	<b>COMUNE DI BAREGGIO</b>	<b>G.C.</b>	<b>Numero:</b>	<b>112</b>
			<b>Data:</b>	<b>19/06/2019</b>
<b>OGGETTO:</b> 3° PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ORDINARIO E DI CASSA DEL BILANCIO 2019				

ORIGINALE

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**

L'anno duemiladiciannove il giorno diciannove del mese di giugno alle ore 22.35 nella Residenza Comunale, si è riunita la Giunta Comunale.

Eseguito l'appello, risultano:

<i>Cognome e Nome</i>	<i>Qualifica</i>	<i>Presente</i>
Linda Colombo	Sindaco	S
Lorenzo Paietta	Vicesindaco	S
Nico Beltramello	Assessore	S
Roberto Pirota	Assessore	N
Domenico Bonomo	Assessore	S
Anna Lisa De Salvo	Assessore	S

TOTALE PRESENTI: **5**

TOTALE ASSENTI: **1**

Partecipa il Segretario Generale del Comune, dott.ssa Maranta Colacicco.

Riconosciuta valida la seduta, essendo legale il numero degli intervenuti, il Sindaco - Linda Colombo - assume la presidenza, dichiara aperta la seduta e la discussione sull'oggetto all'ordine del giorno.

**OGGETTO:**

**3° PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ORDINARIO E DI CASSA DEL BILANCIO 2019**

Il Segretario Comunale all'inizio dei lavori chiede se i presenti, rispetto agli argomenti posti all'esame dell'odierna Giunta Comunale, abbiano il dovere di astenersi, essendo coinvolti interessi propri o di loro parenti ed affini fino al 4° grado. Nessuno dei presenti dichiara la sussistenza del dovere di astensione.

**LA GIUNTA COMUNALE**

Sentito l'assessore Beltramello in merito all'argomento in oggetto;

Visti il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i. ed il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i. quale normativa di riferimento per gli Enti Locali;

Visto l'art. 166, comma 2, del TUEL che prevede che il fondo di riserva è utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verificano esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti;

Visto il successivo comma 2-quater del medesimo articolo 166 che prevede che nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva di cassa utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo;

Visto inoltre l'art. 176 del sopra citato Decreto Legislativo 267/2000 che stabilisce che i prelevamenti dal fondo di riserva, dal fondo di riserva di cassa e dai fondi spese potenziali sono di competenza dell'organo esecutivo e possono essere deliberati sino al 31 dicembre di ciascun anno;

Verificato che gli strumenti di programmazione degli Enti Locali sono:

- a) il Documento Unico di Programmazione (DUP) che, per gli enti in sperimentazione, sostituisce la Relazione Previsionale e Programmatica;
- b) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario;
- c) il piano esecutivo di gestione e della performance;
- d) il piano degli indicatori di bilancio;
- e) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- f) le variazioni di bilancio;
- g) lo schema di rendiconto sulla gestione che conclude il sistema di bilancio dell'ente;

Dato atto che il Documento Unico di Programmazione 2019/2021 è stato aggiornato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 99 del 20.12.2018;

Dato atto che il Bilancio di Previsione 2019/2021 è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 100 del 20.12.2018;

Vista la deliberazione di G.C. n. 2 del 08/01/2019, esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto: "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2019-2021: assegnazione ai Responsabili di Settore di risorse finanziarie, obiettivi e risorse umane - Piano della Performance 2019";

Esaminata la proposta redatta dal Servizio Ragioneria, sulla base delle richieste del Responsabile del Settore Educazione Biblioteca e Sport, relativa al prelevamento dal Fondo di Riserva Ordinario del Bilancio 2019 per la copertura di spese non preventivate in sede di approvazione del Bilancio Annuale, riepilogate nell'Allegato "A". Dette spese sono riferite alla necessità: di stanziare integrare le risorse per l'affidamento della gestione dei centri estivi comunali a seguito di un maggior numero di iscritti e di una presenza maggiore di minori con disabilità;

Dato atto dell'urgenza di procedere, al fine di ottemperare a quanto sopra;

Premesso che si rende necessario, conseguentemente, integrare gli stanziamenti iscritti nel Bilancio di Previsione per l'esercizio 2019;

Preso atto che il Fondo di Riserva previsto nell'esercizio in corso è pari a € 34.866,18 e risulta tuttora disponibile per € 28.928,67;

Dato atto che ai sensi dell'articolo 166, commi 1 e 2bis, è riservato l'importo di € 16.888,87 del "Fondo di Riserva", pari alla metà della quota minima prevista, alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione;

Visto l'Allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 "Principio contabile applicato concernente la programmazione di Bilancio" che al punto 9.10 "Il prospetto degli equilibri di bilancio" testualmente recita "... (omissis) Infatti, il bilancio di previsione, oltre ad essere deliberato in pareggio finanziario di competenza tra tutte le entrate e le spese, comprensivo dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione o del recupero del disavanzo di amministrazione e degli utilizzi del fondo pluriennale vincolato, e a garantire un fondo di cassa finale non negativo .... (omissis)";

Preso atto che occorre procedere alla variazione delle previsioni di cassa per effetto del citato prelevamento dal Fondo di Riserva Ordinario;

Preso atto che il Fondo di Riserva di Cassa previsto nell'esercizio in corso è pari a € 6.341.667,43 e risulta tuttora disponibile per € 4.500.527,95;

Visto l'allegato prospetto di variazione alle previsioni di cassa contenute nel Bilancio di Previsione 2019/2021, di cui all'Allegato "B";

Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 - Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali;

Visti gli artt. 166 e 176 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto gli allegati pareri espressi dal Responsabile del Settore Finanziario in ordine alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49, comma 1 e dell'art. 147 bis, comma 1, del Testo Unico degli Enti Locali approvato con D.Lgs n. 267/2000;

Visto l'art. 48 del citato Testo Unico degli Enti Locali approvato con D.Lgs n. 267/2000;

Visto l'art. 12 dello Statuto Comunale in merito alle competenze della Giunta Comunale;

Con voti unanimi favorevoli

## DELIBERA

1. Di prelevare dalla Missione 20 - Programma 1 - Titolo 1 - Fondo di Riserva - la somma di € 10.000,00 e di portarla ad integrazione della Missione, Programma e Titolo di cui all'allegato "A";
2. Di dare atto che, conseguentemente, il Fondo di Riserva Ordinario viene ridotto ad € 18.928,67 e che rimane totalmente disponibile la quota prevista dall'articolo 166, comma 2bis, del D.Lgs. n. 267/2000;
3. Di prelevare dalla Missione 20 - Programma 1 - Titolo 1 - Fondo di Riserva di Cassa - la somma di € 10.000,00 e di portarla ad integrazione della Missione, Programma e Titolo di cui all'allegato "B";
4. Di dare atto che, conseguentemente, il Fondo di Riserva di Cassa viene ridotto ad € 4.490.527,95;
5. Di dare atto che, a seguito del prelevamento in oggetto, vengono apportate le conseguenti modifiche al Bilancio di Previsione 2019 senza alterarne gli equilibri;
6. Di prendere atto, ai soli fini della trasmissione al Tesoriere Comunale del presente provvedimento, dell'allegato denominato "Allegato per Tesoriere (Allegato n. 8/1)";
7. Di demandare al Responsabile del Settore Finanziario la trasmissione del predetto allegato al Tesoriere Comunale;
8. Di comunicare all'Organo Consiliare nei tempi stabiliti dal Regolamento di Contabilità, a cura dell'assessore competente, il prelevamento dal Fondo di Riserva contenuto nella presente deliberazione, ai sensi dell'art. 23 del citato Regolamento;
9. Di comunicare la presente ai Capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del Testo Unico degli Enti Locali approvato con D.Lgs. n. 267/2000;

**\*\*\* Con successiva votazione, con voti unanimi favorevoli, la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del Decreto Legislativo n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni, stante l'urgenza di provvedere all'adozione degli atti gestionali conseguenti. .**



**COMUNE DI BAREGGIO**  
**CITTA' METROPOLITANA DI MILANO**

**ESERCIZIO 2019, ANNO 2019 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI COMPETENZA 3FR DEL 19/06/2019**

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
<b>USCITA</b>								
U	04.06.1			Servizi ausiliari all'istruzione	703.735,58	5.000,00	0,00	708.735,58
U	12.02.1			Interventi per la disabilità	362.520,00	5.000,00	0,00	367.520,00
U	20.01.1			Fondo di riserva	28.928,67	0,00	-10.000,00	18.928,67
<b>TOTALE USCITA</b>					<b>1.095.184,25</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>1.095.184,25</b>
<b>DIFFERENZE</b>						<b>-10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	



**COMUNE DI BAREGGIO**  
**CITTA' METROPOLITANA DI MILANO**

**ESERCIZIO 2019, ANNO 2019 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA 3FR DEL 19/06/2019**

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
<b>USCITA</b>								
U	04.06.1			Servizi ausiliari all'istruzione	826.254,65	5.000,00	0,00	831.254,65
U	12.02.1			Interventi per la disabilità	381.055,65	5.000,00	0,00	386.055,65
U	20.01.1			Fondo di riserva	4.500.527,95	0,00	-10.000,00	4.490.527,95
<b>TOTALE USCITA</b>					<b>5.707.838,25</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>5.707.838,25</b>
<b>DIFFERENZE</b>						<b>-10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	



COMUNE DI BAREGGIO  
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

Allegato per Tesoriere  
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 19/06/2019 n. 3FR

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
<b>MISSIONE</b>	<b>4</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>				
<b>Programma</b>	<b>6</b>	<b>Servizi ausiliari all'istruzione</b>				
<b>Titolo</b>	<b>1</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	residui presunti			122.519,07
			previsione di competenza	5.000,00	0,00	708.735,58
			previsione di cassa	5.000,00	0,00	831.254,65
<b>Totale Programma</b>	<b>6</b>	<b>Servizi ausiliari all'istruzione</b>	residui presunti			122.519,07
			previsione di competenza	5.000,00	0,00	708.735,58
			previsione di cassa	5.000,00	0,00	831.254,65
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>4</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>	residui presunti			248.018,63
			previsione di competenza	5.000,00	0,00	1.575.695,33
			previsione di cassa	5.000,00	0,00	1.823.713,96
<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>				
<b>Programma</b>	<b>2</b>	<b>Interventi per la disabilità</b>				
<b>Titolo</b>	<b>1</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	residui presunti			18.535,65
			previsione di competenza	5.000,00	0,00	367.520,00
			previsione di cassa	5.000,00	0,00	386.055,65
<b>Totale Programma</b>	<b>2</b>	<b>Interventi per la disabilità</b>	residui presunti			18.535,65
			previsione di competenza	5.000,00	0,00	367.520,00
			previsione di cassa	5.000,00	0,00	386.055,65
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	residui presunti			330.980,85
			previsione di competenza	5.000,00	0,00	2.471.598,55
			previsione di cassa	5.000,00	0,00	2.802.579,40
<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>				

## SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2019
				in aumento	in diminuzione	
<b>Programma</b> 1	Fondo di riserva					
<b>Titolo</b> 1	SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00			0,00
		previsione di competenza	28.928,67	0,00	-10.000,00	18.928,67
		previsione di cassa	4.500.527,95	0,00	-10.000,00	4.490.527,95
<b>Totale Programma</b> 1	<b>Fondo di riserva</b>	residui presunti	0,00			0,00
		previsione di competenza	28.928,67	0,00	-10.000,00	18.928,67
		previsione di cassa	4.500.527,95	0,00	-10.000,00	4.490.527,95
<b>TOTALE MISSIONE</b> 20	<b>Fondi e accantonamenti</b>	residui presunti	0,00			0,00
		previsione di competenza	446.648,67	0,00	-10.000,00	436.648,67
		previsione di cassa	4.500.527,95	0,00	-10.000,00	4.490.527,95
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>		residui presunti	3.146.436,34			3.146.436,34
		previsione di competenza	15.403.193,84	10.000,00	-10.000,00	15.403.193,84
		previsione di cassa	22.603.509,46	10.000,00	-10.000,00	22.603.509,46





## COMUNE DI BAREGGIO

**SETTORE: SETTORE FINANZIARIO**

### **3° PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ORDINARIO E DI CASSA DEL BILANCIO 2019**

Pareri espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267 del 18.08.2000 sulla proposta di deliberazione di Giunta n. 160 del 18/06/2019 (Deliberazione n. 112 del 19/06/2019)

#### **REGOLARITA' TECNICA**

FAVOREVOLE

CONTRARIO

Bareggio, li 18.06.2019

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Claudio Daverio

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'Amministrazione Digitale" (D. Lgvo 82/2005).

#### **REGOLARITA' CONTABILE**

FAVOREVOLE

CONTRARIO


Bareggio, li 18.06.2019

IL RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO

Claudio Daverio

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'Amministrazione Digitale" (D. Lgvo 82/2005).

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

	<b>COMUNE DI BAREGGIO</b>	<b>G.C.</b>	<b>Numero:</b>	<b>112</b>
			<b>Data:</b>	<b>19/06/2019</b>

Letto, approvato e sottoscritto:

IL SINDACO  
COLOMBO LINDA

IL SEGRETARIO GENERALE  
DOTT.SSA COLACICCO MARANTA

---

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'Amministrazione Digitale" (D. Lgvo 82/2005).