



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N° 162 / 2021 del 22/06/2021

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021/2023 - VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)

VERBALE

Il 22 di Giugno 2021 a partire dalle ore 14:00, nel palazzo comunale di Sesto San Giovanni, riunita la Giunta comunale, sono intervenuti, con riferimento al punto in oggetto, i signori:

N-Progressivo	Nome e Cognome	Qualifica	Presenza
1	DI STEFANO ROBERTO	Sindaco	SI
2	D'AMICO CLAUDIO	Assessore	SI
3	LAMIRANDA ANTONIO (in modalità remota)	Assessore	SI
4	LANZONI MARCO	Assessore	SI
5	MAGRO ALESSANDRA	Assessore	SI
6	PIZZOCHERA ROBERTA (in modalità remota)	Assessore	SI
7	TORRESANI MAURIZIO	Assessore	SI

PRESENTI: 7 ASSENTI: 0

Partecipa il Segretario Generale Sandro Rizzoni.

Assume la presidenza il Sindaco Roberto Di Stefano, che riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 162 /2021 del 22/06/2021

Vista la proposta deliberativa ad oggetto:

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021/2023 - VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)

Visti i **pareri** allegati alla stessa;

Con **voti unanimi** espressi in forma palese;

DELIBERA

1. di **approvare** l'allegata proposta deliberativa ad oggetto:

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021/2023 - VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)

INDI,

Con separata votazione, con **voti unanimi** espressi in forma palese,

DELIBERA

2. di dichiarare la corrente delibera immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n 267.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
ROBERTO DI STEFANO

IL SEGRETARIO GENERALE
SANDRO RIZZONI

documento firmato digitalmente

Allegati:

hash: b7d7d1757ec26a2ac7162293ec75b757241b0bf705e7baeff4fd51b247d5ea67 - "All.A_ElencoVariazioniCassa.pdf"

hash: 56db2b809e83c18f40a624b252cb02b2a60a78800420970be906471531e61456 - "ALL.B_QuadroGenRiassuntivo_2021.pdf"

hash: f2371cb3373054f1c9727e675d46c685b9231eab174b2d0f5c566a293e975fe2 - "Parere Tecnico digitale.pdf"

hash: 9e3d0142da1223fc24f9ed83f2eff53b8ca39c4ddc2bdb0bcf0c816523b48b - "Parere Contabile digitale.pdf"



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 162 /2021 del 22/06/2021

ALLEGATO

Proposta di deliberazione Giunta Comunale N. 282 /2021 del 17/06/2021, come approvata dalla Giunta comunale del 22/06/2021

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021/2023 - VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)

Direttore D'Area / Dirigente CINZIA PECORA
Il Responsabile di Settore PECORA CINZIA
Settore Settore Economico Finanziario e tributario
Servizio Settore Economico Finanziario e tributario

IL DIRETTORE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 in data 9/2/2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento unico di programmazione per il periodo 2021/2023;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n.19 in data 9/02/2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2021/2023;
- con deliberazione di Giunta Comunale n.30 in data 16/02/2021, immediatamente eseguibile, è stato approvato il Piano esecutivo di gestione 2021/2023 (art. 169 del d.lgs. n. 267/2000) - attribuzione risorse finanziarie;

Ricordato che, ai sensi dell'art. 151, comma 3 e 162, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, il bilancio di previsione finanziario contiene, per il primo esercizio, previsioni in termini di competenza e di cassa;

Richiamato l'articolo 175, comma 5-bis, lett. d) del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che la Giunta comunale, con propria deliberazione, può apportare variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza dei responsabili di servizio, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

Rilevato che l'andamento effettivo della gestione ha evidenziato la necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa al primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2021/2023;

Vista l'allegata variazione alle dotazioni di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione finanziario 2021/2023 (All.A) ;

Dato atto che per effetto della variazioni in oggetto, viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 162 /2021 del 22/06/2021

Rilevato che, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b) n. 2) del D.Lgs. 267/2000, non è necessario acquisire il parere dell'organo di revisione sulla presente variazione di bilancio;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto il d.Lgs. n. 165/2001;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il vigente Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

Dato atto che sulla presente proposta vengono espressi i pareri di cui agli art. 49 del T.U.E.L. D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.

Rilevata la sussistenza nel caso di specie di ragioni di urgenza per la dichiarazione di immediata eseguibilità della delibera ai sensi dell'art. 134, comma 4 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, come da richiami effettuati in atto.

PROPONE

alla Giunta Comunale di deliberare:

- di apportare, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lett. d), del d.Lgs. n. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2021/2023 analiticamente riportate nel prospetto allegato sotto la lettera A);
- di dare atto che, a seguito della variazione di cassa di cui al punto 1, viene garantito un fondo di cassa finale non negativo (All. B);
- di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del d.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

:



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

***Proposta di deliberazione
Giunta Comunale***

282 /2021 del 17/06/2021

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021/2023 - VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Parere espresso ai sensi dell'art.49 del T.U. degli Enti Locali approvato con D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 sulla presente proposta di deliberazione

PARERE FAVOREVOLE

Sesto San Giovanni, 17/06/2021

IL DIRETTORE DEL SETTORE

PECORA CINZIA

Documento firmato digitalmente

Allegati:

b7d7d1757ec26a2ac7162293ec75b757241b0bf705e7baeff4fd51b247d5ea67 - All.A_ElencoVariazioniCassa.pdf
56db2b809e83c18f40a624b252cb02b2a60a78800420970be906471531e61456 - ALL.B_QuadroGenRiassuntivo_2021.pdf
f2371cb3373054f1c9727e675d46c685b9231eab174b2d0f5c566a293e975fe2 - Parere Tecnico digitale.pdf



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

***Proposta di deliberazione
Giunta Comunale***

282 / 2021 del 17/06/2021

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021/2023 - VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Parere espresso ai sensi dell'art.49 del T.U. degli Enti Locali approvato con D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 sulla presente proposta di deliberazione

PARERE FAVOREVOLE

Sesto San Giovanni, 17/06/2021

IL DIRETTORE DEL SETTORE

PECORA CINZIA

Documento firmato digitalmente

Allegati:

b7d7d1757ec26a2ac7162293ec75b757241b0bf705e7baeff4fd51b247d5ea67 - All.A_ElencoVariazioniCassa.pdf

56db2b809e83c18f40a624b252cb02b2a60a78800420970be906471531e61456 - ALL.B_QuadroGenRiassuntivo_2021.pdf

Allegato delibera "Bilancio di Previsione Finanziario 2021/2023 - VARIAZIONE DI CASSA"

data: 17/06/2021 n. 25

Rif. Delibere di Giunta

SPESE 2021

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 22 ESERCIZIO 2021	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
Missione 20	Fondi e accantonamenti					
Programma 1	Fondo di riserva					
Titolo 1	Spese correnti					
20011.10.02340000	FONDO DI RISERVA ORDINARIO	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	163.750,00			163.750,00
		previsioni di cassa	163.750,00		-163.750,00	0,00
20011.10.02340010	FONDO DI RISERVA DI CASSA	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	0,00			0,00
		previsioni di cassa	0,00	165.450,00		165.450,00
Totale Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	163.750,00			163.750,00
		previsioni di cassa	163.750,00	165.450,00	-163.750,00	165.450,00
Totale Programma 1	Fondo di riserva	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	163.750,00			163.750,00
		previsioni di cassa	163.750,00	165.450,00	-163.750,00	165.450,00
Programma 2	Fondo crediti di dubbia esigibilità					
Titolo 1	Spese correnti					
20021.10.00379000	ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	5.336.500,00			5.336.500,00
		previsioni di cassa	5.336.500,00		-5.336.500,00	0,00
Totale Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	5.336.500,00			5.336.500,00
		previsioni di cassa	5.336.500,00		-5.336.500,00	0,00
Totale Programma 2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	5.336.500,00			5.336.500,00
		previsioni di cassa	5.336.500,00		-5.336.500,00	0,00
Programma 3	Altri fondi					
Titolo 1	Spese correnti					
20031.10.00376000	FONDO ACCANTONAMENTO COMPENSI PROFESSIONALI AVVOCATURA COMUNALE EX ART. 9 D.L. 24-6-2014 n. 90 (al lordo oneri riflessi e irap)	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	5.000,00			5.000,00
		previsioni di cassa	5.000,00		-5.000,00	0,00
20031.10.00377000	FONDO ACCANTONAMENTO CONTENZIOSO PARTE CORRENTE	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	38.000,00			38.000,00
		previsioni di cassa	38.000,00		-38.000,00	0,00

SPESE 2021

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 22 ESERCIZIO 2021	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
20031.10.00378000	FONDO ACCANTONAMENTO PERDITE ORGANISMI PARTECIPATI	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	6.250,00			6.250,00
		previsioni di cassa	6.250,00		-6.250,00	0,00
20031.10.00378001	Fondo rinnovo contrattuale	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	800.000,00			800.000,00
		previsioni di cassa	800.000,00		-800.000,00	0,00
20031.10.02370001	FONDO INNOVAZIONE 20% RISORSE CAP E/712 ART113 d.lgs. 50/2016 (REGOLARIZZAZ.CONTABILE PARTE INVESTIMENTI)	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	42.000,00			42.000,00
		previsioni di cassa	42.000,00		-42.000,00	0,00
Totale Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	891.250,00			891.250,00
		previsioni di cassa	891.250,00		-891.250,00	0,00
Titolo 2		Spese in conto capitale				
20032.05.02530000	ACCANTONAMENTO FONDO 10% PROVENTI ALIENAZIONE IMMOBILI	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	532.439,00			532.439,00
		previsioni di cassa	532.439,00		-532.439,00	0,00
Totale Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	532.439,00			532.439,00
		previsioni di cassa	532.439,00		-532.439,00	0,00
Totale Programma 3	Altri fondi	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	1.423.689,00			1.423.689,00
		previsioni di cassa	1.423.689,00		-1.423.689,00	0,00
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	6.923.939,00			6.923.939,00
		previsioni di cassa	6.923.939,00	165.450,00	-6.923.939,00	165.450,00
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	6.923.939,00			6.923.939,00
		previsioni di cassa	6.923.939,00	165.450,00	-6.923.939,00	165.450,00
Totale Generale delle uscite		residui presunti	18.801.300,49			18.801.300,49
		previsioni di competenza	176.156.339,37			176.156.339,37
		previsioni di cassa	188.798.447,42	165.450,00	-6.923.939,00	182.039.958,42

ENTRATE 2021

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 22 ESERCIZIO 2021	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			2.091.044,65			2.091.044,65
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			12.104.531,20			12.104.531,20
Utilizzo avanzo di amministrazione						
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (Finanziamento investimenti)		2.036.273,11			2.036.273,11
	ALTRI ACCANTONAMENTI		109.750,00			109.750,00
	VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI		2.512.612,12			2.512.612,12
Totale Generale delle entrate			residui presunti	52.912.652,00		52.912.652,00
			previsioni di competenza	176.156.339,37		176.156.339,37
			previsioni di cassa	188.512.934,44		188.512.934,44

--

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	2022	2023	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	2022	2023
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	22.752.434,33								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		4.658.635,23 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		10.001.142,42	6.159.192,45	5.286.100,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	60.670.889,76	54.455.900,00	55.005.900,00	54.805.900,00	TIT. 1 - Spese correnti	94.622.191,53	88.542.889,85	82.619.950,00	82.435.260,00
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	9.326.447,95	8.066.605,88	4.594.850,00	4.584.550,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	1.631.100,00	1.631.100,00	1.631.100,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	39.293.937,35	21.735.520,00	21.714.850,00	21.763.300,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	25.139.592,78	21.970.982,41	18.817.229,24	11.226.602,03	TIT. 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	33.780.098,63 0,00	36.707.889,52 4.528.092,45	22.742.421,69 3.655.000,00	14.278.702,03 2.795.000,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.569.598,61	1.073.120,00	0,00	0,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	138.000.466,45	107.302.128,29	100.132.829,24	92.380.352,03	Totale spese finali	128.402.290,16	125.250.779,37	105.362.371,69	96.713.962,03
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	905.560,00 0,00	905.560,00 0,00	929.650,00 0,00	952.490,00 0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	30.512.467,99	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	32.732.108,26	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
Totale titoli	188.512.934,44	157.302.128,29	150.132.829,24	142.380.352,03	Totale titoli	182.039.958,42	176.156.339,37	156.292.021,69	147.666.452,03
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	211.265.368,77	171.961.905,94	156.292.021,69	147.666.452,03	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	182.039.958,42	176.156.339,37	156.292.021,69	147.666.452,03
Fondo di cassa finale presunto	29.225.410,35								