



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. 1351/2022 del 13/10/2022

OGGETTO: ADEGUAMENTO DELLE PREVISIONI RIGUARDANTI LE PARTITE DI GIRO E LE OPERAZIONI PER CONTO TERZI (ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETT. E), D.LGS. N. 267/000)

Il Responsabile di Settore	DOTT.SSA PECORA CINZIA
Settore	Settore Economico Finanziario e tributario
Servizio	Settore Economico Finanziario e tributario

IL DIRETTORE DEL SETTORE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 in data 30/03/2022, immediatamente eseguibile, è stato approvato l'aggiornamento al Documento unico di programmazione per il periodo 2022/2024;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 in data 30/03/2022, immediatamente eseguibile, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2022/2024 redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011.
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 21/04/2022, immediatamente eseguibile, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2022/2024 (art. 169 del d.lgs. n. 267/2000) – attribuzione risorse finanziarie.

Richiamato l'art. 175 del d.Lgs. n. 267/2000 ed in particolare il comma 5-quater, lett. e), il quale attribuisce al responsabile della spesa o, in assenza di disciplina, al responsabile finanziario, la competenza ad apportare *"le variazioni necessarie per l'adeguamento delle previsioni, compresa l'istituzione di tipologie e programmi, riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto di terzi"*;

Accertata la necessità di adeguare le previsioni riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto di terzi

Accertata altresì la propria competenza a disporre la variazione in oggetto;

Visto il prospetto riportato in allegato sotto la lettera A), nel quale sono evidenziate le variazioni apportate alle partite di giro e alle operazioni per conto terzi;

Ritenuto di provvedere in merito;

Verificato il rispetto delle misure in materia di Trasparenza e di Prevenzione della Corruzione di cui al vigente PTPC 2022/2024, approvato con Delibera della Giunta Comunale n. 113 del 27/04/2022.

Verificata l'insussistenza dell'obbligo di astensione, relativo alle potenziali situazioni di conflitto di interesse nell'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art 1, comma 42, lettera h) della L. 190/2012, dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 4 e 5 del Codice di Comportamento dei

dipendenti del Comune di Sesto San Giovanni, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n.103 del 8.4.2014.

Ritenuto che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e il vigente regolamento comunale sui controlli interni.

Visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000;
- il D.Lgs. n. 165/2001;
- il D.Lgs. n. 118/2011;
- lo Statuto comunale;
- il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il regolamento comunale di contabilità;
- il regolamento comunale sui controlli interni;

Visto il decreto n. 7 del 10/12/2020 di conferimento dell'incarico di dirigente del settore economico-finanziario e tributario Dott.ssa Cinzia Pecora.

DETERMINA

1. di procedere, per le motivazioni esposte in premessa e ai sensi dell'articolo 175, comma 5-*quater*, lett. e), del d.Lgs. n. 267/2000, all'adeguamento delle previsioni, in termini di competenza e di cassa, inerenti le partite di giro e le operazioni per conto terzi riportate nel prospetto allegato al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale
2. di variare conseguentemente, ai sensi dell'art. 175 comma 9 il Piano esecutivo di gestione 2022/2024;
3. di dare atto che tali variazioni non determinano una modifica degli equilibri del bilancio di previsione 2022/2024;
4. di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
5. di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;
6. di comunicare il presente provvedimento ai responsabili i cui capitoli sono oggetto della presente variazione;
7. di dare atto che la presente determinazione diverrà esecutiva dopo che sarà corredata dei pareri di cui all'art. 183 del D.Lgs. 267/2000;
8. di attestare che la presente determinazione verrà pubblicata all'Albo Pretorio.

Pratica trattata da: PECORA CINZIA

Allegati:

d816d2ae3ecd784139e8bb5774ddbb461b380777157adefc7c6e566c66f1e0c4 - Allegato A.pdf

IL DIRETTORE DEL SETTORE
Documento firmato digitalmente

(PECORA CINZIA)

Allegato delibera di variazione Adeguamento delle previsioni riguardanti le Partite di Giro e le operazioni per Conto Terzi
data: 13/10/2022 n. 59 Rif. Determine

SPESE 2022

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 55 ESERCIZIO 2022	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2022
				in aumento	in diminuzione	
Missione 99	Servizi per conto terzi					
Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro					
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro					
99017.01.03266001	VERSAMENTO RITENUTA SCISSIONE CONTABILE IVA SU FATTURE	residui presunti	668.171,30			668.171,30
		previsioni di competenza	5.000.000,00	2.000.000,00		7.000.000,00
		previsioni di cassa	5.668.171,30	2.000.000,00		7.668.171,30
99017.01.03267000	SPESE NON ANDATE A BUON FINE	residui presunti	3.905,93			3.905,93
		previsioni di competenza	150.000,00	140.000,00		290.000,00
		previsioni di cassa	153.905,93	140.000,00		293.905,93
99017.02.03355001	RESTITUZIONE DEPOSITI SPESE CONTRATTUALI - UFFICIO CONTRATTI	residui presunti	148.635,89			148.635,89
		previsioni di competenza	210.000,00	195.000,00		405.000,00
		previsioni di cassa	358.635,89	195.000,00		553.635,89
99017.02.03355002	RESTITUZIONE DEPOSITI SPESE CONTRATTUALI - SERVIZI CIMITERIALI	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	5.000,00	5.000,00		10.000,00
		previsioni di cassa	5.000,00	5.000,00		10.000,00
99017.02.03380004	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI DI VARIA NATURA - UTILIZZO SPAZI ISTITUZIONALI SETTORE CULTURA	residui presunti	4.715,83			4.715,83
		previsioni di competenza	10.000,00	10.000,00		20.000,00
		previsioni di cassa	14.715,83	10.000,00		24.715,83
Totale Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	residui presunti	2.942.200,00			2.942.200,00
		previsioni di competenza	27.950.000,00	2.350.000,00		30.300.000,00
		previsioni di cassa	30.892.200,00	2.350.000,00		33.242.200,00
Totale Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	residui presunti	2.942.200,00			2.942.200,00
		previsioni di competenza	27.950.000,00	2.350.000,00		30.300.000,00
		previsioni di cassa	30.892.200,00	2.350.000,00		33.242.200,00
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	residui presunti	2.942.200,00			2.942.200,00
		previsioni di competenza	27.950.000,00	2.350.000,00		30.300.000,00
		previsioni di cassa	30.892.200,00	2.350.000,00		33.242.200,00
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	825.428,95			825.428,95
		previsioni di competenza	5.375.000,00	2.350.000,00		7.725.000,00
		previsioni di cassa	6.200.428,95	2.350.000,00		8.550.428,95
Totale Generale delle uscite		residui presunti	18.855.428,45			18.855.428,45
		previsioni di competenza	246.267.838,42	2.350.000,00		248.617.838,42
		previsioni di cassa	256.550.189,93	2.350.000,00		258.900.189,93

ENTRATE 2022

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 55 ESERCIZIO 2022	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2022
				in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			4.177.691,42			4.177.691,42
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			18.310.252,79			18.310.252,79
Utilizzo avanzo di amministrazione						
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (Finanziamento investimenti)		3.500.000,00			3.500.000,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (Non vincolato)		2.292.849,97			2.292.849,97
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTENZIOSI (VINCOLATO)		137.250,00			137.250,00
	ALTRI ACCANTONAMENTI		18.592,43			18.592,43
	VINCOLI DERIVANTI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI		1.224.918,85			1.224.918,85
	VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI		2.004.045,85			2.004.045,85
TITOLO 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro					
Tipologia 100	Entrate per partite di giro					
90100.01.03266001	RITENUTA PER SCISSIONE CONTABILE IVA SU FATTURE	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	5.000.000,00	2.000.000,00		7.000.000,00
		previsioni di cassa	5.000.000,00	2.000.000,00		7.000.000,00
90100.99.03267000	ENTRATE PER SPESE NON ANDATE A BUON FINE	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	150.000,00	140.000,00		290.000,00
		previsioni di cassa	150.000,00	140.000,00		290.000,00
Totale Tipologia 100	Entrate per partite di giro	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	24.735.000,00	2.140.000,00		26.875.000,00
		previsioni di cassa	24.735.000,00	2.140.000,00		26.875.000,00
Tipologia 200	Entrate per conto terzi					
90200.04.03355001	DEPOSITI SPESE CONTRATTUALI - UFFICIO CONTRATTI	residui presunti	179,00			179,00
		previsioni di competenza	210.000,00	195.000,00		405.000,00
		previsioni di cassa	210.179,00	195.000,00		405.179,00
90200.04.03355002	DEPOSITI SPESE CONTRATTUALI - SERVIZI CIMITERIALI	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	5.000,00	5.000,00		10.000,00
		previsioni di cassa	5.000,00	5.000,00		10.000,00
90200.04.03380004	COSTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI DI VARIA NATURA - UTILIZZO SPAZI ISTITUZIONALI - SETTORE CULTURA	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	10.000,00	10.000,00		20.000,00
		previsioni di cassa	10.000,00	10.000,00		20.000,00
Totale Tipologia 200	Entrate per conto terzi	residui presunti	474.018,77			474.018,77
		previsioni di competenza	3.215.000,00	210.000,00		3.425.000,00
		previsioni di cassa	3.689.018,77	210.000,00		3.899.018,77

ENTRATE 2022

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 55 ESERCIZIO 2022	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2022
				in aumento	in diminuzione	
Totale Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	residui presunti	474.018,77			474.018,77
		previsioni di competenza	27.950.000,00	2.350.000,00		30.300.000,00
		previsioni di cassa	28.424.018,77	2.350.000,00		30.774.018,77
Totale Variazioni in entrata		residui presunti	179,00			179,00
		previsioni di competenza	5.375.000,00	2.350.000,00		7.725.000,00
		previsioni di cassa	5.375.179,00	2.350.000,00		7.725.179,00
Totale Generale delle entrate		residui presunti	53.937.783,07			53.937.783,07
		previsioni di competenza	246.267.838,42	2.350.000,00		248.617.838,42
		previsioni di cassa	249.441.889,10	2.350.000,00		251.791.889,10

--