



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. 101 del 12/12/2017

N. generale 554

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;

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 2017/2019;

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. 16 del 30/09/2017 di 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.

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) C) e D) 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) b)c)e d) 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



Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data: ___/___/___ n. protocollo ___

Rif. delibera del DETERMINAZIONE UFFICIO FINANZE del 12/12/2017 n. 554

D.Lgs. 118/2011 - Allegato 8/1

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			98.223,68		98.223,68

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	1.266.926,00	30.000,00	1.296.926,00
		previsione di cassa	1.266.983,42	30.000,00	1.296.983,42
Total 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	30.000,00	2.594.549,00
		previsione di cassa	2.609.435,13	30.000,00	2.639.435,13
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA					
		residui presunti	2.939.125,75		2.939.125,75
		previsione di competenza	14.997.638,73	30.000,00	15.027.638,73
		previsione di cassa	17.364.311,16	30.000,00	17.394.311,16
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE					
		residui presunti	2.939.125,75		2.939.125,75
		previsione di competenza	14.997.638,73	30.000,00	15.027.638,73
		previsione di cassa	18.307.870,40	30.000,00	18.337.870,40

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE
Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

Comune di Arquata Scrivia

D.Lgs. 118/2011 - Allegato 8/1

(SPESA)

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data: ___ / ___ n. protocollo ___
Rif. delibera del DETERMINAZIONEUFFICIO FINANZE del 12/12/2017 n. 554

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO
			in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'Amministrazione					
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		2.594.549,00
		previsione di cassa	2.664.755,23		2.694.755,23
Total Programma	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro			
		residui presunti	100.206,23		100.206,23
		previsione di competenza	2.564.549,00		2.594.549,00
		previsione di cassa	2.664.755,23		2.694.755,23
Total MISSIONE	99	Servizi per conto terzi			
		residui presunti	100.206,23		100.206,23
		previsione di competenza	2.564.549,00		2.594.549,00
		previsione di cassa	2.664.755,23		2.694.755,23
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA					
		residui presunti	2.049.496,16		2.049.496,16
		previsione di competenza	14.997.638,73		15.027.638,73
		previsione di cassa	16.590.524,57		16.620.524,57
TOTALE GENERALE DELLE USCITE					
		residui presunti	2.049.496,16		2.049.496,16
		previsione di competenza	14.997.638,73		15.027.638,73
		previsione di cassa	16.590.524,57		16.620.524,57
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° 554 del 12/12/2017

Diggs, 118

Comune di Arquata Scrivia

1

Allegato alle Variazioni PEG / PRO D.R. 554 del 12/12/2011

110

ATTGATO <C>>

Prospetto Quadratura Variazioni - Comune di Arquata Scrivia

RIEPILOGO DELLE ENTRATE				
	2017	2018	2019	Cassa
Avanzo di Amministrazione + Fondo Pluriennale Vincolato iscritto in Entrata	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 1 Entrate Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 2 Entrate Extratributarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 3 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 4 Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 5 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 6 Entrate per conto terzi e partite di giro	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
TOTALE :	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00

RIEPILOGO DELLE SPESE				
	2017	2018	2019	Cassa
Tit. 1 Spese Correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 2 Spese in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 4 Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
TOTALE :	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00

PROSPETTO QUADRATURA VARIAZIONI				
	2017	2018	2019	Cassa
1 Aumento attivo	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
2 Diminuzione passivo	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Totale variazioni di aumento dell'attivo e diminuzione del passivo</i>	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
3 Diminuzione attivo	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Aumento passivo	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
<i>Totale variazioni di diminuzione dell'attivo ed aumento del passivo</i>	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00

RIEPILOGO TOTALI				
	2017	2018	2019	
a Pareggio di Bilancio alla data della variazione precedente	14.997.638,73	15.337.048,70	11.875.897,91	
b Pareggio di Bilancio alla data della variazione attuale	15.027.638,73	15.337.048,70	11.875.897,91	
	2017	2018	2019	
Avanzo Economico alla data della Variazione precedente	0,00	0,00	0,00	
Avanzo Economico Applicato nella Variazione	0,00	0,00	0,00	
Avanzo Economico alla data della Variazione attuale	0,00	0,00	0,00	

Autogato (4D) >>

Comune di Arquata Scrivia

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

a seguito della **Variazione di BILANCIO**

DF - DETERMINAZIONE UFFICIO FINANZE	554	12/12/2017
--	------------	-------------------

Motivazione

ADEGUAMENTO DELLE PREVISIONI RIGUARDANTI LE PARTITE DI GIRO E

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

Stanziamento Attuale di Cassa (Entrata)	17.364.311,16	+
---	---------------	---

Stanziamento Attuale di Cassa (Spesa)	16.590.524,57	-
---------------------------------------	---------------	---

Saldo Attuale di Cassa	1.717.345,83	(A)
------------------------	--------------	-----

Variazione di Cassa (Entrata)	30.000,00	+
-------------------------------	-----------	---

Variazione di Cassa (Spesa)	30.000,00	-
-----------------------------	-----------	---

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

Saldo Finale di Cassa	1.717.345,83	(A+B)
------------------------------	---------------------	-------