



COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Seduta del 14-12-2023

Deliberazione della Giunta Comunale

n. 702 del 14-12-2023

OGGETTO: PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2023-2025: VARIAZIONE ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE

L'anno duemilaventitre il giorno quattordici del mese di Dicembre alle ore 16:15, nella apposita sala, si è riunita la Giunta Comunale, convocata ai sensi del Regolamento per il funzionamento della Giunta Comunale e alla quale risultano:

N	Cognome e Nome	Carica	Presenze
1	ZUCCARINI STEFANO	SINDACO	Assente
2	BARILI DECIO	ASSESSORE	Presente
3	CESARO MARCO	ASSESSORE	Presente
4	CETORELLI AGOSTINO	ASSESSORE	Assente
5	DE BONIS PAOLA	ASSESSORE	Presente
6	GIULIANI MICHELA	ASSESSORE	Presente
7	MELONI RICCARDO	VICE SINDACO	Presente
8	UGOLINELLI ELISABETTA	ASSESSORE	Presente

PRESENTI: 6 - ASSENTI: 2

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE DOTT. GIUSEPPE BRUNO.

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il VICE SINDACO DOTT. RICCARDO MELONI ed invita la Giunta all'esame dell'oggetto su riferito.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA l'allegata proposta redatta in data 14-12-2023 dal SERVIZIO RAGIONERIA, che qui si intende integralmente trascritta;

RITENUTO di condividere il documento per le motivazioni ivi contenute e pertanto di far propria la proposta presentata;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità tecnica previsto dall'Art. 49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità contabile previsto dall'Art. 49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

Con voti unanimi e favorevoli, validamente espressi nei modi e forme di legge;

DELIBERA

1. **DI APPROVARE**, le variazioni apportate al Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025, esercizio 2023, ai sensi dell'art. 175 comma 9 come da allegato al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale;

2. **DI DARE ATTO** che il quadro generale riassuntivo del bilancio 2023 è riportato nell'allegato B) che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;

INFINE, con separata ed unanime votazione validamente espressa nelle forme di legge, DELIBERA di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

^^^^

SERVIZIO RAGIONERIA
AREA SERVIZI FINANZIARI

Proposta di Atto di Giunta

Alla Giunta

RICHIAMATE:

- la deliberazione n. 12 del 30/03/2023, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023-2025 – nota di aggiornamento;
- la deliberazione n. 13 del 30/03/2023, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione esercizio 2023-2025;
- la deliberazione n. 204 del 13/04/2023, immediatamente eseguibile, con cui la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2023-2025 ed ha assegnato le relative risorse finanziarie;
- la deliberazione n. 315 del 29/05/2023, immediatamente eseguibile, con cui la Giunta Comunale ha approvato il Piano Integrato Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2023/2025;

CONSIDERATO che l'articolo 169 del D.Lgs. n. 267/2000 stabilisce che:

- La Giunta delibera il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) entro venti giorni dall'approvazione del bilancio di previsione, in termini di competenza. Con riferimento al primo esercizio il PEG è redatto anche in termini di cassa. Il PEG è riferito ai medesimi esercizi considerati nel bilancio, individua gli obiettivi della gestione ed affida gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi;
- Nel PEG le entrate sono articolate in titoli, tipologie, categorie, capitoli, ed eventualmente in articoli, secondo il rispettivo oggetto. Le spese sono articolate in missioni, programmi, titoli, macroaggregati, capitoli ed eventualmente in articoli. I capitoli costituiscono le unità elementari ai fini della gestione e della rendicontazione, e sono raccordati al quarto livello del piano dei conti finanziario di cui all'art. 157;
- Il PEG è deliberato in coerenza con il bilancio di previsione e con il documento unico di programmazione. Al PEG è allegato il prospetto concernente la ripartizione delle tipologie in categorie e dei programmi in macroaggregati, secondo lo schema di cui all'allegato n. 12 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni;

DATO ATTO che nel corso dell'esercizio sono stati adottati provvedimenti con i quali sono state apportate delle variazioni al Bilancio di Previsione e al Piano esecutivo di gestione 2023-2025, e che tali variazioni sono state recepite nella Deliberazione di Giunta Comunale n. 678 del 27/11/2023 "PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2023-2025: VARIAZIONE E RIMODULAZIONE ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE";

DATO ATTO inoltre che successivamente all'adozione della suindicata Deliberazione si è evidenziata la necessità di apportare variazioni, come da richieste pervenute all'Area Servizi Finanziari conservate

agli atti d'ufficio, riportate nell'allegato A);

DATO ATTO:

- che nel Piano esecutivo di gestione 2023 – 2025 ogni stanziamento di entrata e di spesa, articolato in capitoli, riporta l'indicazione del Dirigente responsabile incaricato della gestione delle singole risorse;
- che per ciascun capitolo di entrata e di spesa è indicato lo stanziamento di competenza per gli anni 2023, 2024 e 2025 e di cassa relativamente all'annualità 2023;
- che per ciascun capitolo di entrata e di spesa è indicato il codice del piano dei conti finanziario cui afferisce nel bilancio di previsione;

ACCERTATO che il Piano Esecutivo di Gestione coincide esattamente con le previsioni finanziarie del Bilancio di Previsione 2023-2025;

VISTO lo Statuto comunale;

VISTO il regolamento di contabilità approvato con delibera di C.C. n. 32 del 24/09/2018;

VISTO il D.lgs. n. 267/2000;

si propone quanto segue:

1. **DI APPROVARE**, le variazioni apportate al Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025, esercizio 2023, ai sensi dell'art. 175 comma 9 come da allegato al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale;
2. **DI DARE ATTO** che il quadro generale riassuntivo del bilancio 2023 è riportato nell'allegato B) che forma parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. **INFINE**, considerata l'urgenza, si propone di dichiarare, con separata votazione, la deliberazione di cui alla presente proposta, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.lgs. n.267/2000.

14-12-2023

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

ROSELLA CASCIOLA

AREA SERVIZI FINANZIARI

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2023-2025:
VARIAZIONE ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE**

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 14-12-2023

AREA SERVIZI FINANZIARI
MICHELA MARCHI

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

AREA SERVIZI FINANZIARI

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2023-2025:
VARIAZIONE ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE**

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 14-12-2023

**IL DIRIGENTE DELL' AREA SERVIZI
FINANZIARI
MICHELA MARCHI**

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

Il presente atto viene letto, confermato e sottoscritto:

IL VICE SINDACO
DOTT. RICCARDO MELONI

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT. GIUSEPPE BRUNO

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' Art. 24 del D.Lgs n. 82 del 07/03/2005

AREA SERVIZI FINANZIARI

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2023-2025:
VARIAZIONE ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE**

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 14-12-2023

AREA SERVIZI FINANZIARI
MICHELA MARCHI

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

AREA SERVIZI FINANZIARI

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2023-2025:
VARIAZIONE ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE**

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 14-12-2023

**IL DIRIGENTE DELL' AREA SERVIZI
FINANZIARI
MICHELA MARCHI**

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

ALLEGATO A)
Variazione contabile PEG

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2023

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
389.102 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 09 - DOTT.SSA ANSUINI SANDRA .	0,00	21.136,41	21.136,41
389.104 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 09 - DOTT.SSA ANSUINI SANDRA .	0,00	14.963,59	14.963,59
389.105 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 03 - CASTELLANI ING. FRANCESCO MARIA .	0,00	15.500,00	15.500,00
389.107 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 04 CONTI DOTT.SSA ANNA	0,00	9.500,00	9.500,00
389.109 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 08 ROSSI DOTT.SSA FRANCESCA	0,00	217.750,00	217.750,00
	TOTALE	0,00	278.850,00	278.850,00

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2023

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamiento risultante
26.100 01.01.1.101	RETRIBUZIONI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE R.F.: DIRIGENTE 12 - LATTANZI DOTT.SSA ARIANNA .	74.083,57	14.963,59	59.119,98
389.108 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 20 - DOTT. GIUSEPPE BRUNO .	263.886,41	263.886,41	0,00
	TOTALE	337.969,98	278.850,00	59.119,98

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 2

Descrizione	2023
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	278.850,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	278.850,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	278.850,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	278.850,00

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2023 (cassa)

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
389.102 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 09 - DOTT.SSA ANSUINI SANDRA .	0,00	21.136,41	21.136,41
389.104 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 09 - DOTT.SSA ANSUINI SANDRA .	0,00	14.963,59	14.963,59
389.105 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 03 - CASTELLANI ING. FRANCESCO MARIA .	20.300,00	15.500,00	35.800,00
389.107 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 04 CONTI DOTT.SSA ANNA	0,00	9.500,00	9.500,00
389.109 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 08 ROSSI DOTT.SSA FRANCESCA	183.004,15	217.750,00	400.754,15
	TOTALE	203.304,15	278.850,00	482.154,15

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2023 (cassa)

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamiento risultante
26.100 01.01.1.101	RETRIBUZIONI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE R.F.: DIRIGENTE 12 - LATTANZI DOTT.SSA ARIANNA .	74.083,57	14.963,59	59.119,98
389.108 01.01.1.104	CONTRIBUTI VARI PER FINALITA' ISTITUZIONALI R.F.: DIRIGENTE 20 - DOTT. GIUSEPPE BRUNO .	263.886,41	263.886,41	0,00
	TOTALE	337.969,98	278.850,00	59.119,98

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 2

Descrizione	2023
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	278.850,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	278.850,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	278.850,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	278.850,00

ALLEGATO B)
Quadro generale riassuntivo

COMUNE DI FOLIGNO

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2023, 2024, 2025

Provvisorie Gruppo (2)

ENTRATE	CASSA 2023	COMPETENZA			SPESE	CASSA 2023	COMPETENZA		
		2023	2024	2025			2023	2024	2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	25.615.583,53								
Utilizzo avanzo di amministrazione		7.208.059,04	-	-	Disavanzo di amministrazione	-	-	-	-
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-					
Fondo pluriennale vincolato		13.968.021,54	846.455,66	9.346,32					
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	43.124.472,37	38.175.521,94	37.189.432,77	37.045.319,96	Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato	76.700.237,79	63.480.306,44	53.182.846,47	51.538.615,73
							602.455,66	9.346,32	2.154,52
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	17.472.449,32	9.510.305,64	5.790.368,06	5.296.749,09					
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	12.171.703,26	9.316.844,09	9.722.252,00	9.517.041,00					
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	52.740.501,44	43.503.423,38	7.977.720,00	3.421.000,00	Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato	65.655.044,16	58.745.390,59	7.745.220,00	3.636.708,94
							244.000,00	-	-
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	4.658.812,74	1.000.000,00	-	500.000,00	Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE - di cui fondo plur. vincolato	4.000.000,00	1.000.000,00	-	500.000,00
								-	-
Totale entrate finali	130.167.939,13	101.506.095,05	60.679.772,83	55.780.110,05	Totale spese finali	146.355.281,95	123.225.697,03	60.928.066,47	55.675.324,67
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	4.100.000,00	1.000.000,00	-	500.000,00	Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI - di cui Fondo anticipazioni di liquidita'	503.499,08	456.478,60	598.162,02	614.131,70
								-	-
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/ CASSIERE	21.077.241,80	21.077.241,80	21.077.241,80	21.077.241,80	Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	21.077.241,80	21.077.241,80	21.077.241,80	21.077.241,80
Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	59.430.210,78	59.145.983,60	57.943.483,60	57.943.483,60	Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	60.551.769,02	59.145.983,60	57.943.483,60	57.943.483,60
Totale titoli	214.775.391,71	182.729.320,45	139.700.498,23	135.300.835,45	Totale titoli	228.487.791,85	203.905.401,03	140.546.953,89	135.310.181,77
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	240.390.975,24	203.905.401,03	140.546.953,89	135.310.181,77	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	228.487.791,85	203.905.401,03	140.546.953,89	135.310.181,77
Fondo di cassa finale presunto	11.903.183,39								