 25.000,00 6.940,00	31.940,00	50.000,00 50.000,00 6.940,00	56.940,00
S 12.00.00.00	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	25.000,00 25.000,00 6.940,00	31.940,00	50.000,00 50.000,00 6.940,00	56.940,00
S 00.00.00.00	TOTALE SPESE	143.000,00 143.000,00 64.988,06	207.988,06	214.067,99 214.067,99 64.988,06	279.056,05

BILANCIO DI PREVISIONE
(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)

(prospetto aggiornato dal Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e comunicato alla Commissione Arconet nel corso della riunione del 23-11-2016)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO n (*)	COMPETENZA ANNO n+1 (*)	COMPETENZA ANNO n+2 (*)
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	779.119,50	,00	,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	2.864.989,86	4.158.535,13	240.338,29
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	,00	,00	,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	3.644.109,36	4.158.535,13	240.338,29
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	20.210.253,59	18.119.332,17	18.154.880,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	1.473.166,10	1.708.390,06	1.666.889,97
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	4.650.312,32	4.510.167,85	4.566.189,85
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	8.013.679,78	6.993.738,70	1.270.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	,00	,00	,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	3.948.000,00	-601.944,73	,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	27.035.605,53	24.127.533,88	24.176.203,86
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	,00	,00	,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	2.616.808,92	1.100.000,00	1.100.000,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	,00	,00	,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	,00	,00	,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	24.418.796,61	23.027.533,88	23.076.203,86
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	11.509.895,84	11.097.685,54	1.648.570,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	4.158.535,13	240.338,29	47.518,29
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	,00	,00	,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	400.000,00	,00	,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	15.268.430,97	11.338.023,83	1.696.088,29
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	,00	,00	,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	,00	,00	,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	,00	,00	,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI⁽¹⁾	(-)	,00	,00	,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽⁴⁾ (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		2.252.293,57	522.661,47	1.126.005,96

(*) Per il bilancio di previsione 2017 - 2019, "n" corrisponde a 2017, "n+1" corrisponde a 2018, e "n+2" corrisponde a 2019.

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere..

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.