



COMUNE DI PORTO MANTOVANO

PROVINCIA DI MANTOVA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Deliberazione n. 140 del 29/11/2021

OGGETTO: VARIAZIONE DI BILANCIO PER PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2021 IN TERMINI DI COMPETENZA E DI CASSA EX ART. 166 DEL D. LGS. 267/2000

L'anno **duemilaventuno** addì **ventinove** del mese di **novembre** alle ore **21:33** 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 | Assente |
| BOLLANI DAVIDE | Assessore | Assente |

Presenti n. 4

Assenti n. 2

Partecipa all'adunanza il **Segretario Generale MELI BIANCA** 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. 31 del 29/3/2021, dichiarata immediatamente esecutiva, è stata approvata la Nota di Aggiornamento al DUP Documento Unico di Programmazione 2021-2023;
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 32 del 29/3/2021, dichiarata immediatamente esecutiva, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2021/2023;
- deliberazione di Giunta Comunale n. 41 del 30/3/2021, dichiarata immediatamente esecutiva, è stato approvato il del Piano Esecutivo di Gestione 2021-2023 parte contabile;
- deliberazione di G.C. n. 60 del 29/05/2021 è stato approvato il Piano esecutivo di gestione 2021 - 2023 – Piano dettagliato degli obiettivi e piano della performance 2021 – 2023;

Preso atto che l'art. 166 del T.U.E.L., consente, con deliberazione dell'organo esecutivo, da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verificano esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti, di utilizzare il fondo di riserva iscritto ad apposito capitolo della parte spesa del bilancio nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva";

Richiamati in particolare i seguenti commi del sopraccitato art. 166 del D. Lgs. 267/2000:

- comma 1 che prevede che nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio;
- comma 2 che stabilisce che il fondo è utilizzato, con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verificano esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti;
- comma 2-bis che stabilisce che la metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2-ter è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione;
- comma 2-quater che prevede che nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", è stato iscritto un fondo di riserva di cassa da utilizzare con deliberazioni dell'organo esecutivo;

Dato atto che nel corso dell'esercizio 2021 il fondo di riserva di competenza e il fondo di riserva di cassa, sono stati utilizzati con deliberazione di Giunta n. 127 del 29/11/2021 e presentano ad oggi, prima dell'approvazione del presente provvedimento, un disponibilità residua di euro 39.239,00 con riferimento al fondo di riserva e di euro euro 89.239,00 con riferimento al fondo di riserva di cassa;

Viste:

- la richiesta prot. n. 26607/2021 di prelievo dal fondo di riserva presenta dalla Responsabile del Attività produttive, cultura e economato e servizi informatici al fine di finanziare la spesa obbligatoria di euro 2.000,00 per diritti di rogito che si stima dovranno essere liquidati per l'esercizio 2021, tenuto conto dei contratti da stipulare dall'Ente entro il 31.12.2021;
- la richiesta prot. n. 26606/2021 di prelievo dal fondo di riserva presenta dalla Comandante della Polizia Locale per finanziare le spese di manutenzione necessarie per riparare un automezzo di servizio della vigilanza, intervento improrogabile e indispensabile per garantire lo svolgimento dei servizi di istituto;

Considerato che nel PEG non sono presenti le necessarie risorse economiche e che risulta necessario trovare idonea forma di finanziamento per la somma complessiva di € 6.700,00 per finanziare le spese più sopra citate di cui alle richieste prot. n. 26607/2021 e n. 26606/2021, agli atti del servizio ragioneria;

Valutato di conseguenza di procedere al finanziamento di spese necessarie e indifferibili per lo svolgimento di funzioni fondamentali dell'Ente, per complessivi euro 6.700,00 mediante un prelievo dal fondo di riserva da destinare:

- per euro 2.000,00 all'integrazione dello stanziamento del capitolo 102500490 – titolo 1 – missione - 01 Servizi Istituzionali e generali e di gestione – programma 02 – Segreteria generale, anno 2021;
- per euro 4.700,00 all'integrazione dello stanziamento del capitolo 108400105 – titolo 1 – missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza – programma 01 – Polizia locale e amministrativa, anno 2021;

Dato atto che i presupposti che rendono necessario effettuare l'incremento dello stanziamento di spesa sopra descritto rientrano nei casi previsti dalla normativa vigente per i quali è consentito l'utilizzo del fondo di riserva stante la necessità di finanziare un'esigenza non prevedibile di bilancio che non trova copertura negli stanziamenti del Peg, originata dalla necessità di finanziare:

- la spesa obbligatoria di euro 2.000,00 per diritti di rogito che si stima dovranno essere liquidati per l'esercizio 2021 tenuto conto dei contratti da stipulare dall'Ente entro il 31.12.2021;
- la spesa indifferibile e urgente di euro 4.700,00 per la riparazione di un vicolo della polizia Locale indispensabile per svolgere i servizi di istituto;

Peso atto che:

- le suddette modifiche, in termini di competenza e di cassa, sono dettagliatamente rappresentate nei prospetti predisposti dal servizio finanziario riportanti il dettaglio delle variazioni per missione e programma di bilancio e per capitoli di PEG, riportati nell'allegato 1), che si allega al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;
- a seguito della variazione di cui alla presente deliberazione il fondo di cassa finale previsto risulta invariato e positivo;

Visto il Decreto Lgs. n. 118/2011 come modificato ed integrato dal D. Lgs. 126/2014 ed in particolare il principio contabile della competenza finanziaria potenziata;

Visti i pareri allegati in ordine alla regolarità tecnica e contabile della proposta espressi ai sensi degli artt. 49 e 147-bis del D.lgs. 267/2000, dal responsabile del servizio finanziario;

Visti:

- D.lgs. n. 267/2000
- il D.lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
- lo Statuto comunale;
- il Regolamento comunale di contabilità;

d e l i b e r a

Per tutti i motivi in premessa richiamati,

- 1) di approvare le premesse e l'intera narrativa quali parti integranti e sostanziali del dispositivo;
- 2) di prelevare, ai sensi e per gli effetti dell'art. 166 del T.U.E.L., dal fondo di riserva, in termini di competenza e dal fondo di riserva di cassa, in termini di cassa, la somma di euro 6.700,00, destinandola ad incrementare gli stanziamenti di bilancio dei capitoli del peg, così come rappresentato nei prospetti allegati riportanti il dettaglio della variazione per missione e programma di bilancio e per capitoli di PEG, inclusi nell'allegato 1), parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 3) di dare atto che i presupposti che rendono necessaria l'effettuazione dell'incremento degli stanziamenti di spesa sopra descritti rientrano nei casi previsti dalla normativa vigente per i quali è consentito l'utilizzo del fondo di riserva stante la necessità di finanziare esigenze straordinarie di bilancio che non trovano copertura negli stanziamenti del Peg e che hanno natura di spese indifferibili ed necessarie per garantire la regolare gestione di servizi fondamentali dell'Ente;
- 4) di dare atto che, a seguito del presente prelevamento, il fondo di riserva di competenza presenta una disponibilità residua pari a euro 32.539,00 e il fondo di riserva di cassa presenta una disponibilità residua pari ad euro 82.539,00;
- 5) di dare atto che, agli esiti della presente variazione, non vengono modificati gli equilibri complessivi del bilancio 2021 – 2023, annualità 2021, come rappresentati nell'allegato 1), sostanziosi il presente prelievo dal fondo di riserva in uno storno tra capitoli di spesa corrente, e che il fondo di cassa finale per l'esercizio 2021 risulta invariato e positivo;
- 6) che con il presente atto si intende variato il Bilancio di Previsione 2021 – 2023, esercizio 2021, e conseguentemente il Piano Esecutivo di Gestione 2021;
- 7) di comunicare l'adozione del presente provvedimento al Consiglio Comunale, ai sensi del combinato disposto dell'art. 166, comma 2, T.U.E.L.;
- 8) di approvare l'allegato 8 al D.Lgs. 118/2020 che viene incluso nell'allegato 1), da trasmettere al Tesoriere per i controlli 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”*;
- 9) di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi del 4° comma dell'art. 134 del D.lgs. 18.8.2000 n. 267, attesa l'urgenza di provvedere con i procedimenti di spesa;

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



COMUNE di PORTO MANTOVANO

**VARIAZIONE PER PRELIEVO DAL FONDO DI
RISERVA DI COMPETENZA E DI CASSA**

(PRP 2242-2021)



| Spesa | PRELIEVO FONDO DI RIESERVA - PRP 2242-2021 - VARIAZIONE BILANCIO | | |
|---------------------------------|--|--------------------------|------------------|
| Missione Programma Titolo | Descrizione Missione - Programma - Titolo | Variazioni Competenza | Variazioni Cassa |
| 01021 | Servizi istituzionali, generali e di gestione-Segreteria generale-Spese correnti | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 03011 | Ordine pubblico e sicurezza-Polizia locale e amministrativa-Spese correnti | 4.700,00 | 4.700,00 |
| 20011 | Fondi e accantonamenti-Fondo di riserva-Spese correnti | -6.700,00 | -6.700,00 |

| Totali Competenza | | Totali Cassa | |
|-------------------|-------|--------------|-------|
| Entrata | Spesa | Entrata | Spesa |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| Spesa | | PRELIEVO FONDO DI RISERVA - PRP 2242-2021 - VARIAZIONE PEG | | | | |
|-------------------|-------------|--|------------------|--|-----------------------|------------------|
| Codice UO | Capitolo | Missione Programma | Cod. Piano Conti | Descrizione Capitolo | Variazioni Competenza | Variazioni Cassa |
| 000003.0000 01 | 102500490/0 | 01021 | 1030299999 | QUOTA DIRITTI DI ROGITO SPETTANTI AL SEGRETARIO COMUNALE | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 000010.0000 01 | 108400105/0 | 03011 | 1030209001 | SPESE PER GLI AUTOMEZZI POLIZIA | 4.700,00 | 4.700,00 |
| 000008.0000 01 | 124100310/0 | 20011 | 1100101001 | FONDO DI RISERVA ORDINARIO | -6.700,00 | 0,00 |
| 000008.0000 01 | 124100315/0 | 20011 | 1100101001 | FONDO DI RISERVA DI CASSA | 0,00 | -6.700,00 |

| Totali Competenza | | Totali Cassa | |
|-------------------|-------|--------------|-------|
| Entrata | Spesa | Entrata | Spesa |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie

| ENTRATE | CASSA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2021 | 2022 | 2023 | SPESE | CASSA ANNO 2021 | COMPETENZA ANNO 2021 | 2022 | 2023 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | 7.888.531,93 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | | 2.842.014,86 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 1.795.048,66 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | 5.512.222,86 | 5.469.549,74 | 5.452.416,00 | 5.432.416,00 | Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 11.689.611,12 | 9.500.661,10 <i>0,00</i> | 7.887.864,60 <i>0,00</i> | 7.770.004,00 <i>0,00</i> |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 978.960,10 | 963.857,52 | 436.552,60 | 360.581,00 | | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 2.210.172,40 | 2.128.197,11 | 1.824.896,00 | 1.805.007,00 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 1.846.261,45 | 1.532.242,09 | 870.500,00 | 344.500,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 5.506.995,27 | 5.195.748,88 <i>0,00</i> | 660.500,00 <i>0,00</i> | 134.500,00 <i>0,00</i> |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 <i>0,00</i> | 0,00 <i>0,00</i> | 0,00 <i>0,00</i> |
| Totale entrate finali..... | 10.547.616,81 | 10.093.846,46 | 8.584.364,60 | 7.942.504,00 | Totale spese finali..... | 17.196.606,39 | 14.696.409,98 | 8.548.364,60 | 7.904.504,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i> | 34.500,00 | 34.500,00 <i>0,00</i> | 36.000,00 <i>0,00</i> | 38.000,00 <i>0,00</i> |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 1.666.667,49 | 1.657.100,00 | 1.642.100,00 | 1.642.100,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 1.816.377,24 | 1.657.100,00 | 1.642.100,00 | 1.642.100,00 |
| Totale Titoli..... | 12.214.284,30 | 11.750.946,46 | 10.226.464,60 | 9.584.604,00 | Totale Titoli..... | 19.047.483,63 | 16.388.009,98 | 10.226.464,60 | 9.584.604,00 |
| | | | | | | | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 20.102.816,23 | 16.388.009,98 | 10.226.464,60 | 9.584.604,00 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 19.047.483,63 | 16.388.009,98 | 10.226.464,60 | 9.584.604,00 |
| | | | | | | | | | |
| Fondo di cassa finale presunto | 1.055.332,60 | | | | | | | | |



EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 |
|--|-----|--|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio esercizio | | | 7.888.531,93 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | (+) | | 57.212,45 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 8.561.604,37 0,00 | 7.713.864,60 0,00 | 7.598.004,00 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità' | (-) | | 9.500.661,10 0,00 204.500,00 | 7.887.864,60 0,00 200.000,00 | 7.770.004,00 0,00 190.000,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i> | (-) | | 34.500,00 0,00 0,00 | 36.000,00 0,00 0,00 | 38.000,00 0,00 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | | -916.344,28 | -210.000,00 | -210.000,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | | |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 691.344,28 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 253.000,00 0,00 | 210.000,00 0,00 | 210.000,00 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE | | | | | |
| O = G+H+I-L+M | | | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 |



EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 |
|---|-----|--|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento | (+) | 2.150.670,58 | 0,00 | 0,00 |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 1.737.836,21 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | 1.532.242,09 | 870.500,00 | 344.500,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge | (-) | 253.000,00 | 210.000,00 | 210.000,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> | (-) | 5.195.748,88 0,00 | 660.500,00 0,00 | 134.500,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attivita' finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | | | |
| Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | -28.000,00 | 0,00 | 0,00 |

**EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie**

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021 | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 |
|--|-----|--|--|-------------------------|-------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termini | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attivita' finanziarie' | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO FINALE | | | | | |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y | | | | | |

Allegato delibera di Variazione del Bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

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

Data 29/11/2021

Proposta PRP - 2242 / 2021

ENTRATE

| TITOLO, TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2021 |
|-------------------|--|--------------------------|---|-------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | previsioni di competenza | 57.212,45 | 0,00 | 0,00 | 57.212,45 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | previsioni di competenza | 1.737.836,21 | 0,00 | 0,00 | 1.737.836,21 |
| | Utilizzo avanzo di amministrazione | previsioni di competenza | 2.599.638,89 | 0,00 | 0,00 | 2.599.638,89 |
| | -di cui avanzo di amministrazione utilizzato anticipatamente | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo di Cassa all'01/01/2021 | previsioni di cassa | 7.888.531,93 | 0,00 | 0,00 | 7.888.531,93 |
| | TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA | residui presunti | 1.119.217,47 | 0,00 | 0,00 | 1.119.217,47 |
| | | previsione di competenza | 11.627.455,03 | 0,00 | 0,00 | 11.627.455,03 |
| | | previsione di cassa | 12.090.792,87 | 0,00 | 0,00 | 12.090.792,87 |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | residui presunti | 1.119.217,47 | 0,00 | 0,00 | 1.119.217,47 |
| | | previsione di competenza | 16.022.142,58 | 0,00 | 0,00 | 16.022.142,58 |
| | | previsione di cassa | 19.979.324,80 | 0,00 | 0,00 | 19.979.324,80 |

Allegato delibera di Variazione del Bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

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

Data 29/11/2021

Proposta PRP - 2242 / 2021

SPESE

| MISSIONE,PROGRAMMA,TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2021 | |
|-------------------------------------|---------------------------|--|---|---------------------|-----------------|--|---------------------|
| | | | | in aumento | in diminuzione | | |
| <i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| <i>MISSIONE</i> | <i>01</i> | <i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i> | | | | | |
| 0102 | Programma | 02 Segreteria generale | | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | residui presunti | 57.102,82 | 0,00 | 0,00 | 57.102,82 |
| | | | previsione di competenza | 270.417,16 | 2.000,00 | 0,00 | 272.417,16 |
| | | | previsione di cassa | 327.346,06 | 2.000,00 | 0,00 | 329.346,06 |
| | Totale Programma | 02 Segreteria generale | residui presunti | 57.102,82 | 0,00 | 0,00 | 57.102,82 |
| | | | previsione di competenza | 270.417,16 | 2.000,00 | 0,00 | 272.417,16 |
| | | | previsione di cassa | 327.346,06 | 2.000,00 | 0,00 | 329.346,06 |
| | Totale MISSIONE 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | residui presunti | 719.546,99 | 0,00 | 0,00 | 719.546,99 |
| | | | previsione di competenza | 3.435.145,29 | 2.000,00 | 0,00 | 3.437.145,29 |
| | | | previsione di cassa | 3.875.127,45 | 2.000,00 | 0,00 | 3.877.127,45 |
| <i>MISSIONE</i> | <i>03</i> | <i>Ordine pubblico e sicurezza</i> | | | | | |
| 0301 | Programma | 01 Polizia locale e amministrativa | | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | residui presunti | 113.268,06 | 0,00 | 0,00 | 113.268,06 |
| | | | previsione di competenza | 383.193,84 | 4.700,00 | 0,00 | 387.893,84 |
| | | | previsione di cassa | 496.277,98 | 4.700,00 | 0,00 | 500.977,98 |
| | Totale Programma | 01 Polizia locale e amministrativa | residui presunti | 165.295,65 | 0,00 | 0,00 | 165.295,65 |
| | | | previsione di competenza | 473.193,84 | 4.700,00 | 0,00 | 477.893,84 |
| | | | previsione di cassa | 638.305,57 | 4.700,00 | 0,00 | 643.005,57 |
| | Totale MISSIONE 03 | Ordine pubblico e sicurezza | residui presunti | 165.295,65 | 0,00 | 0,00 | 165.295,65 |
| | | | previsione di competenza | 473.193,84 | 4.700,00 | 0,00 | 477.893,84 |
| | | | previsione di cassa | 638.305,57 | 4.700,00 | 0,00 | 643.005,57 |
| <i>MISSIONE</i> | <i>20</i> | <i>Fondi e accantonamenti</i> | | | | | |
| 2001 | Programma | 01 Fondo di riserva | | | | | |
| | Titolo 1 | Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza | 39.239,00 | 0,00 | 6.700,00 | 32.539,00 |
| | | | previsione di cassa | 89.239,00 | 0,00 | 6.700,00 | 82.539,00 |
| | Totale Programma | 01 Fondo di riserva | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza | 39.239,00 | 0,00 | 6.700,00 | 32.539,00 |
| | | | previsione di cassa | 89.239,00 | 0,00 | 6.700,00 | 82.539,00 |
| | Totale MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di competenza | 342.101,00 | 0,00 | 6.700,00 | 335.401,00 |
| | | | previsione di cassa | 151.731,38 | 0,00 | 6.700,00 | 145.031,38 |

Allegato delibera di Variazione del Bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

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

Data 29/11/2021

Proposta PRP - 2242 / 2021

| | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| <i>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</i> | residui presunti | 3.463.849,10 | 0,00 | 0,00 | 3.463.849,10 |
| | previsione di competenza | 16.022.142,58 | 6.700,00 | 6.700,00 | 16.022.142,58 |
| | previsione di cassa | 18.711.241,22 | 6.700,00 | 6.700,00 | 18.711.241,22 |
| <i>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</i> | residui presunti | 3.463.849,10 | 0,00 | 0,00 | 3.463.849,10 |
| | previsione di competenza | 16.022.142,58 | 6.700,00 | 6.700,00 | 16.022.142,58 |
| | previsione di cassa | 18.711.241,22 | 6.700,00 | 6.700,00 | 18.711.241,22 |

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE



COMUNE DI PORTO MANTOVANO
PROVINCIA DI MANTOVA
SETTORE TRIBUTI - CONTROLLO DI GESTIONE
CONTROLLO DI GESTIONE E CONTROLLO SOCIETA' PARTECIPATE

**OGGETTO: VARIAZIONE DI BILANCIO PER PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2021
IN TERMINI DI COMPETENZA E DI CASSA EX ART. 166 DEL D. LGS. 267/2000**

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere **FAVOREVOLE** in merito alla regolarità tecnica.

Note:

Li, 29/11/2021

LA RESPONSABILE DI SETTORE
DEL BON ANGELA
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs n 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI PORTO MANTOVANO

PROVINCIA DI MANTOVA

Area Servizi Finanziari Settore Ragioneria – Finanze – Bilancio

**OGGETTO: VARIAZIONE DI BILANCIO PER PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2021
IN TERMINI DI COMPETENZA E DI CASSA EX ART. 166 DEL D. LGS. 267/2000**

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere **FAVOREVOLE** in merito alla regolarità contabile.

Note:

Li, 29/11/2021

LA RESPONSABILE DI SETTORE
DEL BON ANGELA

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.Lgs n 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI PORTO MANTOVANO
PROVINCIA DI MANTOVA

Attestazione di Pubblicazione

Deliberazione di Giunta Comunale

N. 140 del 29/11/2021

Oggetto: VARIAZIONE DI BILANCIO PER PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2021 IN TERMINI DI COMPETENZA E DI CASSA EX ART. 166 DEL D. LGS. 267/2000.

Si dichiara la regolare pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio on line di questo Comune a partire dal **30/11/2021** e sino al **15/12/2021** per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del D. Lgs. 18.08.2000 n. 267

Porto Mantovano li, 30/11/2021

IL SEGRETARIO GENERALE
(MELI BIANCA)

(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 del D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)



COMUNE DI PORTO MANTOVANO
PROVINCIA DI MANTOVA

Certificato di Esecutività

Deliberazione di Giunta Comunale

N. 140 del 29/11/2021

Oggetto: VARIAZIONE DI BILANCIO PER PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA 2021 IN TERMINI DI COMPETENZA E DI CASSA EX ART. 166 DEL D. LGS. 267/2000.

Visto l'art. 134 – III comma del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267 la presente deliberazione pubblicata all'Albo Pretorio on-line in data **30/11/2021** é divenuta esecutiva per decorrenza dei termini il **11/12/2021**

Porto Mantovano li, 11/12/2021

IL SEGRETARIO COMUNALE
(MELI BIANCA)

(sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 del D.Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)