



COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Seduta del 24-10-2022
Deliberazione della Giunta Comunale

n. 488 del 24-10-2022

OGGETTO: PRELEVAMENTO FONDO DI RISERVA

L'anno duemilaventidue il giorno ventiquattro del mese di Ottobre alle ore 16:25, 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	Presente
2	BARILI DECIO	ASSESSORE	Presente
3	CESARO MARCO	ASSESSORE	Presente
4	CETORELLI AGOSTINO	ASSESSORE	Presente
5	DE BONIS PAOLA	ASSESSORE	Presente
6	GIULIANI MICHELA	ASSESSORE	Presente
7	MELONI RICCARDO	VICE SINDACO	Presente
8	UGOLINELLI ELISABETTA	ASSESSORE	Assente

PRESENTI: 7 - ASSENTI: 1

Partecipa il VICE SEGRETARIO DOTT.SSA ARIANNA LATTANZI.

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il SINDACO AVV. STEFANO ZUCCARINI ed invita la Giunta all'esame dell'oggetto su riferito.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA l'allegata proposta redatta in data 21-10-2022 dal SERVIZIO SEGRETERIA SINDACO, 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 prelevare, per i motivi di cui in premessa, ai sensi dell'art. 166 del D.Lgs. 267/2000, dal Fondo di Riserva ordinario inscritto nel Bilancio di Previsione 2022 l'importo di Euro 4.000,00 come riportato nell'allegato "A", integrando le dotazioni dei capitoli di spesa come sotto riportato:

- Cap. 350.100 "Beni di consumo per organi istituzionali – Spese di Rappresentanza" per Euro 2.000,00;
- Cap. 51.100 "Prestazioni di servizi – Spese di Rappresentanza" per Euro 2.000,00.

2. Di dare atto che a seguito della variazione di cui al punto 1) del presente dispositivo il quadro generale riassuntivo delle previsioni assestate per l'esercizio 2022 è evidenziato nell'allegato "B".

3. Di dare atto che la presente deliberazione sarà comunicata al Consiglio comunale, a norma dell'art. 37, comma 5, del vigente Regolamento di contabilità.

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

^^^^^

SERVIZIO SEGRETERIA SINDACO

AREA SEGRETERIA GENERALE

Proposta di Atto di Giunta

Alla Giunta

RICHIAMATE:

- la Deliberazione n. 12 del 29/03/2022, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022-2024 – nota di aggiornamento;
- la Deliberazione n. 13 del 29/03/2022, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione esercizio 2022-2024;
- la Deliberazione n. 271 del 15/06/2022, immediatamente eseguibile, con la quale la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.), il Piano degli Obiettivi (P.D.O.) e il Piano della Performance (P.P.) anno 2022 e pluriennale 2022-2024”;

RILEVATO che necessita integrare in termini di competenza e di cassa i capitoli di bilancio assegnati al Servizio Segreteria del Sindaco, Cap. 350.100 – Beni di consumo per organi istituzionali – Spese di Rappresentanza – e Cap. 51.100- Prestazioni di servizi – Spese di Rappresentanza in quanto è stata verificata una insufficiente disponibilità degli stanziamenti per spese di rappresentanza;

DATO ATTO che alla luce delle esigenze riscontrate dall’ufficio in ordine ad iniziative, eventi e ricorrenze istituzionali è necessario intervenire per integrare le risorse per l’acquisto delle corone di alloro per le ricorrenze istituzionali (in particolare per le prossime ricorrenze di novembre), nonché integrare le risorse necessarie per la partecipazione degli Amministratori ad eventi istituzionali. sempre entro il prossimo mese di novembre;

VISTO l’art. 166, comma 2, del Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267 che testualmente recita: “Il fondo è utilizzato, 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 rilevino insufficienti”;

RICHIAMATO inoltre l’art.176 del citato Decreto Legislativo 18 Agosto 2000 n.267 il quale attribuisce all’organo esecutivo la competenza ad adottare provvedimenti di prelevamento dal fondo di riserva di cassa e dai fondi spese potenziali, entro il 31 Dicembre di ciascun anno;

PRESO ATTO che in attuazione della norma sopra citata, nel Bilancio di Previsione iniziale , è previsto un fondo di riserva al fine di fronteggiare esigenze straordinarie di bilancio, ovvero per adeguare dotazioni di spesa rivelatesi insufficienti;

RITENUTO quindi necessario procedere ad integrare la disponibilità degli stanziamenti per il capitolo di spesa 350.100 “Beni di consumo per organi istituzionali – Spese di Rappresentanza” per Euro 2.000,00 e per il capitolo di spesa 51.100 “Prestazioni di servizi – Spese di Rappresentanza” per Euro 2.000,00;

VISTI gli artt.166 e 179 del Dlgs.267 /2000;

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;

DATO ATTO di aver accertato preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibili con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica:

si propone quanto segue:

1. Di prelevare, per i motivi di cui in premessa, ai sensi dell'art. 166 del D.Lgs. 267/2000, dal Fondo di Riserva ordinario inscritto nel Bilancio di Revisione 2022 l'importo di Euro 4.000,00 come riportato nell'allegato "A", integrando le dotazioni dei capitoli di spesa come sotto riportato:

- Cap. 350.100 "Beni di consumo per organi istituzionali – Spese di Rappresentanza" per Euro 2.000,00;
- Cap. 51.100 "Prestazioni di servizi – Spese di Rappresentanza" per Euro 2.000,00.

2. Di dare atto che a seguito della variazione di cui al punto 1) del presente dispositivo il quadro generale riassuntivo delle previsioni assestate per l'esercizio 2022 è evidenziato nell'allegato "B".

3. Di dare atto che la presente deliberazione sarà comunicata al Consiglio comunale, a norma dell'art. 37, comma 5, del vigente Regolamento di contabilità.

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.

21-10-2022

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
DOTT. PAOLO RICCIARELLI

AREA SEGRETERIA GENERALE

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: PRELEVAMENTO FONDO DI RISERVA

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, 21-10-2022

IL SEGRETARIO GENERALE

DOTT. PAOLO RICCIARELLI

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: PRELEVAMENTO FONDO DI RISERVA

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, 24-10-2022

**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 SINDACO
AVV. STEFANO ZUCCARINI

IL VICE SEGRETARIO
DOTT.SSA ARIANNA LATTANZI

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

AREA SEGRETERIA GENERALE

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE: PRELEVAMENTO FONDO DI RISERVA

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, 21-10-2022

IL SEGRETARIO GENERALE

DOTT. PAOLO RICCIARELLI

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: PRELEVAMENTO FONDO DI RISERVA

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, 24-10-2022

**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

Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2022

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
01.01.1	SPESE CORRENTI Organi istituzionali	1.933.422,99	4.000,00	1.937.422,99
	TOTALE	1.933.422,99	4.000,00	1.937.422,99

Prospetto allegato A/4 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2022

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamento risultante
20.01.1	SPESE CORRENTI Fondo di riserva	100.096,49	4.000,00	96.096,49
	TOTALE	100.096,49	4.000,00	96.096,49

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	4.000,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	4.000,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	4.000,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	4.000,00

Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2022 (cassa)

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
01.01.1	SPESE CORRENTI Organi istituzionali	2.170.780,28	4.000,00	2.174.780,28
	TOTALE	2.170.780,28	4.000,00	2.174.780,28

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	0,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	4.000,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	4.000,00

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
51.100 01.01.1.103	PRESTAZIONI DI SERVIZI - SPESE DI RAPPRESENTANZA	8.157,20	2.000,00	10.157,20
350.100 01.01.1.103	BENI DI CONSUMO PER ORGANI ISTITUZIONALI - SPESE DI RAPPRESENTANZA	2.200,00	2.000,00	4.200,00
	TOTALE	10.357,20	4.000,00	14.357,20

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamento risultante
6281.100 20.01.1.110	FONDO DI RISERVA	100.096,49	4.000,00	96.096,49
	TOTALE	100.096,49	4.000,00	96.096,49

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	4.000,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	4.000,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	4.000,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	4.000,00

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022 (cassa)

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
51.100 01.01.1.103	PRESTAZIONI DI SERVIZI - SPESE DI RAPPRESENTANZA	8.157,20	2.000,00	10.157,20
350.100 01.01.1.103	BENI DI CONSUMO PER ORGANI ISTITUZIONALI - SPESE DI RAPPRESENTANZA	4.034,10	2.000,00	6.034,10
	TOTALE	12.191,30	4.000,00	16.191,30

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	0,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	4.000,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	4.000,00

ALLEGATO B)
Quadro generale riassuntivo

COMUNE DI FOLIGNO

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2022, 2023, 2024

Provvisorie Gruppo (1)

ENTRATE	CASSA 2022	COMPETENZA			SPESE	CASSA 2022	COMPETENZA		
		2022	2023	2024			2022	2023	2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	19.416.170,55								
Utilizzo avано di amministrazione		5.817.391,67	-	-	- Disavanzo di amministrazione		-	-	-
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-					
Fondo pluriennale vincolato		7.659.564,57	1.401.402,22	610.330,10					
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	41.701.480,76	36.619.886,62	35.396.871,78	35.643.028,77	Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato	68.824.632,73	58.201.555,69	49.089.421,15	47.847.989,75
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	14.996.636,95	8.440.620,01	4.919.485,55	4.024.815,60			835.322,22	366.330,10	-
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	11.419.648,39	8.673.220,86	8.048.889,22	8.188.889,22					
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	50.459.083,50	40.215.876,72	6.124.602,92	6.488.060,00	Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato	60.101.825,11	53.323.140,33	7.216.182,92	7.349.768,94
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	5.438.087,50	4.500.260,06	1.000.000,00	900.000,00	Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE - di cui fondo plur. vincolato	4.500.000,00	4.500.000,00	1.000.000,00	900.000,00
Totale entrate finali	124.014.937,10	98.449.864,27	55.489.849,47	55.244.793,59	Totale spese finali	133.426.457,84	116.024.696,02	57.305.604,07	56.097.758,69
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	4.600.000,00	4.500.000,00	1.000.000,00	900.000,00	Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI - di cui Fondo anticipazioni di liquidita'	402.124,49	402.124,49	585.647,62	657.365,00
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	21.398.913,81	21.398.913,81	21.398.913,81	21.398.913,81	Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	21.398.913,81	21.398.913,81	21.398.913,81	21.398.913,81
Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	58.764.304,44	58.586.827,62	58.586.827,62	58.586.827,62	Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	59.609.274,55	58.586.827,62	58.586.827,62	58.586.827,62
Totale titoli	208.778.155,35	182.935.605,70	136.475.590,90	136.130.535,02	Totale titoli	214.836.770,69	196.412.561,94	137.876.993,12	136.740.865,12
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	228.194.325,90	196.412.561,94	137.876.993,12	136.740.865,12	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	214.836.770,69	196.412.561,94	137.876.993,12	136.740.865,12
Fondo di cassa finale presunto	13.357.555,21								