COMUNE DI PORTO MANTOVANO

PROVINCIA DI MANTOVA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Deliberazione n. 31 del 27/03/2024

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026 - ESERCIZIO 2024 - PER PRELIVO DAL FONDO DI RISERVA 2024 IN TERMINI DI COMPETENZA E DI CASSA AI SENSI DELL'ART. 166 DEL D. LGS. 267/2000

L'anno **duemilaventiquattro** addì **ventisette** del mese di **marzo** alle ore **09:00** 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	Assente
DELLA CASA BARBARA	Assessore	Assente
BOLLANI DAVIDE	Assessore	Presente

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 qualita' di **Sindaco** assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

Copia informatica per consultazione

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la seguente proposta di deliberazione:

Premesso che con:
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 13/3/2024 sono stati approvati la NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DUP 2024 - 2026 e il BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026;
- deliberazione di Giunta Comunale n. 23 del 13/3/2024 è stato approvato il PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2024 - 2026 - PARTE CONTABILE e affidati i capitoli ai responsabili titolari di posizione organizzativa;
- deliberazione di Giunta Comunale n. 66 adottata in data 27/6/2023 è stato approvato il PIAO 2023 – 2025;

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 verifichino 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 verifichino 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;

Vista la necessità di reperire le risorse per fare fronte:
- alle maggiori spese di euro 2.000,00 rappresentate dalla Responsabile del settore Provveditorato e sistemi informatici per l'acquisto di cancelleria, di toner e più in generale di beni di consumo necessari al funzionamento degli uffici comunali;
- alle maggiori spese per complessivi 5.000,00 (comprensivi di oneri ed irap) rappresentate dalla Responsabile del settore Provveditorato e sistemi informatici per il versamento dei diritti di rogito di competenza della Segretaria comunale per i contratti dell'Ente di imminente sottoscrizione;
- alle maggiori spese di manutenzione ordinaria urgente delle strade comunali per euro 21.000,00 rappresentate dalla Responsabile del settore Tecnico al fine di rimuovere le coperture e le lamiere di alcuni capannoni che a causa della tromba d'aria del 10/3/2024 si sono abbattute e depositate sulle strade pubbliche e nelle aree limitrofe minando la sicurezza dei cittadini;

Preso atto che le spese da finanziare con il presente provvedimento hanno natura di spese di funzionamento urgenti e necessarie per garantire il regolare funzionamento di servizi dell'Ente, evitando in questo modo un danno per l'Ente e, con riferimento agli interventi di rimozione dei detriti sulle strade comunali e aree limitrofe, per garantire la sicurezza della cittadinanza;

Considerato che nel PEG in gestione alle responsabili dei servizi più sopra citati non sono presenti le risorse economiche sufficienti per fronteggiare le maggiori spese di funzionamento di recente emerse;

Dato atto che nel corso dell'esercizio 2024 il fondo di riserva di competenza non risulta essere stato

Copia informatica per consultazione

utilizzato, e che alla data odierna presenta una disponibilità di euro 65.000,00, e che il fondo di riserva di cassa non risulta essere stato utilizzato nel corso dell'esercizio 2024 e presenta una disponibilità di euro 200.000,00;

Valutato di conseguenza di procedere al finanziamento di spese indifferibili e urgenti per lo svolgimento di funzioni fondamenti dell'Ente e, con riferimento alle spese per rimozione dei detriti dalla strade comunali e dalle aree limitrofe, per garantire la sicurezza dei cittadini, per complessivi euro 28.000,00 mediante un prelievo dal fondo di riserva di competenza e per complessivi euro euro 23.000,00 mediante un prelievo dal fondo di cassa, da destinare all'integrazione degli stanziamenti dei seguenti capitoli del PEG che presentano uno stanziamento insufficiente:

capitolo	**Descrizione**	**Missione programma titolo e macroaggregato**	**Importo prelievo di competenza**	**Importo prelievo di cassa**
101000200	ONERI PREVIDENZIALI SERV. AMMINISTRATIVI	Missione 01 – Programma 02 – Titolo 1 - macro 101	1.000,00	---
102500490	QUOTA DIRITTI DI ROGITO SPETTANTI AL SEGRETARIO COMUNALE	Missione 01 – Programma 02 – Titolo 1 - macro 103	3.600,00	3.000,00
103000600	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO, STAMPATI, CANCELLERIA SERVIZI	Missione 01 – Programma 11 – Titolo 1 - macro 103	2.000,00	---
104250270	IMPOSTE E TASSE SEGRETERIA GENERALE	Missione 01 – Programma 02 – Titolo 1 - macro 102	400,00	---
122030120	MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE COMUNALI	Missione 10 – Programma 05 – Titolo 1 - macro 103	21.000.00	20.000,00
totale			**28.000,00**	**23.000,00**

Dato atto che i presupposti che rendono necessario effettuare l'incremento degli stanziamenti di spesa più sopra descritti rientrano nei casi previsti dalla normativa vigente e per i quali è consentito l'utilizzo del fondo di riserva;

Peso atto che:
- la suddette modifiche 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, inclusi 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 come riportato nell'allegato 1);

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;

Copia informatica per consultazione

DELIBERA

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 la somma di euro 28.000,00 e in termini di cassa la somma di euro 23.000,00, da destinare ad incrementare gli stanziamenti di bilancio dei seguenti capitoli del PEG che presentano uno stanziamento insufficiente:

capitolo	**Descrizione**	**Missione programma titolo e macroaggregato**	**Importo prelievo di competenza**	**Importo prelievo di cassa**
101000200	ONERI PREVIDENZIALI SERV. AMMINISTRATIVI	Missione 01 – Programma 02 – Titolo 1 - macro 101	1.000,00	---
102500490	QUOTA DIRITTI DI ROGITO SPETTANTI AL SEGRETARIO COMUNALE	Missione 01 – Programma 02 – Titolo 1 - macro 103	3.600,00	3.000,00
103000600	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO, STAMPATI, CANCELLERIA SERVIZI	Missione 01 – Programma 11 – Titolo 1 - macro 103	2.000,00	---
104250270	IMPOSTE E TASSE SEGRETERIA GENERALE	Missione 01 – Programma 02 – Titolo 1 - macro 102	400,00	---
122030120	MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE COMUNALI	Missione 10 – Programma 05 – Titolo 1 - macro 103	21.000.00	20.000,00
totale			**28.000,00**	**23.000,00**

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 di bilancio non previste e che non trovano copertura negli stanziamenti dei capitoli del Peg 2024;
- con il presente provvedimento di prelievo dal fondo di riserva vengono finanziate spese che hanno natura di spese di funzionamento urgenti e necessarie per garantire il regolare funzionamento di servizi dell'Ente, evitando in questo modo un danno per l'Ente e, con riferimento agli interventi sulle strade comunali e nelle aree limitrofe, per garantire la sicurezza della cittadinanza;

4) di dare atto che, a seguito del presente prelevamento, il fondo di riserva di competenza presenta una disponibilità residua pari a euro 37.000,00 mentre quello di cassa presenta una disponibilità residua di euro 177.000,00;

5) di dare atto che, agli esiti della presente variazione, non vengono modificati gli equilibri complessivi del bilancio 2024 - 2026, annualità 2024, come rappresentati nell'allegato 1), sostanziandosi il presente prelievo dal fondo di riserva in uno storno tra capitoli di spesa corrente;

6) che con il presente atto si intende variato il Bilancio di Previsione 2024 - 2026, esercizio 2024, e

Copia informatica per consultazione

conseguentemente il Piano Esecutivo di Gestione 2024;

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

Copia informatica per consultazione

Comune di Porto Mantovano

Allegato 1) - Prelievo dal fondo di riserva ordinario 2024 competenza e cassa
DGC PRP 582-2024

del 26/03/2024

Spesa	PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA - PRP 582-2024 - VARIAZIONE DI BILANCIO 2024

Missione Programma Titolo	Descrizione Missione - Programma - Titolo		Stanziamento Attuale	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Stanziamento Definitivo
Titolo 1						
01021	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Segreteria generale-Spese correnti	Competenza	313.982,96	5.000,00	0,00	318.982,96
		Cassa	344.923,99	3.000,00	0,00	347.923,99
01111	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Altri servizi generali-Spese correnti	Competenza	384.787,60	2.000,00	0,00	386.787,60
		Cassa	603.033,94	0,00	0,00	603.033,94
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	Competenza	710.097,00	21.000,00	0,00	731.097,00
		Cassa	864.949,41	20.000,00	0,00	884.949,41
20011	Fondi e accantonamenti-Fondo di riserva-Spese correnti	Competenza	65.000,00	0,00	-28.000,00	37.000,00
		Cassa	200.000,00	0,00	-23.000,00	177.000,00
	Totale Titolo 1	**Competenza**	**1.473.867,56**	**28.000,00**	**-28.000,00**	**1.473.867,56**
		Cassa	**2.012.907,34**	**23.000,00**	**-23.000,00**	**2.012.907,34**

Totali Competenza		Totali Cassa	
Entrata	**Spesa**	**Entrata**	**Spesa**
0,00	0,00	0,00	0,00

Copia informatica per consultazione

Comune di Porto Mantovano

del 26/03/2024

Spesa		PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA - PRP 582-2024 - VARIAZIONE DI PEG 2024							
Codice UO	**Capitolo**	**Miss. Progr. Titolo**	**Cod. Piano Conti**	**Descrizione Capitolo Obiettivo Gestionale**		**Stanziamento Attuale**	**Variazioni in Aumento**	**Variazioni in Diminuzione**	**Stanziamento Definitivo**
Titolo 1									
000014.00 0001	101000200/0	01021	1010201001	ONERI PREVIDENZIALI SERV. AMMINISTR.	Competenza	60.132,47	1.000,00	0,00	61.132,47
					Cassa	63.102,14	0,00	0,00	63.102,14
000003.00 0001	102500490/0	01021	1030299999	QUOTA DIRITTI DI ROGITO SPETTANTI AL SEGRETARIO COMUNALE	Competenza	5.500,00	3.600,00	0,00	9.100,00
					Cassa	5.564,90	3.000,00	0,00	8.564,90
000003.00 0001	103000600/0	01111	1030102001	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO, STAMPATI, CANCELLERIA SERVIZI GENERALI	Competenza	13.000,00	2.000,00	0,00	15.000,00
					Cassa	25.057,93	0,00	0,00	25.057,93
000014.00 0001	104250270/0	01021	1020101001	IMPOSTE E TASSE SEGRETERIA GENERALE	Competenza	18.712,67	400,00	0,00	19.112,67
					Cassa	19.716,65	0,00	0,00	19.716,65
000002.00 0001	122030120/0	10051	1030299999	MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE COMUNALI	Competenza	22.000,00	21.000,00	0,00	43.000,00
					Cassa	47.574,64	20.000,00	0,00	67.574,64
000008.00 0001	124100310/0	20011	1100101001	FONDO DI RISERVA ORDINARIO	Competenza	65.000,00	0,00	-28.000,00	37.000,00
					Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
000008.00 0001	124100315/0	20011	1100101001	FONDO DI RISERVA DI CASSA	Competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
					Cassa	200.000,00	0,00	-23.000,00	177.000,00
				Totale Titolo 1	**Competenza**	**184.345,14**	**28.000,00**	**-28.000,00**	**184.345,14**
					Cassa	**361.016,26**	**23.000,00**	**-23.000,00**	**361.016,26**

Totali Competenza		Totali Cassa	
Entrata	**Spesa**	**Entrata**	**Spesa**
0,00	0,00	0,00	0,00

Copia informatica per consultazione

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-582/2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	2025	2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	2025	2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	8.056.527,03								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		609.638,95	0,00	0,00	**Disavanzo di amministrazione**		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		7.845.330,23	991.920,63	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	6.073.668,00	5.713.312,00	5.525.806,00	5.525.806,00	**Titolo 1** - Spese correnti	11.060.880,00	9.103.168,03	8.539.474,37	8.479.075,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.017.877,00	736.716,00	863.921,00	809.921,00	*- di cui fondo pluriennale vincolato*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.454.394,97	2.047.676,85	2.055.747,37	2.051.348,00	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	9.872.718,00	9.060.560,00	1.134.920,63	143.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.107.139,00	518.480,00	280.000,00	280.000,00	*- di cui fondo pluriennale vincolato*		*991.920,63*	*0,00*	*0,00*
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	733.574,00	733.574,00	0,00	0,00	**Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totale entrate finali.....	15.386.652,97	9.749.758,85	8.725.474,37	8.667.075,00	**Totale spese finali.....**	20.933.598,00	18.163.728,03	9.674.395,00	8.622.075,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	41.000,00	41.000,00	43.000,00	45.000,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3.750.000,00	3.750.000,00	0,00	0,00	**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3.750.000,00	3.750.000,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.128.973,00	2.122.000,00	2.122.000,00	2.122.000,00	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	2.188.466,00	2.122.000,00	2.122.000,00	2.122.000,00
Totale Titoli.....	21.265.625,97	15.621.758,85	10.847.474,37	10.789.075,00	**Totale Titoli.....**	26.913.064,00	24.076.728,03	11.839.395,00	10.789.075,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	29.322.153,00	24.076.728,03	11.839.395,00	10.789.075,00	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	26.913.064,00	24.076.728,03	11.839.395,00	10.789.075,00
Fondo di cassa finale presunto	2.409.089,00								

Copia informatica per consultazione

Comune di Porto Mantovano

BILANCIO AGGIORNATO

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-582/2023

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio esercizio		8.056.527,03			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		122.269,11	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	(+)		8.497.704,85	8.445.474,37	8.387.075,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*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:	(-)		9.103.168,03	8.539.474,37	8.479.075,00
- fondo pluriennale vincolato			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilita'			*237.000,00*	*237.000,00*	*237.000,00*
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	(-)		41.000,00	43.000,00	45.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
di cui Fondo anticipazioni di liquidita'			*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			**-524.194,07**	**-137.000,00**	**-137.000,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		387.194,07	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		210.000,00	210.000,00	210.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		73.000,00	73.000,00	73.000,00
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			**0,00**	**0,00**	**0,00**
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		222.444,88	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		7.723.061,12	991.920,63	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		1.252.054,00	280.000,00	280.000,00
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 o dei principi contabili	(-)		210.000,00	210.000,00	210.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00

Copia informatica per consultazione

BILANCIO AGGIORNATO

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-582/2023

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
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	(-)		733.574,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		73.000,00	73.000,00	73.000,00
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 *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)		9.060.560,00 *991.920,63*	1.134.920,63 *0,00*	143.000,00 *0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attività 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**			**-733.574,00**	**0,00**	**0,00**
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		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	(+)		733.574,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione 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 **W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**			**0,00**	**0,00**	**0,00**
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:					
Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidita'	(-)		387.194,07		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.			**-387.194,07**	**0,00**	**0,00**

Copia informatica per consultazione

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

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

Data 26/03/2024

Proposta PRP - 582 / 2024

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2024
				in aumento	in diminuzione	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	**previsioni di competenza**	122.269,11	0,00	0,00	122.269,11
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	**previsioni di competenza**	7.723.061,12	0,00	0,00	7.723.061,12
	Utilizzo avanzo di amministrazione	**previsioni di competenza**	609.638,95	0,00	0,00	609.638,95
	-di cui avanzo di amministrazione utilizzato anticipatamente		0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'01/01/2024	**previsioni di cassa**	8.056.527,03	0,00	0,00	8.056.527,03
	TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	**residui presunti**	**7.652.594,04**	**0,00**	**0,00**	**7.652.594,04**
		previsione di competenza	**15.621.758,85**	**0,00**	**0,00**	**15.621.758,85**
		previsione di cassa	**21.265.625,97**	**0,00**	**0,00**	**21.265.625,97**
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	**residui presunti**	**7.652.594,04**	**0,00**	**0,00**	**7.652.594,04**
		previsione di competenza	**24.076.728,03**	**0,00**	**0,00**	**24.076.728,03**
		previsione di cassa	**29.322.153,00**	**0,00**	**0,00**	**29.322.153,00**

Copia informatica per consultazione

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

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

Data 26/03/2024

Proposta PRP - 582 / 2024

SPESE

MISSIONE,PROGRAMMA,TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2024
				in aumento	in diminuzione	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 01	***Servizi istituzionali, generali e di gestione***					
0102 Programma 02	**Segreteria generale**					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	41.778,90	0,00	0,00	41.778,90
		previsione di competenza	313.982,96	5.000,00	0,00	318.982,96
		previsione di cassa	344.923,99	3.000,00	0,00	347.923,99
Totale Programma 02	**Segreteria generale**	residui presunti	41.778,90	0,00	0,00	41.778,90
		previsione di competenza	313.982,96	5.000,00	0,00	318.982,96
		previsione di cassa	344.923,99	3.000,00	0,00	347.923,99
0111 Programma 11	**Altri servizi generali**					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	243.246,34	0,00	0,00	243.246,34
		previsione di competenza	384.787,60	2.000,00	0,00	386.787,60
		previsione di cassa	603.033,94	0,00	0,00	603.033,94
Totale Programma 11	**Altri servizi generali**	residui presunti	253.405,40	0,00	0,00	253.405,40
		previsione di competenza	393.055,60	2.000,00	0,00	395.055,60
		previsione di cassa	621.461,00	0,00	0,00	621.461,00
Totale MISSIONE 01	***Servizi istituzionali, generali e di gestione***	**residui presunti**	**936.885,22**	**0,00**	**0,00**	**936.885,22**
		previsione di competenza	**3.676.613,38**	**7.000,00**	**0,00**	**3.683.613,38**
		previsione di cassa	**4.475.069,87**	**3.000,00**	**0,00**	**4.478.069,87**
MISSIONE 10	***Trasporti e diritto alla mobilità***					
1005 Programma 05	**Viabilità e infrastrutture stradali**					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	218.129,03	0,00	0,00	218.129,03
		previsione di competenza	710.097,00	21.000,00	0,00	731.097,00
		previsione di cassa	864.949,41	20.000,00	0,00	884.949,41
Totale Programma 05	**Viabilità e infrastrutture stradali**	residui presunti	491.654,89	0,00	0,00	491.654,89
		previsione di competenza	1.917.494,23	21.000,00	0,00	1.938.494,23
		previsione di cassa	2.325.872,50	20.000,00	0,00	2.345.872,50
Totale MISSIONE 10	***Trasporti e diritto alla mobilità***	**residui presunti**	**497.680,57**	**0,00**	**0,00**	**497.680,57**
		previsione di competenza	**2.165.494,23**	**21.000,00**	**0,00**	**2.186.494,23**
		previsione di cassa	**2.579.898,18**	**20.000,00**	**0,00**	**2.599.898,18**
MISSIONE 20	***Fondi e accantonamenti***					
2001 Programma 01	**Fondo di riserva**					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	65.000,00	0,00	28.000,00	37.000,00

Copia informatica per consultazione

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

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

Data 26/03/2024

Proposta PRP - 582 / 2024

SPESE

MISSIONE,PROGRAMMA,TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2024
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE 20	***Fondi e accantonamenti***					
2001 Programma 01	**Fondo di riserva**					
		previsione di cassa	200.000,00	0,00	23.000,00	177.000,00
Totale Programma 01	**Fondo di riserva**	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	65.000,00	0,00	28.000,00	37.000,00
		previsione di cassa	200.000,00	0,00	23.000,00	177.000,00
Totale MISSIONE 20	***Fondi e accantonamenti***	**residui presunti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		previsione di competenza	**337.646,82**	**0,00**	**28.000,00**	**309.646,82**
		previsione di cassa	**200.000,00**	**0,00**	**23.000,00**	**177.000,00**
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		**residui presunti**	**5.109.923,46**	**0,00**	**0,00**	**5.109.923,46**
		previsione di competenza	**23.084.807,40**	**28.000,00**	**28.000,00**	**23.084.807,40**
		previsione di cassa	**26.913.064,00**	**23.000,00**	**23.000,00**	**26.913.064,00**
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**residui presunti**	**5.109.923,46**	**0,00**	**0,00**	**5.109.923,46**
		previsione di competenza	**23.084.807,40**	**28.000,00**	**28.000,00**	**23.084.807,40**
		previsione di cassa	**26.913.064,00**	**23.000,00**	**23.000,00**	**26.913.064,00**

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Copia informatica per consultazione

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

PROVINCIA DI MANTOVA

SETTORE TRIBUTI - CONTROLLO DI GESTIONE

CONTROLLO DI GESTIONE E CONTROLLO SOCIETA' PARTECIPATE

OGGETTO: **VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026 - ESERCIZIO 2024 - PER PRELIVO DAL FONDO DI RISERVA 2024 IN TERMINI DI COMPETENZA E DI CASSA AI SENSI DELL'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:

Lì, 26/03/2024

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

Copia informatica per consultazione

COMUNE DI PORTO MANTOVANO

PROVINCIA DI MANTOVA

Area Servizi Finanziari Settore Ragioneria – Finanze – Bilancio

OGGETTO: **VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026 - ESERCIZIO 2024 - PER PRELIVO DAL FONDO DI RISERVA 2024 IN TERMINI DI COMPETENZA E DI CASSA AI SENSI DELL'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:

Lì, 26/03/2024

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

Copia informatica per consultazione

COMUNE DI PORTO MANTOVANO
PROVINCIA DI MANTOVA

Attestazione di Pubblicazione

Deliberazione di Giunta Comunale

N. 31 del 27/03/2024

Oggetto: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026 - ESERCIZIO 2024 - PER PRELIVO DAL FONDO DI RISERVA 2024 IN TERMINI DI COMPETENZA E DI CASSA AI SENSI DELL'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 **29/03/2024** e sino al **13/04/2024** per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del D. Lgs. 18.08.2000 n. 267

Porto Mantovano lì, 29/03/2024

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

Copia informatica per consultazione

COMUNE DI PORTO MANTOVANO
PROVINCIA DI MANTOVA

Certificato di Esecutività

Deliberazione di Giunta Comunale

N. 31 del 27/03/2024

Oggetto: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026 - ESERCIZIO 2024 - PER PRELIVO DAL FONDO DI RISERVA 2024 IN TERMINI DI COMPETENZA E DI CASSA AI SENSI DELL'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 **29/03/2024** é divenuta esecutiva per decorrenza dei termini il **09/04/2024**

Porto Mantovano li, 09/04/2024

IL SEGRETARIO COMUNALE
(MELI BIANCA)

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

Copia informatica per consultazione