



COMUNE DI PORTO MANTOVANO

PROVINCIA DI MANTOVA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Deliberazione n. 41 del 23/04/2024

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

L'anno **duemilaventiquattro** addì **ventitre** del mese di **aprile** alle ore **11:00** 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.

All'appello risultano:

SALVARANI MASSIMO	Sindaco	Assente
GHIZZI PIER CLAUDIO	Vice Sindaco	Presente
MASSARA ROSARIO ALBERTO	Assessore	Presente
CIRIBANTI VANESSA	Assessore	Presente
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. **GHIZZI PIER CLAUDIO** nella sua qualità di **Vice 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. 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. 33 del 05/04/2024 ad oggetto "APPROVAZIONE DEL PIAO PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE 2024 2026" è stato approvato il PIAO 2024 - 2026;

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 spese per euro 3.000,00 rappresentate dalla Responsabile del settore Servizi sociali al fine di riparare ed effettuare interventi di manutenzione ordinaria ad un automezzo incidentato destinato al trasporto protetto di persone fragili, nelle more dell'accertamento del risarcimento assicurativo, stante che, visto il danneggiamento subito dal mezzo, lo stesso non può essere utilizzato per le finalità a cui è destinato;

Preso atto che le spese da finanziare con il presente provvedimento hanno natura di spese imprevedibili e urgenti, necessarie per garantire il regolare funzionamento di un servizio dell'Ente rivolto alle persone fragili, evitando in questo modo un danno per l'Ente legato;

Considerato che nel PEG in gestione alla responsabile del servizio più sopra citato 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 risulta essere stato utilizzato per la somma complessiva di euro 28.000,00, e che alla data odierna presenta una disponibilità di euro 37.000,00, e che il fondo di riserva di cassa risulta essere stato utilizzato nel corso dell'esercizio 2024 per euro 23.000,00 e presenta una disponibilità di euro 177.000,00;

Valutato di conseguenza di procedere al finanziamento di spese imprevedibili e urgenti per lo svolgimento di funzioni fondamentali dell'Ente per complessivi euro 3.000,00 mediante un prelievo dal fondo di riserva di competenza e per complessivi euro 3.000,00 mediante un prelievo dal fondo di riserva di cassa, da destinare all'integrazione dello stanziamento del seguente capitolo del PEG che presenta uno stanziamento insufficiente:

capitolo	Descrizione	Missione programma titolo e macroaggregato	Importo prelievo di competenza	Importo prelievo di cassa
119900144	SPESE MANUTENZIONI AUTOMEZZI SERVIZI SOCIALI	Missione 12 – Programma 05 – Titolo 1 - macro 103	3.000,00	3.000,00
totale			3.000,00	3.000,00

Dato atto che i presupposti che rendono necessario effettuare l'incremento dello stanziamento di spesa più sopra descritto 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;

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 3.000,00 e in termini di cassa la somma di euro 3.000,00, da destinare ad incrementare lo stanziamento di bilancio del seguente capitolo del PEG che presenta uno stanziamento insufficiente:

capitolo	Descrizione	Missione programma titolo e macroaggregato	Importo prelievo di competenza	Importo prelievo di cassa
119900144	SPESE MANUTENZIONI AUTOMEZZI SERVIZI SOCIALI	Missione 12 – Programma 05 – Titolo 1 - macro 103	3.000,00	3.000,00
totale			3.000,00	3.000,00

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 dello stanziamento di spesa sopra descritto rientra 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 imprevedibili e urgenti che sono necessarie per garantire il regolare funzionamento di un servizio dell'Ente, evitando in questo modo un danno per l'Ente ;

4) di dare atto che, a seguito del presente prelevamento, il fondo di riserva di competenza presenta una disponibilità residua pari a euro 34.000,00 mentre quello di cassa presenta una disponibilità residua di euro 174.000,00;

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), sostanziosamente 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 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 Vice Sindaco
GHIZZI PIER CLAUDIO
(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.)



Spesa		PRELIEVO FONDO RISERVA COMPETENZA E CASSA 2024 - PRP 714-2024 VARIAZIONE DI BILANCIO				
Missione Programma Titolo	Descrizione Missione - Programma - Titolo		Stanziamen- to Attuale	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Stanziamen- to Definitivo
Titolo 1						
12051	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Interventi per le famiglie-Spese correnti	Competenza	416.067,53	3.000,00	0,00	419.067,53
		Cassa	441.760,95	3.000,00	0,00	444.760,95
20011	Fondi e accantonamenti-Fondo di riserva-Spese correnti	Competenza	37.000,00	0,00	-3.000,00	34.000,00
		Cassa	177.000,00	0,00	-3.000,00	174.000,00
Totale Titolo 1		Competenza	453.067,53	3.000,00	-3.000,00	453.067,53
		Cassa	618.760,95	3.000,00	-3.000,00	618.760,95

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



Spesa		PRELIEVO FONDO RISERVA COMPETENZA E CASSA 2024 - PRP 714-2024 - VARIAZIONE PEG				VARIAZIONE DI BILANCIO			
Codice UO	Capitolo	Miss. Progr. Titolo	Cod. Piano Conti	Descrizione Capitolo Obiettivo Gestionale		Stanziamiento Attuale	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1									
000011.00 0001	119900144/0	12051	1030209001	SPESE MANUTENZIONI AUTOMEZZI SERVIZI SOCIALI	Competenza	3.000,00	3.000,00	0,00	6.000,00
					Cassa	3.176,62	3.000,00	0,00	6.176,62
000008.00 0001	124100310/0	20011	1100101001	FONDO DI RISERVA ORDINARIO	Competenza	37.000,00	0,00	-3.000,00	34.000,00
					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	177.000,00	0,00	-3.000,00	174.000,00
Totale Titolo 1					Competenza	40.000,00	3.000,00	-3.000,00	40.000,00
					Cassa	180.176,62	3.000,00	-3.000,00	180.176,62

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-714/2024

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 <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		609.638,95 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		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 <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.732.403,31	9.103.168,03 0,00	8.539.474,37 0,00	8.479.075,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.017.876,65	736.716,00	863.921,00	809.921,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	9.849.955,58	9.060.560,00 991.920,63	1.134.920,63 0,00	143.000,00 0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.448.694,97	2.047.676,85	2.055.747,37	2.051.348,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.107.139,00	518.480,00	280.000,00	280.000,00					
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	733.574,00	733.574,00	0,00	0,00					
Totale entrate finali.....	15.380.952,62	9.749.758,85	8.725.474,37	8.667.075,00	Totale spese finali.....	20.582.358,89	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 <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	41.000,00	41.000,00 0,00	43.000,00 0,00	45.000,00 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	2.187.295,52	2.122.000,00	2.122.000,00	2.122.000,00
Totale Titoli.....	21.259.925,62	15.621.758,85	10.847.474,37	10.789.075,00	Totale Titoli.....	26.560.654,41	24.076.728,03	11.839.395,00	10.789.075,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	29.316.452,65	24.076.728,03	11.839.395,00	10.789.075,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	26.560.654,41	24.076.728,03	11.839.395,00	10.789.075,00
Fondo di cassa finale presunto	2.755.798,24								



BILANCIO AGGIORNATO

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-714/2024

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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		8.497.704,85 0,00	8.445.474,37 0,00	8.387.075,00 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidita'</i>	(-)		41.000,00 0,00 0,00	43.000,00 0,00 0,00	45.000,00 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		387.194,07 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 o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		210.000,00 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 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



BILANCIO AGGIORNATO

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-714/2024

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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		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 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			-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 pluriennali.			-387.194,07	0,00	0,00

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

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

Data 17/04/2024

Proposta PRP - 714 / 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	21.259.925,62	0,00	0,00	21.259.925,62
	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	29.316.452,65	0,00	0,00	29.316.452,65

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

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

Data 17/04/2024

Proposta PRP - 714 / 2024

SPESE

MISSIONE,PROGRAMMA,TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2024	
				in aumento	in diminuzione		
<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>			0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>MISSIONE</i>	<i>12</i>	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>					
1205	Programma	05	Interventi per le famiglie				
	Titolo 1		Spese correnti				
			residui presunti	46.514,40	0,00	0,00	46.514,40
			previsione di competenza	416.067,53	3.000,00	0,00	419.067,53
			previsione di cassa	441.760,95	3.000,00	0,00	444.760,95
	Totale Programma	05	Interventi per le famiglie				
			residui presunti	46.514,40	0,00	0,00	46.514,40
			previsione di competenza	416.067,53	3.000,00	0,00	419.067,53
			previsione di cassa	441.760,95	3.000,00	0,00	444.760,95
	Totale MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	residui presunti	679.039,40	0,00	0,00	679.039,40
			previsione di competenza	2.599.610,42	3.000,00	0,00	2.602.610,42
			previsione di cassa	2.905.290,15	3.000,00	0,00	2.908.290,15
<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	37.000,00	0,00	3.000,00	34.000,00
			previsione di cassa	177.000,00	0,00	3.000,00	174.000,00
	Totale Programma	01	Fondo di riserva				
			residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	37.000,00	0,00	3.000,00	34.000,00
			previsione di cassa	177.000,00	0,00	3.000,00	174.000,00
	Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	309.646,82	0,00	3.000,00	306.646,82
			previsione di cassa	177.000,00	0,00	3.000,00	174.000,00
	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	3.000,00	3.000,00	23.084.807,40
			previsione di cassa	26.560.654,41	3.000,00	3.000,00	26.560.654,41
	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	3.000,00	3.000,00	23.084.807,40
			previsione di cassa	26.560.654,41	3.000,00	3.000,00	26.560.654,41

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

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, 18/04/2024

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

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, 18/04/2024

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. 41 del 23/04/2024

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

Si dichiara la regolare pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio on line di questo Comune a partire dal **23/04/2024** e sino al **08/05/2024** per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del D. Lgs. 18.08.2000 n. 267

Porto Mantovano li, 23/04/2024

IL SEGRETARIO GENERALE
(MELI BIANCA)

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