	COMUNE DI BAREGGIO	G.C.	Numero:	4
			Data:	19/01/2022
OGGETTO: 1^ VARIAZIONE DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024				

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

L'anno duemilaventidue il giorno diciannove del mese di gennaio alle ore 18.00 si è riunita la Giunta Comunale, in videoconferenza, ai sensi dell'art. 73, comma 1, del Decreto Legge 17 marzo 2020 n. 18, convertito dalla Legge 24 aprile 2020 n. 27 e ai sensi del Decreto del Sindaco n. 2 del 4.2.2021, nel rispetto della regolarità dello svolgimento della seduta e delle funzioni di cui all'art. 97 del Decreto Legislativo n. 267 del 18 agosto 2000.

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	S
Domenico Bonomo	Assessore	S
Anna Lisa De Salvo	Assessore	S

TOTALE PRESENTI: **6**

TOTALE ASSENTI: **0**

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:

1^ VARIAZIONE DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024

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 sino al 4° grado e in ogni caso qualora sussista l'esigenza alla luce del principio generale di imparzialità e trasparenza, ai sensi dell'art. 97 della Costituzione. Nessuno dei presenti dichiara la sussistenza del dovere di astensione.

LA GIUNTA COMUNALE

Visti e richiamati i seguenti provvedimenti:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 49 del 10 settembre 2018, avente ad oggetto: *“Approvazione linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato”*;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 80 del 24 settembre 2021, avente ad oggetto: *“Approvazione del Documento Unico di Programmazione 2022-2023 - Sezione strategica”*;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 117 del 29 dicembre 2021, avente ad oggetto: *“Approvazione nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2022/2024 - Sezione strategica 2022/2023 - Sezione Operativa 2022/2024”*;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 118 del 29 dicembre 2021, avente ad oggetto: *“Approvazione Bilancio di Previsione 2022/2024 e relativi allegati”*;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 1 del 12 gennaio 2022 avente ad oggetto: *“Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2022/2024: assegnazione ai Responsabili di Settore risorse finanziarie, obiettivi e risorse umane - Piano della performance 2022”*.

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;

Verificato che gli strumenti di programmazione degli Enti Locali sono:

- a) il Documento Unico di Programmazione (DUP) che 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 Bilancio di Previsione 2022/2024 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 118 del 29.12.2021 contiene oltre alle previsioni di entrata e di spesa anche le previsioni di cassa;

Considerato che, le previsioni di cassa contenute nel Bilancio di Previsione 2022/2024 sono state effettuate sulla base delle previsioni di competenza e dei residui presunti al momento dell'approvazione dello schema da parte della Giunta Comunale, avvenuta con deliberazione n. 217 in data 24.11.2021;

Preso atto che, da tale data e sino al 31.12.2021, sono intervenuti pagamenti di impegni di spesa e sono stati assunti ulteriori impegni di spesa, occorre aggiornare il fondo iniziale di cassa e le previsioni di cassa al fine di poter procedere al pagamento di residui passivi derivanti da tali operazioni;

Visto l'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 "Variazioni di Bilancio" ed in particolare il comma 5-bis "L'organo esecutivo con provvedimento amministrativo approva le variazioni del piano esecutivo di gestione, salvo quelle di cui al comma 5-quater, e le seguenti variazioni del bilancio di previsione non aventi natura discrezionale, che si configurano come meramente applicative delle decisioni del Consiglio, per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio:

1. variazioni riguardanti l'utilizzo della quota vincolata e accantonata del risultato di amministrazione nel corso dell'esercizio provvisorio consistenti nella mera reinscrizione di economie di spesa derivanti da stanziamenti di bilancio dell'esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, secondo le modalità previste dall'art. 187, comma 3-quinquies ;
2. variazioni compensative tra le dotazioni delle missioni e dei programmi riguardanti l'utilizzo di risorse comunitarie e vincolate, nel rispetto della finalità della spesa definita nel provvedimento di assegnazione delle risorse, o qualora le variazioni siano necessarie per l'attuazione di interventi previsti da intese istituzionali di programma o da altri strumenti di programmazione negoziata, già deliberati dal Consiglio;
3. variazioni compensative tra le dotazioni delle missioni e dei programmi limitatamente alle spese per il personale, conseguenti a provvedimenti di trasferimento del personale all'interno dell'ente;
4. variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;
5. variazioni riguardanti il fondo pluriennale vincolato di cui all' art. 3, comma 5, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 , effettuata entro i termini di approvazione del rendiconto in deroga al comma 3. ”

Vista la proposta di variazione di cassa al Bilancio di Previsione 2022/2024 di cui all'Allegato "A", predisposta dal Settore Finanziario;

Dato atto che il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) è il documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell'apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP) e che i contenuti del PEG, fermi restando i vincoli posti con l'approvazione del bilancio di previsione, sono la risultante di un processo partecipato che coinvolge la Giunta e la dirigenza dell'ente attraverso il quale si guida la relazione tra organo esecutivo e responsabili dei servizi per la definizione degli obiettivi di gestione e l'assegnazione delle risorse necessarie al loro raggiungimento;

Rilevato che il PEG, per completare il percorso della programmazione, deve essere approvato dalla Giunta Comunale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione da parte del Consiglio Comunale, ed in particolare contestualmente a ciò, intendendo con contestualmente la prima seduta di Giunta successiva all'approvazione del Bilancio medesimo;

Richiamata la propria deliberazione n. 1 in data 12/01/2022, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto "Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2022/2024: assegnazione ai Responsabili di Settore risorse finanziarie, obiettivi e risorse umane - Piano della performance 2022";

Preso atto che con la sopra citata deliberazione sono stati individuati i responsabili della gestione dei capitoli di entrata e spesa del Bilancio 2022/2024;

Ritenuto necessario provvedere alla modifica delle dotazioni di cassa assegnate ai diversi Responsabili di Servizio in conseguenza di quanto sopra;

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)”;

Visto il Testo Unico degli Enti Locali approvato con D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;

Visto l’art. 169 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità, per quanto coerente con i “nuovi” principi contabili;

Visto l’art. 48 del citato Testo Unico degli Enti Locali approvato con D.Lgs. n. 267/2000 che prevedono la competenza della Giunta Comunale nelle materie che non fanno parte degli atti fondamentali di competenza del Consiglio Comunale;

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

DATO ATTO di aver verificato l’insussistenza dell’obbligo di astensione e di non essere, quindi, in posizione di conflitto di interesse per l’adozione del presente provvedimento, ai sensi del PTPCT-Piano Triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza 2021/2023 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 53 del 31 marzo 2021, aggiornato con successiva Deliberazione di G.C. n. 240 del 29 dicembre 2021 di adozione del P.T.P.C.T. 2022/24 e del Codice di Comportamento dei dipendenti del Comune di Bareggio approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 75 del 16 dicembre 2013, aggiornato con successiva deliberazione di G.C. n. 227 del 20 dicembre 2021 di adozione aggiornamento."

Visti i pareri favorevoli del Responsabile del Settore Economico-Finanziario in ordine alla regolarità tecnica e contabile sulla proposta della presente deliberazione ai sensi dell’art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000.

Con voti unanimi favorevoli espressi nei modi di legge;

DELIBERA

1. Di prendere atto delle premesse al presente atto che qui si intendono integralmente richiamate e trascritte;
2. Di approvare le variazioni di cassa al Bilancio di Previsione 2022/2024 come riepilogate nell’Allegato “A”, variazioni anno 2022, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
3. Di prendere atto che, per effetto delle variazioni sopra riportate, la previsione del fondo finale di cassa risulta positivo, come sintetizzato nell’Allegato “B”, che forma parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
4. Di procedere conseguentemente anche alla modifica delle previsioni di cassa contenute nel Piano Esecutivo di Gestione 2022/2024, approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 1 del 10.01.2022;
5. Di comunicare la presente ai Signori Capigruppo Consiliari ai sensi dell’art. 125 del D.Lgs. n. 267/2000.

Con successiva e separata votazione unanime favorevole, resa nelle forme di legge, la presente deliberazione, in relazione all’urgenza di provvedere, viene dichiarata immediatamente eseguibile ai

sensi dell'art. 134, comma 4, del Decreto Legislativo n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni, stante la necessità di procedere alle variazioni di cassa.



COMUNE DI BAREGGIO CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

ESERCIZIO 2022, ANNO 2022 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA 1CASSA_GC DEL 14/01/2022

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
ENTRATA								
E	0.0000			Avanzo di amministrazione / Fondo Pluriennale Vincolato	4.896.177,58	3.659.069,79	0,00	8.555.247,37
E	1.0101			Imposte tasse e proventi assimilati	9.753.260,58	50.272,12	-656.353,61	9.147.179,09
E	1.0301			Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2.122.747,45	0,00	-6.810,66	2.115.936,79
E	2.0101			Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	466.489,18	157.705,49	-1.125,76	623.068,91
E	3.0100			Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.819.750,76	279.882,94	-38.868,56	4.060.765,14
E	3.0500			Rimborsi e altre entrate correnti	588.536,27	42.709,10	-5.302,26	625.943,11
E	4.0200			Contributi agli investimenti	5.810.168,22	213.500,00	-43.604,20	5.980.064,02
E	9.0100			Entrate per partite di giro	2.156.183,08	0,00	-201.924,87	1.954.258,21
E	9.0200			Entrate per conto terzi	520.708,29	4.058,59	0,00	524.766,88
TOTALE ENTRATA					30.134.021,41	4.407.198,03	-953.989,92	33.587.229,52

USCITA								
U	01.01.1			Organi istituzionali	280.196,84	1.830,00	-25.024,50	257.002,34
U	01.02.1			Segreteria generale	826.115,92	8.958,25	-118.775,38	716.298,79
U	01.03.1			Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	285.392,86	9.773,50	-40.785,29	254.381,07
U	01.04.1			Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	652.873,03	265.026,26	-19.730,79	898.168,50
U	01.05.1			Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	664.609,43	33.476,18	-37.287,77	660.797,84
U	01.05.2			Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	4.152.075,13	0,00	-3.695,22	4.148.379,91
U	01.06.1			Ufficio tecnico	786.411,24	25.608,74	-97.410,12	714.609,86
U	01.07.1			Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	263.168,71	16.000,00	-32.191,17	246.977,54
U	01.08.1			Statistica e sistemi informativi	195.238,64	7.410,32	-3.947,40	198.701,56
U	01.08.2			Statistica e sistemi informativi	8.631,50	9.570,90	0,00	18.202,40
U	01.10.1			Risorse umane	801.828,28	13.850,93	-26.755,55	788.923,66
U	01.11.1			Altri servizi generali	559.084,07	25.360,61	-15.370,01	569.074,67
U	03.01.1			Polizia locale e amministrativa	893.385,23	25.801,47	-115.665,78	803.520,92
U	03.01.2			Polizia locale e amministrativa	93.698,01	48.739,00	-1.416,07	141.020,94
U	04.01.1			Istruzione prescolastica	122.867,49	10.066,07	-22.583,40	110.350,16
U	04.01.2			Istruzione prescolastica	145.305,73	102,80	-1.283,11	144.125,42

ESERCIZIO 2022, ANNO 2022 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA 1CASSA_GC DEL 14/01/2022

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
U	04.02.1			Altri ordini di istruzione non universitaria	438.641,60	87.289,31	-45.528,12	480.402,79
U	04.02.2			Altri ordini di istruzione non universitaria	231.584,80	0,00	-75.422,05	156.162,75
U	04.06.1			Servizi ausiliari all'istruzione	1.236.108,68	46.665,24	-69.369,51	1.213.404,41
U	04.07.1			Diritto allo studio	132.751,26	0,00	-27.767,82	104.983,44
U	05.02.1			Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	381.932,33	11.100,00	-51.966,30	341.066,03
U	05.02.2			Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	43.967,92	9.488,49	0,00	53.456,41
U	06.01.1			Sport e tempo libero	323.467,15	38.298,00	-16.846,60	344.918,55
U	08.01.1			Urbanistica e assetto del territorio	83.600,44	30.509,30	0,00	114.109,74
U	08.02.1			Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	231.854,06	16.787,82	-44.534,69	204.107,19
U	08.02.2			Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	67.830,52	0,00	-6.414,25	61.416,27
U	09.02.1			Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	681.920,32	6.725,84	-64.791,82	623.854,34
U	09.02.2			Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	76.844,79	56.749,64	0,00	133.594,43
U	09.03.1			Rifiuti	2.348.973,17	4.500,00	-271.119,23	2.082.353,94
U	10.05.1			Viabilità e infrastrutture stradali	873.791,54	7.482,21	-10.546,83	870.726,92
U	10.05.2			Viabilità e infrastrutture stradali	1.020.819,85	1.824.839,55	0,00	2.845.659,40
U	12.01.1			Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.493.058,72	46.910,00	-160.950,09	1.379.018,63
U	12.01.2			Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4.404,81	0,00	-4.309,81	95,00
U	12.02.1			Interventi per la disabilità	432.309,87	0,00	-34.213,27	398.096,60
U	12.03.1			Interventi per gli anziani	363.994,76	8.404,58	-9.322,52	363.076,82
U	12.04.1			Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	8.233,16	0,00	-500,00	7.733,16
U	12.05.1			Interventi per le famiglie	101.248,10	0,00	-20.100,00	81.148,10
U	12.06.1			Interventi per il diritto alla casa	41.997,20	0,00	-834,74	41.162,46
U	12.07.1			Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	503.115,83	3.621,74	-83.691,47	423.046,10
U	12.08.1			Cooperazione e associazionismo	129.198,89	9.750,00	0,00	138.948,89
U	14.01.1			Industria, PMI e Artigianato	25.575,00	23.973,00	-3.000,00	46.548,00
U	15.03.1			Sostegno all'occupazione	13.351,07	0,00	-3.281,78	10.069,29
U	20.01.1			Fondo di riserva	2.600.000,00	2.442.448,48	0,00	5.042.448,48
U	99.01.7			Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.980.637,92	13.643,89	-171.121,55	2.823.160,26
TOTALE USCITA					27.602.095,87	5.190.762,12	-1.737.554,01	31.055.303,98

DIFFERENZE						-783.564,09	783.564,09
-------------------	--	--	--	--	--	--------------------	-------------------

Fondo di cassa al 1 gennaio 2022		8.555.247,37
ENTRATE		
Titolo 1	11.263.115,88	
Titolo 2	625.068,91	
Titolo 3	4.687.208,25	
Titolo 4	6.520.064,02	
Titolo 5	-	
Titolo 6	-	
Titolo 7	-	
Titolo 8	-	
Titolo 9	2.479.025,09	
Totale previsioni di cassa - entrate		25.574.482,15
SPESE		
Titolo 1	20.782.052,02	
Titolo 2	9.245.053,09	
Titolo 3	-	
Titolo 4	-	
Titolo 5	-	
Titolo 6	-	
Titolo 7	2.823.160,26	
Totale previsioni di cassa - spese		32.850.265,37
Previsione Fondo di cassa al 31 dicembre 2022		1.279.464,15
<u>Totale Fondo di Riserva di cassa iscritto in bilancio</u>		<u>5.042.448,48</u>



COMUNE DI BAREGGIO

SETTORE: SETTORE FINANZIARIO

1^ VARIAZIONE DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024

Parei espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267 del 18.08.2000 sulla proposta di deliberazione di Giunta n. 7 del 14/01/2022 (Deliberazione n. 4 del 19/01/2022)

REGOLARITA' TECNICA

FAVOREVOLE

CONTRARIO

Bareggio, li 14.01.2022

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 14.01.2022

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

	COMUNE DI BAREGGIO	G.C.	Numero:	4
			Data:	19/01/2022

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).