

VERBALE APPROVATO E SOTTOSCRITTO

IL PRESIDENTE  
Piero Cecchini

IL SEGRETARIO GENERALE  
dott.ssa Mara Minardi



**Comune di Cattolica**  
Provincia di Rimini



**VERBALE  
DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**

**N. 89 DEL 24/06/2015**

Copia della presente deliberazione nr. 89 del 24/06/2015 è pubblicata, ai sensi dell'art. 124 – D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e ss.mm.ii., in data odierna all'Albo Pretorio on-line, di cui alla Legge 18/06/2009 n. 69, e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi. Contestualmente all'affissione sarà comunicata ai Capigruppo Consiliari mediante invio di apposito elenco, ai sensi dell'art. 125 – D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e ss.mm.ii.

Dalla Residenza Comunale, li 02/07/2015

Istruttore Amministrativo  
Cinzia Vincenzetti

---

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line di questo Comune, per quindici giorni consecutivi, senza reclami, (Art.124, co.1, del D.Lgs n. 267/2000 e ss.mm.ii.).

La presente deliberazione è divenuta esecutiva decorsi dieci giorni dall'ultimo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 134, comma 3 del D.Lgs n. 267/2000 e ss.mm.ii.

Dalla Residenza Comunale, li

Istruttore Amministrativo  
Cinzia Vincenzetti

BILANCIO DI PREVISIONE 2015/2017: APPROVAZIONE VARIAZIONI AGLI STANZIAMENTI DI CAPITOLI PER SPESE IN CONTO TERZI E AGLI STANZIAMENTI DI CASSA A SEGUITO DEL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI.

L'anno duemilaquindici, il giorno ventiquattro, del mese di giugno, alle ore 13:00 nell' Ufficio del Segretario della Residenza comunale, la Giunta Comunale si è riunita con la presenza dei Signori.

Pos.	Cognome Nome	Carica	Pres.
1	CECCHINI PIERO	Sindaco	P
2	CIBELLI LEO	Vice Sindaco	P
3	UBALDUCCI GIOVANNA	Assessore	P
4	SANCHI ANNA MARIA	Assessore	P
5	GALVANI GIAMPIERO	Assessore	G
6	SIGNORINI FABRIZIO	Assessore	G

Totale presenti n. 4

Partecipa alla Seduta con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione (D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, art. 97, comma 4) il Segretario Generale d.ssa Mara Minardi.

Gli Assessori Galvani e Signorini sono assenti giustificati.

Il Presidente, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara la seduta valida ed aperta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopra indicato.



LA GIUNTA COMUNALE

Vista l'allegata proposta di delibera n. 88 (proponente: Sindaco Cecchini Piero) predisposta in data 08/06/2015 dal Responsabile del Procedimento;

Visti i seguenti pareri richiesti ai sensi del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, art. 49, comma 1, (allegati all'originale del presente atto):

a)Parere favorevole per la Regolarità Tecnica espresso in data 24/06/2015 dal Dirigente Responsabile del SETTORE 01 dott. Daniele Cristoforetti;

b)Parere Favorevole per la Regolarità Contabile espresso in data 24/06/2015 dal Dirigente Responsabile del Settore Servizi Finanziari Dott. Daniele Cristoforetti;

Con voti unanimi espressi in forma palese,

DELIBERA

1. – di approvare l'allegata proposta di deliberazione n. 88

Successivamente,

LA GIUNTA COMUNALE

Su proposta del Presidente;

Ritenuto che sussistono particolari motivi d'urgenza, ai sensi dell'art. 134 - 4° comma - del T.U.EE.LL. di cui al Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Con voti unanimi espressi in forma palese,

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.



# Comune di Cattolica

Provincia di Rimini



## PROPOSTA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 88 DEL 08/06/2015

BILANCIO DI PREVISIONE 2015/2017: APPROVAZIONE VARIAZIONI AGLI STANZIAMENTI DI CAPITOLI PER SPESE IN CONTO TERZI E AGLI STANZIAMENTI DI CASSA A SEGUITO DEL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI.

CENTRO DI RESPONSABILITA': SETTORE 01  
SERVIZIO: UFFICIO BILANCIO  
DIRIGENTE RESPONSABILE: Daniele Cristoforetti  
RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

### LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATA la deliberazione n. 73 del 22/12/2014, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione 2015-2017 e il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.);

RICHIAMATA la deliberazione della Giunta comunale n. 222 del 30/12/2014, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017;

VISTO il Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, come modificato e integrato con D.Lgs. 126 del 10 agosto 2014;

PREMESSO che il Comune di Cattolica partecipa alla sperimentazione di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 (armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio) dal 2012 e che quindi gli schemi di bilancio di previsione annuale e pluriennale assumono carattere autorizzatorio sia in ambito di stanziamenti di competenza che di cassa, ad eccezione dei capitoli di spesa attinenti i servizi gestiti per conto terzi e per i rimborsi delle anticipazioni di tesoreria;

RICHIAMATO l'art 10 del DPCM 28 dicembre 2011 - comma 3 - recita "Nel

rispetto di quanto previsto dalle leggi, e dai regolamenti di contabilità degli enti, le variazioni compensative fra le categorie delle medesime tipologie di entrata e fra i macroaggregati del medesimo programma, le variazioni di bilancio relative agli stanziamenti di cassa e le variazioni al fondo di riserva per le spese imprevedute possono essere effettuate dalla giunta”;

RICHIAMATO l'art. 56 del vigente regolamento comunale di contabilità;

RICHIAMATO l'art. 195 del D.Lgs. 267/2000 e il punto 10.6 dell'allegato 4.2 al D.Lgs. 118/2011, circa l'utilizzo in termini di cassa di somme vincolate;

RICHIAMATA la propria deliberazione n. 41 del 3/4/2015, con la quale si è provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi e si è provveduto a quantificare il fondo di cassa vincolato al 31/12/2014;

VISTO il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero dell'Interno e con la Presidenza del Consiglio dei Ministri del 20 maggio 2015 concernente l'aggiornamento del decreto legislativo n. 118 del 2011, che fra l'altro specifica i criteri di quantificazione e di contabilizzazione delle entrate e delle spese vincolate;

CONSIDERATO che a seguito dell'avvenuto riaccertamento si rende necessario verificare e adeguare gli stanziamenti di cassa di alcuni capitoli di entrata e di spesa;

RICHIAMATA la deliberazione di Consiglio Comunale n. 52 del 29/9/2014, con la quale, fra l'altro, sono state approvate variazioni allo stanziamento di cassa del capitolo di spesa 6704000, classificato alla missione 4 programma 2 titolo 2;

PRESO ATTO che per mero errore materiale sul capitolo di spesa sopra indicato è stata registrata una variazione di cassa negativa di € 2.000,00 anziché di € 1.400,00;

PRESO ATTO che, per effetto di fusioni avvenute fra istituti bancari e la conseguente rimodulazione di codici IBAN di conti correnti sui quali vengono accreditati stipendi e/o bonifici a fornitori, alcuni mandati non sono stati regolarmente estinti dal tesoriere che ha provveduto a riversare le somme sul conto di tesoreria;

RITENUTO quindi necessario adeguare le previsioni relative al capitolo di spesa e di entrata per servizi gestiti in conto terzi, al fine di consentire agli uffici competenti di provvedere alla riemissione dei mandati di pagamento non estinti e riaccreditati dal tesoriere;

VISTI i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi dal Responsabile del Servizio Risorse Finanziarie ai sensi dell'art. 49 1° comma del D.Lgs. 267/2000;

Visti:

- il D.lgs. n. 267/2000 e ss. mm.;
- il D.lgs. n. 165/2001 e ss. mm.;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale sull'Ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

## D E L I B E R A

1.di approvare le variazioni agli stanziamenti di cassa del Bilancio di Previsione 2015 risultanti dall'allegato prospetto contabile che costituisce parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

2.di dare atto che, a seguito del presente atto, gli equilibri di cassa subiscono le variazioni riassunte nelle seguenti tabelle:

<b>equilibrio generale gestione di cassa</b>			
	<b>ante variazione</b>	<b>post variazione</b>	<b>variazioni</b>
fondo cassa al 1/1/2015	€ 3.923.443,81	€ 3.923.443,81	€ 0,00
<b>Totale riccossioni previste</b>	<b>€ 40.104.146,36</b>	<b>€ 36.666.001,86</b>	<b>-€ 3.438.144,50</b>
<b>Totale pagamenti previsti</b>	<b>€ 39.278.837,62</b>	<b>€ 35.771.160,93</b>	<b>-€ 3.507.676,69</b>
<b>saldo presunto di cassa al 31/12/2015</b>	<b>€ 4.748.752,55</b>	<b>€ 4.818.284,74</b>	€ 69.532,19

<b>equilibrio gestione di cassa per titoli</b>			
<b>ENTRATE</b>	<b>ante variazione</b>	<b>post variazione</b>	<b>variazioni</b>
fondo cassa al 1/1/2015	€ 3.923.443,81	€ 3.923.443,81	€ 0,00
Titolo 1 – TRIBUTARIE	€ 19.392.014,39	€ 16.934.613,84	<b>-€ 2.457.400,55</b>
Titolo 2 – TRASFERIMENTI	€ 1.441.996,44	€ 1.314.850,16	<b>-€ 127.146,28</b>
Titolo 3 – EXTRATRIBUTARIE	€ 9.826.714,03	€ 9.890.035,99	€ 63.321,96
Titolo 4 – C/CAPITALE	€ 3.821.637,65	€ 3.433.353,22	<b>-€ 388.284,43</b>
Titolo 5 – RID. ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 115.000,00	€ 115.000,00	€ 0,00
Titolo 6 – PRESTITI	€ 156.370,64	€ 156.370,64	€ 0,00
Titolo 7 – ANTICIPAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 9 – C/TERZI	€ 5.350.413,21	€ 4.821.778,01	<b>-€ 528.635,20</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 40.104.146,36</b>	<b>€ 36.666.001,86</b>	<b>-€ 3.438.144,50</b>

<b>SPESE</b>	<b>ante variazione</b>	<b>post variazione</b>	<b>variazioni</b>
Titolo 1 – CORRENTI	€ 28.111.607,22	€ 25.615.868,87	<b>-€ 2.495.738,35</b>
Titolo 2 – C/CAPITALE	€ 3.449.931,78	€ 2.882.482,41	<b>-€ 567.449,37</b>
Titolo 3 – INCR. ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 2.255,00	€ 0,00	<b>-€ 2.255,00</b>
Titolo 4 – RIMBORSO PRESTITI	€ 2.088.400,00	€ 2.088.400,00	€ 0,00
Titolo 5 – ANTICIPAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 7 – C/TERZI	€ 5.626.643,62	€ 5.184.409,65	<b>-€ 442.233,97</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 39.278.837,62</b>	<b>€ 35.771.160,93</b>	<b>-€ 3.507.676,69</b>

3.di approvare, per le motivazioni riportate nelle premesse, le variazioni agli stanziamenti di competenza e di cassa del cap. di spesa 1164000 e del cap. di entrata 1280000 del Bilancio di Previsione 2015 iscritti fra le partite di giro;

4.di dare atto che a seguito delle modifiche apportate con il presente atto non vengono peggiorati i parametri per la verifica del rispetto degli obiettivi fissati dal patto di stabilità;

5.di dare atto che alla data del 25/6/2015 la gestione degli incassi vincolati presenta le seguenti risultanze:

<b>Risultanze gestione vincolata al 25/6/2015</b>		
<b>giacenze di cassa vincolate al 1/1/2015</b>	<b>tipologia</b>	<b>totale</b>
<b>incassi vincolati al 25/6/2015:</b>		<b>€ 474.452,49</b>
contributi	€ 474.452,49	
mutui	€ 0,00	
<b>pagamenti vincolati al 25/6/2015</b>		<b>€ 280.606,65</b>
contributi	€ 245.751,65	
mutui	€ 34.855,00	
<b>saldo</b>		<b>€ 193.845,84</b>

6.di specificare che alla data del 25/6/2015 i pagamenti eseguiti su capitoli finanziati da entrate vincolate, in ragione della quantificazione delle giacenza di cassa di cui alla propria deliberazione n. 41/2015, sono superiori agli incassi vincolati e che pertanto non sussistono giacenze di cassa soggette a vincolo;

7.di rettificare la deliberazione C.C. n. 52 del 29/9/2014 limitatamente alla variazione di cassa registrata sul codice di bilancio 4.02.2, dando atto che per mero errore materiale lo stanziamento di cassa del capitolo di spesa 6704000 è stato ridotto di € 2.000,00 anziché di € 1.400,00;

8.di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 - 4° comma del T.U.EE.LL. di cui al D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 per consentire la regolare contabilizzazione di incassi e pagamenti;

9.di trasmettere al Tesoriere Comunale copia del presente atto;

10.di comunicare la presente deliberazione al Collegio dei Revisori ai sensi e per gli effetti di cui al comma 8 dell'art. 56 del vigente regolamento comunale di contabilità.

.....