



Comune di Arquata Scrivia

Provincia di Alessandria

P.zza S. Bertelli, 21 – 15061 Arquata Scrivia Tel 0143-600411 - Fax 0143-600417

Codice Fiscale: 00274600063 - Cod. IBAN: IT45 T 05696 01400 000040800X56

P.E.C.: comune.arquatascrivia.al@legalmail.it

Servizio FINANZIARIO

Determinazione n. 33 del 20/06/2017

N. generale 221

OGGETTO: ADEGUAMENTO DELLE PREVISIONI RIGUARDANTI LE PARTITE DI GIRO E LE OPERAZIONI PER CONTO TERZI (ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETT. E), D.LGS. N. 267/000

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

VISTI:

- gli artt. 107 e seguenti del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, relativi ai Responsabili dei Servizi;
- gli artt. 169 e seguenti dello stesso D.Lgs. n. 267/2000, relativi alla gestione del bilancio;
- lo Statuto del Comune;
- il Regolamento Comunale di Contabilità;
- l'art. 163 comma 3 del D.Lgs nr. 267/2000;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 47 in data 18/10/1996 con la quale è stato approvato il Regolamento per l'effettuazione di spese in economia aggiornato con deliberazione C.C. n. 38 del 31-10-2002;

VISTO l'articolo 163 del decreto legislativo n. 267/2000;

RICHIAMATA altresì la delibera di Consiglio Comunale n. 11 in data 31/03/2017, esecutiva, con cui è stato approvato il bilancio di previsione pluriennale 2016/2018;

DATO ATTO CHE, ai sensi dell'articolo 80, comma 1, del D.Lgs. 118/2011, dal 1° gennaio 2016 trovano applicazione le disposizioni inerenti il nuovo ordinamento contabile, laddove non diversamente disposto.

ATTESA la propria competenza ai sensi:

- dell'articolo 183, 9° comma del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali);
- del Decreto Sindacale nr. 7 del 31/03/2016 di proroga nomina Responsabili dei Servizi adottato ai sensi dell'articolo 50, 10° comma del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267
- del regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi adottato con deliberazione di Giunta Comunale di data 22/01/1999 n. 7 esecutiva agli effetti di legge.

ATTESTATA la regolarità amministrativa della procedura seguita ai sensi e per gli effetti del “Regolamento controllo interno di gestione e regolarità delle procedure amministrative” adottato con D.C.C. n. 2 del 31/01/2013;

VISTO il testo unico (D.Lgs 267/2000 e s.m.i.)

DATO ATTO altresì:

- della conformità del presente provvedimento con gli atti d'indirizzo politico-gestionale con particolare riferimento alla preventiva definizione dei criteri d'attribuzione del finanziamento di cui sopra;
- che le premesse costituiscono parte integrante della presente determinazione.

Accertata la necessità di adeguare le previsioni riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi al fine di garantire il pareggio entrata e spesa al fine di correggere un errore fatto in sede di predisposizione del bilancio con il nuovo software ;

Richiamato l'art. 175 del d.Lgs. n. 267/2000 ed in particolare il comma 5-*quater*, lett. e), il quale attribuisce al responsabile della spesa o, in assenza di disciplina, al responsabile finanziario, la competenza ad apportare “*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 di terzi*”;

Accertata la propria competenza a disporre la variazione in oggetto stante l'assenza di specifica disciplina nel regolamento di contabilità;

Visti i prospetti riportati in allegato sotto la lettera A),B) eC) nel quale sono evidenziate le variazioni apportate alle partite di giro e alle operazioni per conto terzi;

Ritenuto di provvedere in merito;

DETERMINA

1) di procedere, per le motivazioni esposte in premessa ed ai sensi dell'articolo 175, comma 5-*quater*, lett. e), del d.Lgs. n. 267/2000, all'adeguamento delle previsioni, in termini di competenza e di cassa, inerenti le partite di giro e le operazioni per conto terzi riportate nel prospetto allegato al presente provvedimento sotto la lettera a) quale parte integrante e sostanziale;

2) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-*bis*, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

3) di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dal relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, oltre alla variazione di cui al punto 1), non comporta ulteriori riflessi sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

4) di trasmettere al tesoriere comunale la variazione in oggetto, secondo il prospetto all. A) al presente provvedimento redatto secondo l'all. 8/1 al d.Lgs. n. 118/2011;

5) di dare atto che il presente provvedimento è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013;

6) di rendere noto ai sensi dell'art. 3 della legge n° 241/1990 che il responsabile del procedimento è il responsabile del Servizio Finanze ;

**Il Responsabile del servizio
FINANZIARIO**
F.to: GIUSTA dott.ssa ANNA



Comune di Arquata Scrivia

(ENTRATA)

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

D.Lgs. 118 - Allegato 8

data: ___/___/___ n. protocollo ___
Rif. delibera del DF del 20/06/2017 n. 33

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO
				in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			133.685,20			133.685,20
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			340.544,44			340.544,44
Utilizzo Avanzo di Amministrazione			66.000,00			66.000,00
TITOLO	9	Entrate per conto terzi e partite di giro				
Tipologia	0100	Entrate per partite di giro	residui presunti	57,42		57,42
			previsione di competenza	1.265.926,00	1.000,00	1.266.926,00
			previsione di cassa	1.265.983,42	1.000,00	1.266.983,42
Tipologia	0200	Entrate per conto terzi	residui presunti	44.828,71		44.828,71
			previsione di competenza	1.298.623,00	-1.000,00	1.297.623,00
			previsione di cassa	1.343.451,71	-1.000,00	1.342.451,71
Totale TITOLO	9	Entrate per conto terzi e partite di giro	residui presunti	44.886,13		44.886,13
			previsione di competenza	2.564.549,00	1.000,00	-1.000,00
			previsione di cassa	2.609.435,13	1.000,00	-1.000,00
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA			residui presunti	44.886,13		44.886,13
			previsione di competenza	3.104.778,64	1.000,00	-1.000,00
			previsione di cassa	2.609.435,13	1.000,00	-1.000,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			residui presunti	2.939.125,75		2.939.125,75
			previsione di competenza	13.908.826,48	1.000,00	-1.000,00
			previsione di cassa	17.251.281,83	1.000,00	-1.000,00

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

Comune di Arquata Scrivia

(SPESA)

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

D.Lgs. 118 - Allegato 8

data: ___/___/___ n. protocollo ___
Rif. delibera del DF del 20/06/2017 n. 33

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'Amministrazione				0,00		0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi					
Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro					
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro		residui presunti 100.206,23			100.206,23
			previsione di competenza 2.564.549,00			2.564.549,00
			previsione di cassa 2.664.755,23			2.664.755,23
Totale Programma 01	Servizi per conto terzi - Partite di giro		residui presunti 100.206,23			100.206,23
			previsione di competenza 2.564.549,00			2.564.549,00
			previsione di cassa 2.664.755,23			2.664.755,23
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi		residui presunti 100.206,23			100.206,23
			previsione di competenza 2.564.549,00			2.564.549,00
			previsione di cassa 2.664.755,23			2.664.755,23
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA			residui presunti 100.206,23			100.206,23
			previsione di competenza 2.564.549,00			2.564.549,00
			previsione di cassa 2.664.755,23			2.664.755,23
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti 2.049.496,16			2.049.496,16
			previsione di competenza 13.908.826,48			13.908.826,48
			previsione di cassa 15.762.459,94			15.762.459,94

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

Comune di Arquata Scrivia

(ENTRATA)

Allegato alle Variazioni PEG / PRO DF n° 33 del 20/06/2017

D.Lgs. 118

CODICE			ARTICOLO di BILANCIO di ENTRATA		VARIAZIONI P.E.G.		
T I T	T I P	C A T			PREVISIONE ATTUALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO RISULTANTE
9	0100	9900	6006 / 6006 / 1 RIMBORSO ANTIC. FONDI SERVIZIO ECONOMATO	2017 (cassa)	30.988,00 30.988,00	1.000,00 1.000,00	31.988,00 31.988,00
9	0200	9900	6006 / 6006 / 90 RIMBORSO ANTIC. FONDI SERVIZIO ECONOMATO	2017 (cassa)	1.000,00 1.000,00	-1.000,00 -1.000,00	0,00 0,00
			TOTALE:	2017 (cassa)		0,00 0,00	

Comune di Arquata Scrivia

(SPESA)

Allegato alle Variazioni PEG / PRO DF n° 33 del 20/06/2017

D.Lgs. 118

CODICE			ARTICOLO di BILANCIO di SPESA		VARIAZIONI P.E.G.		
M I S	P R G	T I T			PREVISIONE ATTUALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO RISULTANTE
99	01	7	13540 / 5002 / 4 Uscite per partite di giro / VERSAMENTO RITENUTA IVACOMMERCIALE SPLIT PAYMENT ART 17 -TER DPR 633/1972	2017 (cassa) (di cui fpv)	0,00 0,00 0,00	100.000,00 100.000,00 0,00	100.000,00 100.000,00 0,00
99	01	7	13540 / 5002 / 3 Uscite per conto terzi / VERSAMENTO RITENUTA IVACOMMERCIALE SPLIT PAYAMENT ART 17 -TER DPR 633/1972	2017 (cassa) (di cui fpv)	100.000,00 100.000,00 0,00	-100.000,00 -100.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00
				TOTALE:	2017 (cassa) (di cui fpv)	0,00 0,00 0,00	

Comune di Arquata Scrivia

D.Lgs. 118/2011 - Verifica Stanziamento di Cassa

a seguito della **Variazione di BILANCIO**

DF - DETERMINAZIONE	UFFICIO FINANZE	33	20/06/2017
----------------------------	------------------------	-----------	-------------------

Motivazione

ADEGUAMENTO DELLE PREVISIONI RIGUARDANTI LE PARTITE DI GIRO E

Fondo di Cassa	943.559,24	+
----------------	------------	---

Stanziamento Attuale di Cassa (Entrata)	16.307.722,59	+
---	---------------	---

Stanziamento Attuale di Cassa (Spesa)	15.762.459,94	-
---------------------------------------	---------------	---

Saldo Attuale di Cassa	1.488.821,89	(A)
------------------------	--------------	-----

Variazione di Cassa (Entrata)	0,00	+
-------------------------------	------	---

Variazione di Cassa (Spesa)	0,00	-
-----------------------------	------	---

Saldo della Variazione	0,00	(B)
------------------------	------	-----

Saldo Finale di Cassa	1.488.821,89	(A+B)
------------------------------	---------------------	--------------