



CITTÀ DI MONCALIERI

SETTORE RISORSE FINANZIARIE

DETERMINAZIONE N. 3023 DEL 31/12/2018

OGGETTO: SECONDA VARIAZIONE ALLE PARTITE DI GIRO

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO FINANZIARIO f.f.

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 152 del 21.12.2017 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione esercizi 2018/2020;

RICHIAMATA, altresì, la deliberazione n. 49 del 22 febbraio 2018 con la quale la Giunta Comunale ha provveduto ad approvare il Piano Esecutivo di Gestione per gli anni 2018/2020;

VISTE le richieste di variazione avanzate dal Dirigente del Servizio Ragioneria, allegato B), e ravvisata la necessità di provvedere in merito per garantire il reintroito di mandati non andati a buon fine;

VISTO il comma 5-quater dell'art. 175 del d.lgs. 167/2000 il quale, alla lett. e) dispone che "Nel rispetto di quanto previsto dal regolamento di contabilità, i responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il responsabile del servizio finanziario, possono effettuare per ciascuno degli esercizi del bilancio:

a).....*omissis*.....

b).....*omissis*.....

c).....*omissis*.....

d).....*omissis*.....

e) *le variazioni necessarie per l'adeguamento delle previsioni, compresa l'istituzione di tipologie e programmi, riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi;*

ATTESO che il vigente regolamento di contabilità, al comma 9 dell'art. 15 prevede che le variazioni di cui all'art. 175, c. 5-quater, del D.Lgs. 267/2000 sono di competenza del Responsabile del Servizio Finanziario, su proposta dei Responsabili del Servizio che hanno la titolarità della spesa;

RILEVATO che, ai sensi del comma 1 art. 239 del TUEL, per il presente atto non è necessario l'acquisizione del parere dei revisori;

TUTTO ciò premesso;

DATO atto che sul presente provvedimento devono essere rilasciati il parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e il parere di regolarità contabile, ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

DETERMINA

1. Di adottare, per le motivazioni espresse in premessa che qui si richiamano integralmente, le variazioni alle partite di giro del Bilancio di previsione 2018-2020 relative al reintroito di mandati non andati a buon fine e per i quali si rende necessario la loro riemissione, così come meglio specificato nel prospetto di variazione "ALLEGATO A) predisposto secondo le indicazioni di cui all' ALLEGATO B)" trasmesso dal Dirigente del Servizio Ragioneria e facente parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2. Di dare atto che, apportate le variazioni sopraindicate il bilancio dell'esercizio 2018 pareggia in €. 98.903.903,92, la cassa registra per l'entrata €. 65.749.937,24 che sommato al fondo iniziale di cassa pari a €. 37.578.713,83 ammonta a €. 103.328.651,07 e per la spesa €. 74.484.443,12

3. Di dare altresì atto che restano invariati i dati di cui al prospetto di verifica dei vincoli di finanza pubblica (pareggio di bilancio) nonché gli equilibri di bilancio previsti dalle norme sulla contabilità di cui al D.lgs. 18/08/2000, n. 267 e s.m.i. ;

4. Di trasmettere il presente provvedimento al Servizio di Tesoreria Comunale per le annotazioni delle variazioni riportate nell'allegato C) (dati d'interesse del tesoriere)

\\2k8fs\rete\lavori\risorse e sviluppo economico\finanziari\cinzia\cinzia\variazioni 2018\determine\2 variazione partite di giro\2 variazione alle partite giro.doc

Il Dirigente del Settore Sviluppo di Com
Elena Ughetto / INFOCERT SPA

(firmato digitalmente)

TIPO VARIAZIONE: VRFP VAR. PARTITE DI GIRO RESPONSABILE SERV FINANZIARIO

Descrizione	Data e Numero Variazione	COMPETENZA			CASSA		
		Previsione	Importo Variazione	Nuova Previsione	Previsione	Importo Variazione	Nuova Previsione
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro							
TIPOLOGIA 100 - Entrate per partite di giro							
Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro							
Capitolo 038615 ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE (VEDI CAP. 233850)							
Art. 000 ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE (VEDI CAP. 233850) (Conto finanz. E.9.01.99.01.000)							
CdR.AC2002 CdG.AC2002 Prg.01009	28/12/2018 53	40.000,00	65.000,00	105.000,00	40.000,00	65.000,00	105.000,00
	TOTALE ARTICOLO 000	40.000,00	65.000,00	105.000,00	40.000,00	65.000,00	105.000,00
	TOTALE CAPITOLO 038615	40.000,00	65.000,00	105.000,00	40.000,00	65.000,00	105.000,00
	TOTALE CATEGORIA 9 100 99	55.493,70	65.000,00	120.493,70	55.493,70	65.000,00	120.493,70
	TOTALE TIPOLOGIA 9 100	7.839.493,70	65.000,00	7.904.493,70	7.839.493,70	65.000,00	7.904.493,70
	TOTALE TITOLO 9	8.619.282,90	65.000,00	8.684.282,90	8.629.624,84	65.000,00	8.694.624,84
	TOTALE ANNO 2018 - ESERCIZIO 2018	98.838.903,92	65.000,00	98.903.903,92	65.684.937,24	65.000,00	65.749.937,24

TIPO VARIAZIONE: VRFP VAR. PARTITE DI GIRO RESPONSABILE SERV FINANZIARIO

Descrizione	Data e Numero Variazione	COMPETENZA			CASSA		
		Previsione	Importo Variazione	Nuova Previsione	Previsione	Importo Variazione	Nuova Previsione

MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi**PROGRAMMA 01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro****TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro****Macro Aggregato 01 - Uscite per partite di giro****Capitolo 233850 SPESE NON ANDATE A BUON FINE (VEDI CAP. 038615)****Art. 000 SPESE NON ANDATE A BUON FINE (VEDI CAP. 038615) (Conto finanz. U.7.01.99.01.000)**

CdR.AC2002 CdG.AC2002 Prg.01009	28/12/2018 53	40.000,00	65.000,00	105.000,00	40.161,42	65.000,00	105.161,42
	TOTALE ARTICOLO 000	40.000,00	65.000,00	105.000,00	40.161,42	65.000,00	105.161,42
	TOTALE CAPITOLO 233850	40.000,00	65.000,00	105.000,00	40.161,42	65.000,00	105.161,42
	TOTALE MACRO AGGREGATO 7 01	7.839.493,70	65.000,00	7.904.493,70	7.862.113,45	65.000,00	7.927.113,45
	TOTALE TITOLO 7	8.619.282,90	65.000,00	8.684.282,90	9.114.896,20	65.000,00	9.179.896,20
	TOTALE PROGRAMMA 01	8.619.282,90	65.000,00	8.684.282,90	9.114.896,20	65.000,00	9.179.896,20
	TOTALE MISSIONE 99	8.619.282,90	65.000,00	8.684.282,90	9.114.896,20	65.000,00	9.179.896,20
	TOTALE ANNO 2018 - ESERCIZIO 2018	98.838.903,92	65.000,00	98.903.903,92	74.419.443,12	65.000,00	74.484.443,12

CITTA' DI MONCALIERI

Settore Risorse finanziarie

Servizio

Ragioneria

ANNI	2018
------	------

Richiesta Variazione BILANCIO
Richiesta Variazione PEG

Al Servizio Ragioneria	<input checked="" type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/>
	<input checked="" type="checkbox"/>

Rideterminazione Delle Previsioni SPESA (DA UTILIZZARE ANCHE PER RICHIEDERE LA CREAZIONE DI NUOVI CAPITOLI)

CdR assegnati o del	Resp del capiclo CdG (imp)	Missione	Programma	Titolo	CONTO FINANZIARIO		CAPITOLO		denominazione capitolo	variazione di competenza +/-	variazione di cassa +/-			
					Macro aggregato	Voce di costo 3° liv	Voce di costo 4° liv	numero				art		
AC2002	AC2002	99	01	7	01	99	01	233850	000	Spese non andate a buon fine	65.000,00	65.000,00		
TOTALI											0	0,00	65.000,00	65.000,00

motivazioni:

Per reintroito di mandato di pagamento non andato a buon fine e per il quale, così come previsto all'esempio n. 11 del principio contabile applicato 4/2, si rende necessario modificare l'imputazione sulle partite di giro per poter provvedere alla sua riemissione

Il proponente

Visto: l'Assessore

Il Dirigente

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere - ESERCIZIO 2018 ANNO 2018

Riferimento delibera: Variazione del: 28/12/2018 nr. 53 - 2 variazione partite di giro

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	Previsioni aggiornate alla precedente variazione Delibera nr. 52 Esercizio 2018	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto Esercizio 2018
		in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	751.520,70	0,00	0,00	751.520,70
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	4.261.121,59	0,00	0,00	4.261.121,59
Utilizzo avanzo	26.863.358,96	0,00	0,00	26.863.358,96
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro				
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro				
	<i>residui presunti</i>	2.564,57	0,00	2.564,57
	<i>previsione di competenza</i>	7.839.493,70	65.000,00	7.904.493,70
	<i>previsione di cassa</i>	7.839.493,70	65.000,00	7.904.493,70
TOTALE TITOLO 9	<i>residui presunti</i>	13.555,58	0,00	13.555,58
	<i>previsione di competenza</i>	8.619.282,90	65.000,00	8.684.282,90
	<i>previsione di cassa</i>	8.629.624,84	65.000,00	8.694.624,84
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	<i>residui presunti</i>	13.555,58	0,00	13.555,58
	<i>previsione di competenza</i>	8.619.282,90	65.000,00	8.684.282,90
	<i>previsione di cassa</i>	8.629.624,84	65.000,00	8.694.624,84
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	<i>residui presunti</i>	16.777.956,34	0,00	16.777.956,34
	<i>previsione di competenza</i>	98.838.903,92	65.000,00	98.903.903,92
	<i>previsione di cassa</i>	65.684.937,24	65.000,00	65.749.937,24



Responsabile del Servizio Finanziario

Dirigente responsabile della spesa

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere - ESERCIZIO 2018 ANNO 2018

Riferimento delibera: Variazione del: 28/12/2018 nr. 53 - 2 variazione partite di giro
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Previsioni aggiornate alla precedente variazione Delibera nr. 52 Esercizio 2018	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto Esercizio 2018	
		in aumento	in diminuzione		
Disavanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi					
Programma 01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro					
Titolo 7					
	<i>residui presunti</i>	495.613,30	0,00	0,00	495.613,30
	<i>previsione di competenza</i>	8.619.282,90	65.000,00	0,00	8.684.282,90
	<i>previsione di cassa</i>	9.114.896,20	65.000,00	0,00	9.179.896,20
TOTALE PROGRAMMA 01	<i>residui presunti</i>	495.613,30	0,00	0,00	495.613,30
	<i>previsione di competenza</i>	8.619.282,90	65.000,00	0,00	8.684.282,90
	<i>previsione di cassa</i>	9.114.896,20	65.000,00	0,00	9.179.896,20
TOTALE MISSIONE 99	<i>residui presunti</i>	495.613,30	0,00	0,00	495.613,30
	<i>previsione di competenza</i>	8.619.282,90	65.000,00	0,00	8.684.282,90
	<i>previsione di cassa</i>	9.114.896,20	65.000,00	0,00	9.179.896,20
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	<i>residui presunti</i>	495.613,30	0,00	0,00	495.613,30
	<i>previsione di competenza</i>	8.619.282,90	65.000,00	0,00	8.684.282,90
	<i>previsione di cassa</i>	9.114.896,20	65.000,00	0,00	9.179.896,20
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	<i>residui presunti</i>	8.296.542,35	0,00	0,00	8.296.542,35
	<i>previsione di competenza</i>	98.838.903,92	65.000,00	0,00	98.903.903,92
	<i>previsione di cassa</i>	74.419.443,12	65.000,00	0,00	74.484.443,12



Responsabile del Servizio Finanziario

Dirigente responsabile della spesa



CITTÀ DI MONCALIERI

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

*Ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 153, quinto comma, del D.Lvo 18 agosto 2000, n° 267, si esprime il visto di regolarità contabile in relazione alla variazione (Allegati A e C) contenuta nella determinazione n. **3023** del **31/12/2018**.*

Il Responsabile del Servizio Finanziario f.f.
ALFONSA TAFFARI

(firmato digitalmente)