



COMUNE DI CASTIGLIONE DEI PEPOLI

DELIBERAZIONE

N. 67

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Oggetto: ADEGUAMENTO DEGLI STANZIAMENTI DEI RESIDUI, DELLE PREVISIONI DI CASSA E DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO INSERITE NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 ALLE RISULTANZE DEL RENDICONTO 2016. (ART. 227 – COMMA 6 QUATER – D.LGS. N. 267/2000).

Addì **TREDICI GIUGNO DUEMILADICIASSETTE**, alle ore **15:00**, nella sala di Giunta.

Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legislazione, vennero oggi convocati i componenti la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

1) Fabbri Maurizio	- SINDACO	Presente
2) Aureli Daniela Enrica	- VICE-SINDACO	Presente
3) Mazzoni Davide	- ASSESSORE	Presente
4) Roccheforti Elena	- ASSESSORE	Assente
5) Tarabusi Tommaso	- ASSESSORE	Presente

Assiste il **Segretario Comunale Dott. Mita Massimiliano**, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il **Dott. Fabbri Maurizio, Sindaco**, assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

Copia trasmessa per competenza

- Area Economico Finanziaria
Tributi/Personale

- Area Sicurezza e Vigilanza

- Area Territorio e Sviluppo

- Segretario Comunale

- Area Servizi Generali, Servizi Sociali e alla Persona

- Sindaco

- Area Servizi Demografici, Elettorale e Scolastici

- Assessore _____

- _____

OGGETTO:

ADEGUAMENTO DEGLI STANZIAMENTI DEI RESIDUI, DELLE PREVISIONI DI CASSA E DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO INSERITE NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 ALLE RISULTANZE DEL RENDICONTO 2016. (ART. 227 – COMMA 6 QUATER – D.LGS. N. 267/2000).

LA GIUNTA COMUNALE

Viste:

- la delibera consiliare n. 13 del 31.03.2017 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione Pluriennale 2017/2019, contenente le previsioni di competenza per il triennio 2017/2019 e di cassa per l'anno 2017;
- la delibera consiliare n. 8 del 31.03.2017 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2017/2019;

Dato atto che il bilancio di previsione redatto secondo l'allegato 9 al d.Lgs. n. 118/2011, a differenza di quanto previsto dall'ordinamento previgente, espone gli importi relativi a:

- a) fondo di cassa iniziale;
- b) fondo pluriennale vincolato di entrata;
- c) residui presunti;
- d) previsioni di cassa;

Viste le delibere:

- della Giunta Comunale n. 46 del 13.04.2017, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui 2016 ai sensi dell'art. 3, comma 4, del d. Lgs. 118/2011, comprendente la variazione di esigibilità sull'esercizio 2017 funzionale alla reimputazione degli impegni e degli accertamenti non esigibili al 31 dicembre;
- del Consiglio Comunale n. 24 del 04/05/2017 esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il rendiconto di gestione 2016 e determinato in via definitiva il valore dei residui da riportare nell'esercizio 2016, nonché del fondo pluriennale vincolato di spesa dell'esercizio 2016, da iscrivere in entrata dell'esercizio 2017 e del fondo di cassa finale 2016;

Atteso che a seguito dell'approvazione del rendiconto si rende necessario procedere all'adeguamento degli stanziamenti dei residui, delle previsioni della cassa e del fondo pluriennale vincolato del bilancio 2017/2019;

Richiamati in particolare:

- l'art. 227, comma 6-quater, del d.Lgs. 267/2000, il quale dispone che *“Contestualmente all'approvazione del rendiconto, la giunta adegua, ove necessario, i residui, le previsioni di cassa e quelle riguardanti il fondo pluriennale vincolato alle risultanze del rendiconto, fermo restando quanto previsto dall'art. 188, comma 1, in caso di disavanzo di amministrazione”*
- il punto 11.10 del principio contabile allegato 4/2 al d.Lgs. 118/2011, il quale prevede che *“A seguito del riaccertamento dei residui, in vigenza di bilancio approvato per l'esercizio in corso è necessario che l'ente provveda alle necessarie variazioni degli stanziamenti di cassa. Infatti, il tesoriere non può procedere autonomamente all'adeguamento degli stanziamenti di cassa correlati, nel caso in cui la variazione dei residui determini la presenza di uno stanziamento di cassa non coerente con la somma degli stanziamenti di residui e di competenza”*;

Ritenuto pertanto di provvedere in merito e di aggiornare conseguentemente, sul bilancio di previsione 2017-2019, le risultanze relative ai residui presunti e al fondo pluriennale vincolato di entrata, come da delibera di consiglio n° 24 del 04/05/2017 di approvazione del rendiconto della gestione 2016, e delle previsioni di cassa come da all'allegato 1);

Atteso che occorre pertanto procedere alla variazione di cassa funzionale a garantire la coerenza degli stanziamenti di cassa, con gli stanziamenti di competenza e dei residui ;

Tenuto conto che la suddetta variazione rientri tra le competenze della Giunta comunale, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, del d.Lgs. n. 118/2011;

Visti in proposito i prospetti allegati al presente provvedimento (allegato 1) che formano parte integrante e sostanziali del presente atto;

Dato atto del permanere degli equilibri di cassa, in quanto viene garantito un fondo finale di cassa non negativo;

Dato atto altresì che l'art. 239 ad oggetto: “*Funzioni dell'organo di revisione*”, al comma 1, lett. b), punto 2, esclude la necessità del parere del revisore dei conti nelle variazioni di competenza della Giunta Comunale;

Visti:

- il d.Lgs. n. 267/2000i;
- il d.Lgs. n. 118/2011;
- il vigente Regolamento comunale di contabilità;
- lo Statuto Comunale;

PROPONE

- 1) **Di adeguare**, ai sensi dell'art. 227, comma 6-quater, del d.Lgs. n. 267/2000, le previsioni del bilancio finanziario 2017-2019 inerenti i residui e del fondo pluriennale vincolato di entrata dell'esercizio 2017 così come definiti nella delibera di consiglio comunale di approvazione del rendiconto 2016 n° 24 del 4/5/2017 e gli stanziamenti della cassa al fine di adeguare gli stessi alle risultanze del rendiconto 2016, approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 24 in data 4/5/2017 come da tabella seguente:
- 2) **Di approvare**, conseguentemente a quanto disposto al punto 1), le variazioni di competenza e di cassa dell'esercizio 2017 che si riportano nel prospetto allegato al presente provvedimento Allegato 1) quale parti integrante e sostanziale;
- 3) **Di dare atto che** a seguito delle variazioni di cassa di cui all'allegato prospetto viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;
- 4) **Di trasmettere** al Tesoriere comunale l'aggiornamento dei dati del bilancio attraverso il prospetto di cui all'allegato 8/1 al d.Lgs. n. 118/2011, per quanto di competenza;
- 5) **Di dichiarare** il presente atto *immediatamente esecutivo* con successiva e unanime votazione;



COMUNE DI CASTIGLIONE DEI PEPOLI Provincia di Bologna
Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Allegato n.8/1
al D.Lgs 118/2011

data: n.protocollo.....
Rif. delibera P_GC_71 D del 13/06/2017

ENTRATE

TITOLO,TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017	
				in aumento	in diminuzione		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			139.388,81	0,00	0,00	139.388,81	
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			6.706,00	0,00	0,00	6.706,00	
Utilizzo Avanzo d'amministrazione			300.613,00	0,00	0,00	300.613,00	
Fondo iniziale di cassa			1.343.047,14	0,00	0,00	1.343.047,14	
TITOLO	1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA					
Tipologia	101	Imposte tasse e proventi assimilati	residui presunti	1.885.415,77	0,00	0,00	1.885.415,77
			previsione di competenza	4.044.338,33	0,00	0,00	4.044.338,33
			previsione di cassa	5.184.134,09	746.101,01	0,00	5.930.235,10
Tipologia	301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	residui presunti	14.683,01	0,00	0,00	14.683,01
			previsione di competenza	205.417,00	0,00	0,00	205.417,00
			previsione di cassa	220.240,14	735,74	0,00	220.975,88
TOTALE TITOLO	1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	residui presunti	1.900.098,78	0,00	0,00	1.900.098,78
			previsione di competenza	4.249.755,33	0,00	0,00	4.249.755,33
			previsione di cassa	5.404.374,23	746.836,75	0,00	6.151.210,98
TITOLO	2	TRASFERIMENTI CORRENTI					
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	residui presunti	60.552,74	0,00	0,00	60.552,74
			previsione di competenza	153.699,00	0,00	0,00	153.699,00
			previsione di cassa	217.839,89	0,00	-3.583,51	214.256,38
TOTALE TITOLO	2	TRASFERIMENTI CORRENTI	residui presunti	60.552,74	0,00	0,00	60.552,74
			previsione di competenza	153.699,00	0,00	0,00	153.699,00
			previsione di cassa	217.839,89	0,00	-3.583,51	214.256,38
TITOLO	3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					

ENTRATE

TITOLO,TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017	
				in aumento	in diminuzione		
Tipologia	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	residui presunti	289.701,40	0,00	0,00	289.701,40
			previsione di competenza	513.285,05	0,00	0,00	513.285,05
			previsione di cassa	802.852,65	11.440,86	0,00	814.293,51
Tipologia	200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	residui presunti	3.205,01	0,00	0,00	3.205,01
			previsione di competenza	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00
			previsione di cassa	26.205,01	1.049,02	0,00	27.254,03
Tipologia	300	Interessi attivi	residui presunti	2,54	0,00	0,00	2,54
			previsione di competenza	400,00	0,00	0,00	400,00
			previsione di cassa	400,00	2,54	0,00	402,54
Tipologia	500	Rimborsi e altre entrate correnti	residui presunti	950.635,90	0,00	0,00	950.635,90
			previsione di competenza	814.931,00	0,00	0,00	814.931,00
			previsione di cassa	1.787.777,39	0,00	-17.503,41	1.770.273,98
TOTALE TITOLO	3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	residui presunti	1.243.544,85	0,00	0,00	1.243.544,85
			previsione di competenza	1.351.616,05	0,00	0,00	1.351.616,05
			previsione di cassa	2.617.235,05	12.492,42	-17.503,41	2.612.224,06
TITOLO	4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	residui presunti	426.591,06	0,00	0,00	426.591,06
			previsione di competenza	439.513,00	0,00	0,00	439.513,00
			previsione di cassa	866.104,06	0,80	0,00	866.104,86
Tipologia	500	Altre entrate in conto capitale	residui presunti	5.903,48	0,00	0,00	5.903,48
			previsione di competenza	106.101,00	0,00	0,00	106.101,00
			previsione di cassa	110.759,56	2.073,92	0,00	112.833,48
TOTALE TITOLO	4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	432.494,54	0,00	0,00	432.494,54
			previsione di competenza	545.614,00	0,00	0,00	545.614,00
			previsione di cassa	976.863,62	2.074,72	0,00	978.938,34
TITOLO	9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
Tipologia	100	Entrate per partite di giro	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	2.220.658,00	0,00	0,00	2.220.658,00
			previsione di cassa	2.539.755,31	0,00	-319.097,31	2.220.658,00

ENTRATE

TITOLO,TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017		
			in aumento	in diminuzione			
Tipologia	200	Entrate per conto terzi	residui presunti	62.759,52	0,00	0,00	62.759,52
			previsione di competenza	640.000,00	0,00	0,00	640.000,00
			previsione di cassa	709.342,43	0,00	-6.490,51	702.851,92
TOTALE TITOLO	9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	residui presunti	62.759,52	0,00	0,00	62.759,52
			previsione di competenza	2.860.658,00	0,00	0,00	2.860.658,00
			previsione di cassa	3.249.097,74	0,00	-325.587,82	2.923.509,92
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA			residui presunti	3.699.450,43	0,00	0,00	3.699.450,43
			previsione di competenza	9.161.342,38	0,00	0,00	9.161.342,38
			previsione di cassa	12.465.410,53	761.403,89	-346.674,74	12.880.139,68
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			residui presunti	4.099.450,43	0,00	0,00	4.099.450,43
			previsione di competenza	12.592.539,19	0,00	0,00	12.592.539,19
			previsione di cassa	17.192.946,67	761.403,89	-346.674,74	17.607.675,82



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: .../.../..... n.protocollo.....
Rif. delibera del D del 13/06/2017 n. P_GC_71

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Programma	1	Organi istituzionali				
	Titolo	1	SPESE CORRENTI			
			residui presunti	16.750,26	0,00	16.750,26
			previsione di competenza	128.291,00	0,00	128.291,00
			previsione di cassa	146.903,93	0,00	145.041,26
Totale Programma	1	Organi istituzionali	residui presunti	16.750,26	0,00	16.750,26
			previsione di competenza	128.291,00	0,00	128.291,00
			previsione di cassa	146.903,93	0,00	145.041,26
Programma	2	Segreteria generale				
	Titolo	1	SPESE CORRENTI			
			residui presunti	228.159,94	0,00	228.159,94
			previsione di competenza	552.158,15	0,00	552.158,15
			previsione di cassa	802.552,99	0,00	774.051,53
Totale Programma	2	Segreteria generale	residui presunti	228.159,94	0,00	228.159,94
			previsione di competenza	552.158,15	0,00	552.158,15
			previsione di cassa	802.552,99	0,00	774.051,53
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				
	Titolo	1	SPESE CORRENTI			
			residui presunti	5.847,33	0,00	5.847,33
			previsione di competenza	165.459,02	0,00	165.459,02
			previsione di cassa	167.735,21	0,00	164.906,83
Totale Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	residui presunti	5.847,33	0,00	5.847,33
			previsione di competenza	165.459,02	0,00	165.459,02
			previsione di cassa	167.735,21	0,00	164.906,83
Programma	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali				

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma	Titolo 1 SPESE CORRENTI	residui presunti	25.070,50	0,00	0,00	25.070,50
		previsione di competenza	318.261,05	0,00	0,00	318.261,05
		previsione di cassa	359.210,72	0,00	-15.879,17	343.331,55
	4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	residui presunti	25.070,50	0,00	0,00	25.070,50
		previsione di competenza	318.261,05	0,00	0,00	318.261,05
		previsione di cassa	359.210,72	0,00	-15.879,17	343.331,55
Programma	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Totale Programma	Titolo 1 SPESE CORRENTI	residui presunti	40.447,16	0,00	0,00	40.447,16
		previsione di competenza	311.758,46	0,00	0,00	311.758,46
		previsione di cassa	356.915,77	0,00	-4.710,15	352.205,62
	5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	residui presunti	40.447,16	0,00	0,00	40.447,16
		previsione di competenza	311.758,46	0,00	0,00	311.758,46
		previsione di cassa	356.915,77	0,00	-4.710,15	352.205,62
Programma	6 Ufficio tecnico					
Totale Programma	Titolo 1 SPESE CORRENTI	residui presunti	32.054,64	0,00	0,00	32.054,64
		previsione di competenza	306.506,52	0,00	0,00	306.506,52
		previsione di cassa	343.400,02	0,00	-9.181,08	334.218,94
	6 Ufficio tecnico	residui presunti	32.054,64	0,00	0,00	32.054,64
		previsione di competenza	306.506,52	0,00	0,00	306.506,52
		previsione di cassa	343.400,02	0,00	-9.181,08	334.218,94
Programma	7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
Totale Programma	Titolo 1 SPESE CORRENTI	residui presunti	14.506,99	0,00	0,00	14.506,99
		previsione di competenza	147.310,56	0,00	0,00	147.310,56
		previsione di cassa	167.021,93	0,00	-7.223,90	159.798,03
	7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	residui presunti	14.506,99	0,00	0,00	14.506,99
		previsione di competenza	147.310,56	0,00	0,00	147.310,56
		previsione di cassa	167.021,93	0,00	-7.223,90	159.798,03
Programma	11 Altri servizi generali					

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma	Titolo 1 SPESE CORRENTI	residui presunti	48.072,71	0,00	0,00	48.072,71
		previsione di competenza	164.869,59	0,00	0,00	164.869,59
		previsione di cassa	147.197,65	0,00	-5.218,45	141.979,20
	11 Altri servizi generali	residui presunti	48.072,71	0,00	0,00	48.072,71
		previsione di competenza	164.869,59	0,00	0,00	164.869,59
		previsione di cassa	147.197,65	0,00	-5.218,45	141.979,20
TOTALE MISSIONE	1 Servizi istituzionali e generali e di gestione	residui presunti	410.909,53	0,00	0,00	410.909,53
		previsione di competenza	2.094.614,35	0,00	0,00	2.094.614,35
		previsione di cassa	2.490.938,22	0,00	-75.405,26	2.415.532,96
MISSIONE	3 Ordine pubblico e sicurezza					
Programma	1 Polizia locale e amministrativa					
Totale Programma	Titolo 1 SPESE CORRENTI	residui presunti	17.340,19	0,00	0,00	17.340,19
		previsione di competenza	243.114,81	0,00	0,00	243.114,81
		previsione di cassa	261.947,92	0,00	-6.512,00	255.435,92
	Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	999,18	0,00	0,00	999,18
		previsione di competenza	18.400,00	0,00	0,00	18.400,00
		previsione di cassa	19.411,18	0,00	-12,00	19.399,18
1 Polizia locale e amministrativa	residui presunti	18.339,37	0,00	0,00	18.339,37	
	previsione di competenza	261.514,81	0,00	0,00	261.514,81	
	previsione di cassa	281.359,10	0,00	-6.524,00	274.835,10	
TOTALE MISSIONE	3 Ordine pubblico e sicurezza	residui presunti	18.339,37	0,00	0,00	18.339,37
		previsione di competenza	261.514,81	0,00	0,00	261.514,81
		previsione di cassa	281.359,10	0,00	-6.524,00	274.835,10
MISSIONE	4 Istruzione e diritto allo studio					
Programma	1 Istruzione prescolastica					
Totale Programma	Titolo 1 SPESE CORRENTI	residui presunti	18.161,11	0,00	0,00	18.161,11
		previsione di competenza	44.227,47	0,00	0,00	44.227,47
		previsione di cassa	71.050,69	0,00	-8.662,11	62.388,58

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma	1 Istruzione prescolastica	residui presunti	18.161,11	0,00	0,00	18.161,11
		previsione di competenza	44.227,47	0,00	0,00	44.227,47
		previsione di cassa	71.050,69	0,00	-8.662,11	62.388,58
Programma	2 Altri ordini di istruzione non universitaria					
	Titolo 1 SPESE CORRENTI	residui presunti	41.865,97	0,00	0,00	41.865,97
		previsione di competenza	167.966,43	0,00	0,00	167.966,43
		previsione di cassa	235.072,89	0,00	-25.240,49	209.832,40
	Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	170.087,62	0,00	0,00	170.087,62
		previsione di competenza	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00
		previsione di cassa	248.092,72	0,00	-5,10	248.087,62
Totale Programma	2 Altri ordini di istruzione non universitaria	residui presunti	211.953,59	0,00	0,00	211.953,59
		previsione di competenza	245.966,43	0,00	0,00	245.966,43
		previsione di cassa	483.165,61	0,00	-25.245,59	457.920,02
Programma	6 Servizi ausiliari all'istruzione					
	Titolo 1 SPESE CORRENTI	residui presunti	90.245,52	0,00	0,00	90.245,52
		previsione di competenza	293.220,28	0,00	0,00	293.220,28
		previsione di cassa	383.654,05	0,00	-188,25	383.465,80
Totale Programma	6 Servizi ausiliari all'istruzione	residui presunti	90.245,52	0,00	0,00	90.245,52
		previsione di competenza	293.220,28	0,00	0,00	293.220,28
		previsione di cassa	383.654,05	0,00	-188,25	383.465,80
TOTALE MISSIONE	4 Istruzione e diritto allo studio	residui presunti	320.360,22	0,00	0,00	320.360,22
		previsione di competenza	583.414,18	0,00	0,00	583.414,18
		previsione di cassa	937.870,35	0,00	-34.095,95	903.774,40
MISSIONE	5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
Programma	1 Valorizzazione dei beni di interesse storico.					
	Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	285.000,00	0,00	0,00	285.000,00
		previsione di cassa	288.192,77	0,00	-3.192,77	285.000,00

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017		
				in aumento	in diminuzione			
Totale Programma	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico.	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di competenza	285.000,00	0,00	0,00	285.000,00	
			previsione di cassa	288.192,77	0,00	-3.192,77	285.000,00	
Programma	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
	Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	16.211,18	0,00	0,00	16.211,18
				previsione di competenza	44.164,00	0,00	0,00	44.164,00
				previsione di cassa	61.170,58	0,00	-795,40	60.375,18
Totale Programma	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	residui presunti	16.211,18	0,00	0,00	16.211,18	
			previsione di competenza	44.164,00	0,00	0,00	44.164,00	
			previsione di cassa	61.170,58	0,00	-795,40	60.375,18	
TOTALE MISSIONE	5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	residui presunti	16.211,18	0,00	0,00	16.211,18	
			previsione di competenza	329.164,00	0,00	0,00	329.164,00	
			previsione di cassa	349.363,35	0,00	-3.988,17	345.375,18	
MISSIONE	6	Politiche giovanili, sport e tempo libero						
Programma	1	Sport e tempo libero						
	Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	26.769,52	0,00	0,00	26.769,52
				previsione di competenza	41.502,83	0,00	0,00	41.502,83
				previsione di cassa	69.523,76	0,00	-1.251,41	68.272,35
Totale Programma	1	Sport e tempo libero	residui presunti	26.769,52	0,00	0,00	26.769,52	
			previsione di competenza	41.502,83	0,00	0,00	41.502,83	
			previsione di cassa	69.523,76	0,00	-1.251,41	68.272,35	
TOTALE MISSIONE	6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	residui presunti	26.769,52	0,00	0,00	26.769,52	
			previsione di competenza	41.502,83	0,00	0,00	41.502,83	
			previsione di cassa	69.523,76	0,00	-1.251,41	68.272,35	
MISSIONE	8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
Programma	1	Urbanistica e assetto del territorio						
	Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	46.175,37	0,00	0,00	46.175,37
				previsione di competenza	110.101,10	0,00	0,00	110.101,10
				previsione di cassa	158.173,29	0,00	-1.896,82	156.276,47

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017		
				in aumento	in diminuzione			
Totale Programma	1	Urbanistica e assetto del territorio	residui presunti	46.175,37	0,00	0,00	46.175,37	
			previsione di competenza	110.101,10	0,00	0,00	110.101,10	
			previsione di cassa	158.173,29	0,00	-1.896,82	156.276,47	
TOTALE MISSIONE	8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	residui presunti	46.175,37	0,00	0,00	46.175,37	
			previsione di competenza	110.101,10	0,00	0,00	110.101,10	
			previsione di cassa	158.173,29	0,00	-1.896,82	156.276,47	
MISSIONE	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambie						
Programma	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
	Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	1.648,10	0,00	0,00	1.648,10
				previsione di competenza	36.866,00	0,00	0,00	36.866,00
				previsione di cassa	40.253,71	0,00	-1.739,61	38.514,10
Totale Programma	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	residui presunti	1.648,10	0,00	0,00	1.648,10	
			previsione di competenza	36.866,00	0,00	0,00	36.866,00	
			previsione di cassa	40.253,71	0,00	-1.739,61	38.514,10	
Programma	3	Rifiuti						
	Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	139.190,18	0,00	0,00	139.190,18
				previsione di competenza	1.027.027,82	0,00	0,00	1.027.027,82
				previsione di cassa	1.177.487,14	0,00	-11.269,14	1.166.218,00
Totale Programma	3	Rifiuti	residui presunti	139.190,18	0,00	0,00	139.190,18	
			previsione di competenza	1.027.027,82	0,00	0,00	1.027.027,82	
			previsione di cassa	1.177.487,14	0,00	-11.269,14	1.166.218,00	
TOTALE MISSIONE	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	residui presunti	140.838,28	0,00	0,00	140.838,28	
			previsione di competenza	1.063.893,82	0,00	0,00	1.063.893,82	
			previsione di cassa	1.217.740,85	0,00	-13.008,75	1.204.732,10	
MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità						
Programma	5	Viabilità e infrastrutture stradali						
	Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	75.075,00	0,00	0,00	75.075,00
				previsione di competenza	621.594,56	0,00	0,00	621.594,56
				previsione di cassa	715.837,92	0,00	-19.168,36	696.669,56

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017	
				in aumento	in diminuzione		
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	200.990,13	0,00	0,00	200.990,13
			previsione di competenza	978.592,00	0,00	0,00	978.592,00
			previsione di cassa	1.183.781,94	0,00	-4.199,81	1.179.582,13
Totale Programma	5	Viabilità e infrastrutture stradali	residui presunti	276.065,13	0,00	0,00	276.065,13
			previsione di competenza	1.600.186,56	0,00	0,00	1.600.186,56
			previsione di cassa	1.899.619,86	0,00	-23.368,17	1.876.251,69
TOTALE MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità	residui presunti	276.065,13	0,00	0,00	276.065,13
			previsione di competenza	1.600.186,56	0,00	0,00	1.600.186,56
			previsione di cassa	1.899.619,86	0,00	-23.368,17	1.876.251,69
MISSIONE	11	Soccorso civile					
Programma	1	Sistema di protezione civile					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	residui presunti	135,86	0,00	0,00	135,86
			previsione di competenza	28.059,00	0,00	0,00	28.059,00
			previsione di cassa	32.456,75	0,00	-4.261,89	28.194,86
Totale Programma	1	Sistema di protezione civile	residui presunti	135,86	0,00	0,00	135,86
			previsione di competenza	28.059,00	0,00	0,00	28.059,00
			previsione di cassa	32.456,75	0,00	-4.261,89	28.194,86
TOTALE MISSIONE	11	Soccorso civile	residui presunti	135,86	0,00	0,00	135,86
			previsione di competenza	28.059,00	0,00	0,00	28.059,00
			previsione di cassa	32.456,75	0,00	-4.261,89	28.194,86
MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
	Titolo 1	SPESE CORRENTI	residui presunti	12.827,03	0,00	0,00	12.827,03
			previsione di competenza	42.341,91	0,00	0,00	42.341,91
			previsione di cassa	56.854,15	0,00	-1.685,21	55.168,94
Totale Programma	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	residui presunti	12.827,03	0,00	0,00	12.827,03
			previsione di competenza	42.341,91	0,00	0,00	42.341,91
			previsione di cassa	56.854,15	0,00	-1.685,21	55.168,94
Programma	3	Interventi per gli anziani					

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017		
				in aumento	in diminuzione			
Titolo 1	SPESE CORRENTI	residui presunti	14.559,00	0,00	0,00	14.559,00		
		previsione di competenza	14.691,00	0,00	0,00	14.691,00		
		previsione di cassa	30.440,95	0,00	-1.190,95	29.250,00		
	Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	residui presunti	429,55	0,00	0,00	429,55	
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di cassa	51.077,84	0,00	-50.648,29	429,55	
	Totale Programma	3	Interventi per gli anziani	residui presunti	14.988,55	0,00	0,00	14.988,55
				previsione di competenza	14.691,00	0,00	0,00	14.691,00
				previsione di cassa	81.518,79	0,00	-51.839,24	29.679,55
Programma	Titolo 1	SPESE CORRENTI	residui presunti	222.005,28	0,00	0,00	222.005,28	
			previsione di competenza	284.669,00	0,00	0,00	284.669,00	
			previsione di cassa	508.790,47	0,00	-2.116,19	506.674,28	
	Totale Programma	5	Interventi per le famiglie	residui presunti	222.005,28	0,00	0,00	222.005,28
				previsione di competenza	284.669,00	0,00	0,00	284.669,00
				previsione di cassa	508.790,47	0,00	-2.116,19	506.674,28
	Programma	Titolo 1	SPESE CORRENTI	residui presunti	7.265,37	0,00	0,00	7.265,37
				previsione di competenza	22.009,00	0,00	0,00	22.009,00
				previsione di cassa	30.160,89	0,00	-886,52	29.274,37
Totale Programma		9	Servizio necroscopico e cimiteriale	residui presunti	7.265,37	0,00	0,00	7.265,37
				previsione di competenza	22.009,00	0,00	0,00	22.009,00
				previsione di cassa	30.160,89	0,00	-886,52	29.274,37
TOTALE MISSIONE		12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	residui presunti	257.086,23	0,00	0,00	257.086,23
				previsione di competenza	363.710,91	0,00	0,00	363.710,91
				previsione di cassa	677.324,30	0,00	-56.527,16	620.797,14
	MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività					
	Programma	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità					

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma	Titolo 1 SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.140,00	0,00	0,00	1.140,00
		previsione di cassa	1.140,07	0,00	-0,07	1.140,00
	4 Reti e altri servizi di pubblica utilità	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.140,00	0,00	0,00	1.140,00
		previsione di cassa	1.140,07	0,00	-0,07	1.140,00
TOTALE MISSIONE	14 Sviluppo economico e competitività	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.140,00	0,00	0,00	1.140,00
		previsione di cassa	1.140,07	0,00	-0,07	1.140,00
MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti					
Programma	1 Fondo di riserva					
Totale Programma	Titolo 1 SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	21.206,82	0,00	0,00	21.206,82
		previsione di cassa	500.000,00	960.798,71	0,00	1.460.798,71
	1 Fondo di riserva	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	21.206,82	0,00	0,00	21.206,82
		previsione di cassa	500.000,00	960.798,71	0,00	1.460.798,71
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	21.206,82	0,00	0,00	21.206,82
		previsione di cassa	500.000,00	960.798,71	0,00	1.460.798,71
MISSIONE	50 Debito pubblico					
Programma	2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
Totale Programma	Titolo 4 Rimborso di prestiti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	77.387,24	0,00	0,00	77.387,24
		previsione di cassa	77.389,35	0,00	-2,11	77.387,24
	2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	77.387,24	0,00	0,00	77.387,24
		previsione di cassa	77.389,35	0,00	-2,11	77.387,24

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2017	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017		
				in aumento	in diminuzione			
TOTALE MISSIONE	50	Debito pubblico	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di competenza	77.387,24	0,00	0,00	77.387,24	
			previsione di cassa	77.389,35	0,00	-2,11	77.387,24	
MISSIONE	99	Servizi per conto terzi						
Programma	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro						
	Titolo	7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	residui presunti	164.680,28	0,00	0,00	164.680,28
				previsione di competenza	2.860.658,00	0,00	0,00	2.860.658,00
				previsione di cassa	3.351.078,08	0,00	-325.739,80	3.025.338,28
Totale Programma	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	residui presunti	164.680,28	0,00	0,00	164.680,28	
			previsione di competenza	2.860.658,00	0,00	0,00	2.860.658,00	
			previsione di cassa	3.351.078,08	0,00	-325.739,80	3.025.338,28	
TOTALE MISSIONE	99	Servizi per conto terzi	residui presunti	164.680,28	0,00	0,00	164.680,28	
			previsione di competenza	2.860.658,00	0,00	0,00	2.860.658,00	
			previsione di cassa	3.351.078,08	0,00	-325.739,80	3.025.338,28	
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA			residui presunti	1.677.570,97	0,00	0,00	1.677.570,97	
			previsione di competenza	9.436.553,62	0,00	0,00	9.436.553,62	
			previsione di cassa	12.043.977,33	960.798,71	-546.069,56	12.458.706,48	
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti	2.128.149,69	0,00	0,00	2.128.149,69	
			previsione di competenza	12.592.539,19	0,00	0,00	12.592.539,19	
			previsione di cassa	15.057.496,62	960.798,71	-546.069,56	15.472.225,77	



COMUNE DI CASTIGLIONE DEI PEPOLI

(Provincia di BOLOGNA)

Piazza Marconi n. 1 - 40035 Castiglione dei Pepoli

Tel. 0534/801611 - Fax 0534/801700

P.I. 00702191206

C.F. 80014510376

Allegato A) alla delibera n. 67 /GC del 13/06/2017

avente ad oggetto: **ADEGUAMENTO DEGLI STANZIAMENTI DEI RESIDUI, DELLE PREVISIONI DI CASSA E DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO INSERITE NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 ALLE RISULTANZE DEL RENDICONTO 2016. (ART. 227 – COMMA 6 QUATER – D.LGS. N. 267/2000).**

Ai sensi dell'art. 49, 1° comma, del Decreto Leg.vo 18.08.2000 n. 267 e con riferimento alla deliberazione sopra indicata, il/i sottoscritto/i esprime/mono:

Parere *Favorevole* sulla *Regolarità Tecnica*

IL RESPONSABILE DI AREA

(Antonelli Denise)

Parere *Favorevole* sulla *Regolarità Contabile*

IL RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

(Antonelli Denise)

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).



COMUNE DI CASTIGLIONE DEI PEPOLI
PROVINCIA DI BOLOGNA

DELIBERA GIUNTA COMUNALE
N. 67 del 13/06/2017

OGGETTO:

ADEGUAMENTO DEGLI STANZIAMENTI DEI RESIDUI, DELLE PREVISIONI DI CASSA E DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO INSERITE NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 ALLE RISULTANZE DEL RENDICONTO 2016. (ART. 227 – COMMA 6 QUATER – D.LGS. N. 267/2000).

Letto, approvato e sottoscritto come segue:

FIRMATO
IL SINDACO
Dott. FABBRI MAURIZIO

FIRMATO
IL SEGRETARIO COMUNALE
DOTT. MITA MASSIMILIANO

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).