



**** COPIA ****

San Gavino Monreale (SU)

Verbale di deliberazione della Giunta

DELIBERAZIONE N.° 15/2018		Del 27-07-2018
Oggetto		
BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2018/2020. VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)		
L'anno duemiladiciotto addì 27 del mese di Luglio alle ore 14:00 , Solita sala delle Adunanze si è riunita la Giunta dell' Unione, convocata nei modi di legge.		
Risultano all'appello:		
MAURO TIDDIA	PRESIDENTE	Presente
ROBERTO MONTISCI	ASSESSORE	Presente
CARLO TOMASI	ASSESSORE	Presente
SERGIO MURGIA	ASSESSORE	Presente
RICCARDO SANNA	ASSESSORE	Presente
TOTALE Presenti: 5		Assenti: 0
Assume la Presidenza il Presidente TIDDIA MAURO .		
Assiste in qualità di Segretario Dott.Ssa URRAZZA GIOVANNA .		
Riconosciuto legale il numero dei presenti, il Presidente dichiara aperta la seduta, ed invita il Giunta a deliberare sull'oggetto sopra indicato.		

LA GIUNTA DELL'UNIONE

RICHIAMATI i seguenti atti propedeutici con i quali i Comuni di Pabillonis, San Gavino Monreale, Samassi, Sardara, Serramanna e Serrenti, si sono costituiti, ai sensi dell'art. art. 32 del D. Lgs. n. 267/2000 e della L.R. n. 12/2005, nell'Unione dei Comuni denominata "TERRE DEL CAMPIDANO":

- Deliberazione C.C. di Pabillonis n. 05 del 20.03.2008, esecutiva ai sensi di legge
- Deliberazione C.C. di Samassi n. 20 del 13.07.2009, esecutiva ai sensi di legge;
- Deliberazione C.C. di Sardara n. 31 del 13.07.2009, esecutiva ai sensi di legge;
- Deliberazione C.C. di San Gavino Monreale n. 29 del 10.07.2009, esecutiva ai sensi di legge;
- Deliberazione C.C. di Serramanna n. 26 del 4.07.2009, esecutiva ai sensi di legge;
- Deliberazione C.C. di Serrenti n. 18 del 10.07.2009, esecutiva ai sensi di legge;
- Deliberazione dell'Assemblea dell'Unione n. 1 del 14.07.2009, esecutiva ai sensi di legge, con la quale si prende atto delle suddette delibere e si decide di accogliere nell'Unione Terre del Campidano il Comune di Serramanna senza modificare lo Statuto;

RICHIAMATE altresì le deliberazioni dell'Assemblea generale:

- n.12 del 20/10/2017 mediante la quale si è provveduto alla nomina del Presidente dell'Unione nella persona del Dott. Mauro Tiddia e del Vicepresidente Sig. Roberto Montisci;
- n.15 del 09/11/2017 mediante la quale si è provveduto alla modifica dello Statuto dell'Unione dei Comuni Terre del Campidano;
- n. 01 del 15.03.2018, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento unico di programmazione per il periodo 2018/2020;
- n. 02 del 15.03.2018, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di previsione per il triennio 2018/2020;

Ricordato che, ai sensi dell'art. 151, comma 3 e 162, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, il bilancio di previsione finanziario contiene, per il primo esercizio, previsioni in termini di competenza e di cassa;

Richiamato l'articolo 175, comma 5-bis, lett. d) del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che la Giunta dell'Unione, con propria deliberazione, può apportare variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza dei responsabili di servizio, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

Ricordato che in sede di predisposizione del Bilancio di previsione 2018/2020 è stato iscritto il fondo di cassa al 31.12.2017/01.01.2018 pari a € 1.279.550,33;

Atteso che il fondo di cassa dell'ente al 31.12.2017/01.01.2018, come rilevabile dai dati contabili approvati in sede di rendiconto presenta un saldo positivo di € 1.279.549,21;

Rilevato che l'andamento effettivo della gestione ha evidenziato la necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa al primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2018/2020 derivanti dalla necessità di adeguare le previsioni di cassa a seguito della cancellazione e/o reimputazione dei residui attivi e passivi in sede di riaccertamento ordinario approvato con propria deliberazione n. 7 del 10.04.2018, nonché la necessità di riportare il dato del fondo di cassa a quello effettivo di € 1.279.549,21;

Vista l'allegata variazione alle dotazioni di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione finanziario 2018/2020 di cui si riportano le seguenti risultanze:

ENTRATE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Titolo 0 – Fondo	1.279.550,33		1,12	1.279.549,21
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	3.007.237,73		4.000,00	3.003.237,73
Titolo 3 – Entrate extratributarie	15,00			15,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	227.500,00			227.500,00
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	--	--	--	--
Titolo 6 – Accensione di prestiti	--	--	--	--
Titolo 7– Anticipazioni da istituto tesoriere	--	--	--	--
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	255.973,68		30.973,68	225.000,00
TOTALE ENTRATE	4.770.276,74		34.974,80	4.735.301,94

USCITE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Titolo 0	--	--	--	--
Titolo 1 Spese Correnti	2.375.504,55	37.717,38	31.251,39	2.381.970,54

Titolo 2 Spese in Conto Capitale	458.098,44			458.098,44
Titolo 4 Rimborso di Prestiti				
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	245.973,68		20.973,68	225.000,00
TOTALE USCITE	3.079.576,67	37.717,38	52.225,07	3.065.068,98

Dato atto che per effetto delle variazioni in oggetto, viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto il d.Lgs. n. 165/2001;

Visto il vigente Statuto dell'unione;

Visto il vigente regolamento di contabilità;

Con votazione unanime espressa in forma palese

DELIBERA

Di apportare, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lett. d), del D.Lgs. n. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2018/2020 analiticamente riportate nell'allegato prospetto e di cui si riassumono le seguenti risultanze finali:

ENTRATE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Titolo 0 – Fondo	1.279.550,33		1,12	1.279.549,21
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	3.007.237,73		4.000,00	3.003.237,73
Titolo 3 – Entrate extratributarie	15,00			15,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	227.500,00			227.500,00
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	--	--	--	--
Titolo 6 – Accensione di prestiti	--	--	--	--
Titolo 7– Anticipazioni da istituto tesoriere	--	--	--	--
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	255.973,68		30.973,68	225.000,00
TOTALE ENTRATE	4.770.276,74		34.974,80	4.735.301,94

USCITE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Titolo 0	--	--	--	--
Titolo 1 Spese Correnti	2.375.504,55	37.717,38	31.251,39	2.381.970,54
Titolo 2 Spese in Conto Capitale	458.098,44			458.098,44
Titolo 4 Rimborso di Prestiti				
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	245.973,68		20.973,68	225.000,00
TOTALE USCITE	3.079.576,67	37.717,38	52.225,07	3.065.068,98

Di dare atto che, a seguito della variazione di cassa di cui alla presente proposta, viene garantito un fondo di cassa finale non negativo:

DESCRIZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2018
A) Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.279.549,21
B) Previsioni di cassa in entrata	(+)	3.455.752,73
C) Previsioni di cassa in uscita	(-)	3.065.068,98
D) Fondo di cassa alla fine dell'esercizio (A+B-C)	(=)	1.670.232,96

Di trasmettere il presente atto al tesoriere comunale Unicredit Spa per i provvedimenti di competenza.

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: n.protocollo.....
Rif. delibera PROVA P del 30/05/2018

ENTRATE

TITOLO,TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			20.935,76	0,00	0,00	20.935,76
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			206.260,04	0,00	0,00	206.260,04
Utilizzo Avanzo d'amministrazione			0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo iniziale di cassa			1.279.550,33	0,00	-1,12	1.279.549,21
TITOLO	2	TRASFERIMENTI CORRENTI				
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	residui presunti	1.136.310,48		1.136.310,48
			previsione di	1.866.927,25	0,00	1.866.927,25
			previsione di cassa	3.007.237,73	0,00	3.003.237,73
TOTALE TITOLO	2	TRASFERIMENTI CORRENTI	residui presunti	1.136.310,48		1.136.310,48
			previsione di	1.866.927,25	0,00	1.866.927,25
			previsione di cassa	3.007.237,73	0,00	3.003.237,73
TITOLO	9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
Tipologia	100	Entrate per partite di giro	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di	205.000,00	0,00	205.000,00
			previsione di cassa	235.973,68	0,00	205.000,00
TOTALE TITOLO	9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di	225.000,00	0,00	225.000,00
			previsione di cassa	255.973,68	0,00	225.000,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			residui presunti	1.136.310,48		1.136.310,48
			previsione di	2.546.638,05	0,00	2.546.638,05
			previsione di cassa	4.770.276,74	0,00	4.735.301,94

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: .../.../..... n.protocollo.....
Rif. delibera del P del 30/05/2018 n. PROVA

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Programma	1	Organi istituzionali				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	1.472,60		1.472,60
			previsione di competenza	4.000,00	0,00	4.000,00
			previsione di cassa	6.921,40	0,00	5.472,60
Totale Programma	1	Organi istituzionali	residui presunti	1.472,60		1.472,60
			previsione di competenza	4.000,00	0,00	4.000,00
			previsione di cassa	6.921,40	0,00	5.472,60
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	5,00		5,00
			previsione di competenza	2.500,00	0,00	2.500,00
			previsione di cassa	2.516,75	0,00	2.505,00
Totale Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	residui presunti	5,00		5,00
			previsione di competenza	2.500,00	0,00	2.500,00
			previsione di cassa	2.516,75	0,00	2.505,00
Programma	11	Altri servizi generali				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	45.609,24		45.609,24
			previsione di competenza	145.098,78	0,00	145.098,78
			previsione di cassa	170.802,47	19.905,55	190.708,02
Totale Programma	11	Altri servizi generali	residui presunti	53.689,24		53.689,24
			previsione di competenza	578.858,82	0,00	578.858,82
			previsione di cassa	612.642,51	19.905,55	632.548,06

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	residui presunti	108.086,84		108.086,84
			previsione di competenza	756.658,82	0,00	756.658,82
			previsione di cassa	846.300,66	19.905,55	864.745,66
MISSIONE	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambie				
Programma	1	Difesa del suolo				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	3.645,53		3.645,53
			previsione di competenza	2.636,98	0,00	2.636,98
			previsione di cassa	473,13	5.809,38	6.282,51
Totale Programma	1	Difesa del suolo	residui presunti	3.645,53		3.645,53
			previsione di competenza	2.636,98	0,00	2.636,98
			previsione di cassa	473,13	5.809,38	6.282,51
Programma	3	Rifiuti				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	402.440,16		402.440,16
			previsione di competenza	1.503.873,12	0,00	1.503.873,12
			previsione di cassa	1.924.101,67	0,00	1.906.313,28
Totale Programma	3	Rifiuti	residui presunti	402.440,16		402.440,16
			previsione di competenza	1.503.873,12	0,00	1.503.873,12
			previsione di cassa	1.924.101,67	0,00	1.906.313,28
TOTALE MISSIONE	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	residui presunti	406.085,69		406.085,69
			previsione di competenza	1.506.510,10	0,00	1.506.510,10
			previsione di cassa	1.924.574,80	5.809,38	1.912.595,79
MISSIONE	99	Servizi per conto terzi				
Programma	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro				
Titolo	7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	225.000,00	0,00	225.000,00
			previsione di cassa	245.973,68	0,00	225.000,00
Totale Programma	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	225.000,00	0,00	225.000,00
			previsione di cassa	245.973,68	0,00	225.000,00

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE MISSIONE	99 Servizi per conto terzi	residui presunti	0,00			0,00
		previsione di competenza	225.000,00	0,00	0,00	225.000,00
		previsione di cassa	245.973,68	0,00	-20.973,68	225.000,00
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	518.430,93			518.430,93
		previsione di competenza	2.546.638,05	0,00	0,00	2.546.638,05
		previsione di cassa	3.079.576,67	25.714,93	-40.222,62	3.065.068,98

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
F.to Mauro Tiddia

IL SEGRETARIO
F.to Dott.Ssa Giovanna Urrazza

PARERI EX ART. 49, COMMA 1 T.U.E.L. N. 267/2000

REGOLARITA' TECNICA - favorevole

Il Responsabile

F.To Fanari Anna Maria

REGOLARITA' CONTABILE - favorevole

Il Responsabile Servizi Finanziari

F.To Fanari Anna Maria

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Comune di San Gavino Monreale dal giorno 31/07/2018 per 15 giorni consecutivi.

La presente deliberazione è stata inviata ai Comuni aderenti in data 31-07-2018

San Gavino , 31-07-2018

IL SEGRETARIO
F.to Giovanna Urrazza

CERTIFICATO DI COPIA CONFORME

Per copia conforme all'originale.

San Gavino , 31-07-2018

L'impiegato incaricato