



COMUNE DI ALBENGA
(PROVINCIA DI SAVONA)

COD: RAGD01132016	AREA RISORSE FINANZIARIE		
DETERMINAZIONE	N° 1182	DATA	21.10.2016
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 DIRIGENTE DI AREA

SU proposta del Titolare di Posizione Organizzativa, Sig.ra Cristiana NOVARO, responsabile del servizio, che condivide il contenuto della presente determinazione;

PREMESSO:

- che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 39 del 27.05.2016 è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016;
- che con deliberazione della Giunta Comunale n. 189 del 16.06.2016 è stato approvato il Piano esecutivo di Gestione (P.E.G.) e che con il medesimo atto, i Dirigenti sono stati autorizzati ad adottare gli atti di gestione finanziaria relativi alle spese, oltre che a procedere all'esecuzione delle stesse nel rispetto della normativa vigente in materia di appalti e con le modalità previste dal Regolamento dei contratti;

ACCERTATA la necessità di adeguare le previsioni riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi al fine di poter provvedere alla corretta movimentazione della cassa delle partite vincolate;

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 propria competenza a disporre la variazione in oggetto stante l'assenza di specifica disciplina nel regolamento di contabilità;

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;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 13.05.2015 - esecutiva ai sensi di legge;

VISTO il vigente Statuto Comunale;

Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

VISTO il testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con d. lgs. 18.08.2000 n. 267;

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

D E T E R M I N A

- 1) di procedere, per le motivazioni esposte in premessa ed 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 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;
- 3) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre alle variazioni di cui sopra, non comporta ulteriori riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;
- 4) di trasmettere al tesoriere comunale la variazione in oggetto, secondo il prospetto all. b) al presente provvedimento redatto secondo l'all. 8/1 al d.Lgs. n. 118/2011;
- 5) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013.

Comune di Albenga

PROP. VARIAZ. NUMERO 8 DEL 21-10-2016 su COMPETENZA
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

ADEGUAMENTO DELLE PREVISIONI RIGUARDANTI LE PARTITE DI GIRO E LE OPERAZIONI PER CONTO TERZI (ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETT. E), D.LGS. N. 267/2000)

ATTOR. 0 Tipo 0 del
Tipo Variazione 0

"Di cui proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamento	ENTRATE	USCITE	Assestato
E	5110	0	UTILIZZO INCASSI VINCOLATI A SPESE CORRENTI (S. 8895)	9.01.99.06.001	2016	5.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00		20.000.000,00
					2017	Di cui proposte prec. 5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00
					2018	Di cui proposte prec. 5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00
						Di cui proposte prec. 0,00	0,00			
E	5120	0	REINTEGRO INCASSI VINCOLATI (S. 8896)	9.01.99.06.002	2016	5.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00		20.000.000,00
					2017	Di cui proposte prec. 5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00
					2018	Di cui proposte prec. 5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00
						Di cui proposte prec. 0,00	0,00			
U	8895	0	UTILIZZO INCASSI VINCOLATI AI SENSI ART. 195 TUEL (E. 5110)	99.01.7.01.99.06.001	2016	5.000.000,00	10.000.000,00		10.000.000,00	20.000.000,00
					2017	Di cui proposte prec. 5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00
					2018	Di cui proposte prec. 5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00
						Di cui proposte prec. 0,00	0,00			
U	8896	0	REINTEGRO INCASSI VINCOLATI (E. 5120)	99.01.7.01.99.06.002	2016	5.000.000,00	10.000.000,00		10.000.000,00	20.000.000,00
					2017	Di cui proposte prec. 5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00
					2018	Di cui proposte prec. 5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00
						Di cui proposte prec. 0,00	0,00			
SALDI										
						Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza	
						2016	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	
						2017	0,00	0,00	0,00	
						2018	0,00	0,00	0,00	

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

data: 21-10-2016 n. protocollo: 8

Rif delibera del n. 0

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi				
Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro				
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	682.641,93	0,00	0,00	682.641,93
	residui presunti	25.310.000,00	20.000.000,00	0,00	45.310.000,00
	previsione di competenza	25.992.641,93	20.000.000,00	0,00	45.992.641,93
	previsione di cassa				
	Totale programma	882.641,93	0,00	0,00	882.641,93
	residui presunti	25.310.000,00	20.000.000,00	0,00	45.310.000,00
	previsione di competenza	25.992.641,93	20.000.000,00	0,00	45.992.641,93
	previsione di cassa				
	TOTALE MISSIONE	882.641,93	0,00	0,00	882.641,93
	residui presunti	25.310.000,00	20.000.000,00	0,00	45.310.000,00
	previsione di competenza	25.992.641,93	20.000.000,00	0,00	45.992.641,93
	previsione di cassa				
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	residui presunti	10.055.210,20	0,00	0,00	10.055.210,20
	previsione di competenza	78.717.472,20	20.000.000,00	0,00	98.717.472,20
	previsione di cassa	85.122.678,98	20.000.000,00	0,00	105.122.678,98
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	residui presunti	10.055.210,20	0,00	0,00	10.055.210,20
	previsione di competenza	78.717.472,20	20.000.000,00	0,00	98.717.472,20
	previsione di cassa	85.122.678,98	20.000.000,00	0,00	105.122.678,98

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro				
Tipologia 100	Entrate per partite di giro	11.253,81	0,00	0,00	11.253,81
	residui presunti	24.960.000,00	20.000.000,00	0,00	44.960.000,00
	previsione di competenza	24.971.253,81	20.000.000,00	0,00	44.971.253,81
	previsione di cassa	23.426,76	0,00	0,00	23.426,76
	residui presunti	25.310.000,00	20.000.000,00	0,00	45.310.000,00
	previsione di competenza	25.333.426,76	20.000.000,00	0,00	45.333.426,76
	previsione di cassa				
TOTALE TITOLO					
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA			0,00	0,00	13.048.446,58
	residui presunti	78.717.472,20	20.000.000,00	0,00	98.717.472,20
	previsione di competenza	85.614.207,69	20.000.000,00	0,00	105.614.207,69
	previsione di cassa	13.048.446,58	0,00	0,00	13.048.446,58
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		78.717.472,20	20.000.000,00	0,00	98.717.472,20
	previsione di cassa	85.614.207,69	20.000.000,00	0,00	105.614.207,69

0Allegati per Ufficio Ragioneria: 2 (due)



IL DIRIGENTE DI AREA
(Dott. Massimo SALVATICO)

Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'Art. 51 del vigente Regolamento di Contabilità ed in ottemperanza al punto 5 del Principio Contabile Applicato concernente la contabilità finanziaria allegato al D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.

Albenga li 21.10.2016



IL FUNZIONARIO DI RAGIONERIA
(Sig.ra Cristiana NOVARO)

Novaro

(Registro Pubblicazioni n. 2067)

Su attestazione del Messo Comunale

Certifico

che la presente determinazione trovasi in corso di pubblicazione per gg. 15 (quindici) a

far tempo dal 24 OTT 2016

Albenga, 24 OTT 2016



IL SEGRETARIO GENERALE
(D.ssa Anna NERELLI)

Nerelli