



COMUNE DI PORTO MANTOVANO

PROVINCIA DI MANTOVA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Deliberazione n. 185 del 12/12/2020

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022 - VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175 COMMA 5 BIS LETT.D) D.LGS. 267/2000

L'anno **duemilaventi** addì **dodici** del mese di **dicembre** alle ore **08:30** nella sala delle adunanze, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge comunale e provinciale, vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale in modalità telematica

All'appello risultano:

SALVARANI MASSIMO	Sindaco	Presente
GHIZZI PIER CLAUDIO	Vice Sindaco	Presente
MASSARA ROSARIO ALBERTO	Assessore	Presente
CIRIBANTI VANESSA	Assessore	Presente
DELLA CASA BARBARA	Assessore	Presente
BOLLANI DAVIDE	Assessore	Presente

Presenti n. 6

Assenti n. 0

Partecipa all'adunanza il **Vice Segretario Generale BADARI SARA** che provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il sig. **SALVARANI MASSIMO** nella sua qualità di **Sindaco** assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la seguente proposta di deliberazione:

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 28 del 16/04/2020, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la Nota di Aggiornamento al Documento unico di programmazione per il periodo 2020 – 2022, variata in corso d’esercizio con provvedimenti di variazione divenuti esecutivi;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 29 del 16/04/2020, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvato il Bilancio di Previsione 2020 – 2022, variato in corso d’esercizio con provvedimenti di variazione divenuti esecutivi;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 44 del 18/04/2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il piano esecutivo di gestione - parte contabile per il periodo 2020 – 2022 e sono state assegnate le risorse ai responsabili di servizio;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 107 del 14/08/2020 è stato approvato il piano esecutivo di gestione - piano della performance 2020 – 2022;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 92 del 5/11/2020 l’Ente ha preso atto della verifica del permanere degli equilibri del bilancio 2020 – 2022;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 56 del 9/5/2020 l’Ente ha approvato il riaccertamento ordinario riferito all’esercizio 2019;

Considerato che, ai sensi degli artt. 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’art. 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 2020 ha evidenziato la necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa iscritte a bilancio al fine di adeguare gli stanziamenti di cassa per sopravvenute esigenze rispetto alla programmazione iniziale e al fine di riallineare gli stanziamenti di cassa che risultano superiori alla somma degli stanziamenti a residui e a competenza con riferimento alle variazioni dei residui oggetto delle modifiche apportate in sede di riaccertamento ordinario dei residui presunti iniziali 2019;

Viste le variazioni alle dotazioni di cassa del bilancio di previsione finanziario 2020 - 2022, adottate ai sensi dell’articolo 175 c. 5-bis lettera e) del D. Lgs. 267/2000 e dell’articolo 3 c. 5 del D. Lgs. 118/2011, predisposte per le motivazioni sopra indicate, rappresentate nel prospetto allegato 1), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Dato atto che alla luce di quanto sopra esposto le variazioni apportate alle dotazioni di cassa, riepilogate per tipologie e missioni/ programmi nel citato allegato 1, non modificano gli equilibri in termini di competenza stabiliti in Bilancio;

Dato atto che per effetto della variazione in oggetto viene garantito un Fondo di cassa finale non negativo;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visti:

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

Dato atto che in applicazione dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267, e successive modificazioni e integrazioni, è stato acquisito il parere favorevole del Responsabile del Settore Ragioneria in ordine alla regolarità tecnica e contabile della presente proposta;

Ad unanimità di voti;

DELIBERA

1) di apportate, 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 2020/2022 analiticamente riportate nell'allegato prospetto 1);

2) di dare atto che, a seguito della variazione di cassa di cui al punto 1, viene garantito un Fondo di cassa finale non negativo:

DESCRIZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA ANNO 2020
A) Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		7.162.836,46
B) Previsioni di cassa in entrata (incassi)	(+)	13.214.353,93
C) Previsioni di cassa in uscita (pagamenti)	(-)	18.481.248,11
D) Fondo di cassa previsto alla fine dell'esercizio (A+B-C)	(=)	1.895.942,28

3) di approvare altresì l'allegato 8 al D.Lgs. 118/2020 per gli eventuali e necessari controlli da parte del

Tesoriere ai sensi dell'art. 10 comma 4 del D. lgs. 118/2011 come modificato dall'art. 52 co. 2 del D.L. 104 del 14/8/2020 che prevede che *“Nei casi in cui il tesoriere e' tenuto ad effettuare controlli sui pagamenti, alle variazioni di bilancio, disposte nel rispetto di quanto previsto dai rispettivi ordinamenti finanziari, sono allegati i prospetti di cui all'allegato 8, da trasmettere al tesoriere”*;

4) Di dare atto che la presente variazione sarà comunicata al Consiglio Comunale nella prima seduta utile;

5) di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, state l'urgenza di provvedere al fine di garantire la regolare amministrazione dell'ente;

Visti i seguenti pareri richiesti ed espressi sulla suindicata proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000 :

- 1. Responsabile del servizio interessato;*
- 2. Responsabile del servizio finanziario ;*

Con voti unanimi

DELIBERA

Di approvare la suindicata deliberazione.

Di dichiarare, con separata unanime votazione, immediatamente eseguibile il presente atto, ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.Lgs. 267/2000.

Letto, approvato e sottoscritto

IL Sindaco
SALVARANI MASSIMO
(sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21
D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

IL Vice Segretario Generale
BADARI SARA
(sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21
D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)