COMUNE DI SEDINI

Provincia di Sassari

Via La Rampa, 20 – 07035 SEDINI

Tel. 079 58 92 00 – Fax 079 58 92 16

Copia di Delibera della Giunta Comunale

N°**16** del Reg. del **06/02/2024**	OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2024/2026 VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)

L'anno 2024, il giorno 6, del mese di Febbraio, alle ore 13.05, nella sala delle riunioni del Comune di Sedini, su convocazione del Sindaco si è riunita la Giunta Comunale con la presenza dei signori:

Cognome Nome	carica	Presente
Finà Sebastiano	Assessore	Si
Carta Salvatore	Sindaco	Si
Fresi Angela	Vice Sindaco	Si
Sussarellu Giovanni	Consigliere Assessore	No
Soggia Leonardo	Consigliere Assessore	Si
	TOTALI	Presenti: 4 Assenti: 1

Partecipa la Segretaria Comunale Dott.ssa D.ssa Maria Stella Serra

Il Sindaco, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull' oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Visto il Decreto Legislativo 267/2000;

Premesso che sulla proposta della presente deliberazione ha espresso parere favorevole ai sensi dell'artt .49, comma 1 e 147 bis, TUEL - D.L.gs n. 267/2000:

- il responsabile del Servizio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica;

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 45, in data 28.12.2023, esecutiva ai sensi di legge, é stato approvato il Documento unico di programmazione per il periodo 2024/2026;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 46, in data 28.12.2023, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2024/2026;
- con propria deliberazione n. 1 in data 09.01.2024, esecutiva ai sensi di legge, é stato approvato il piano esecutivo di gestione per il periodo 2024/2026;

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 comunale, 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;

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 2024/2026, connesse in particolare al riallineamento dei residui presunti alla fine dell'esercizio 2023 in quanto il bilancio è stato depositato in data 28.11.2023 e per mero errore materiale con la precedente variazione il programma ha calcolato solo la cassa eccedente lo stanziamento più il residuo non adeguando il caso contrario;

Vista l'allegata variazione alle dotazioni di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione finanziario 2024/2026 di cui si riportano di seguito le risultanze finali:

ENTRATE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Entrate titolo 1.00 – Entrate tributarie	3.203.311,25	115.636,62	0,00	3.318.947,87
Entrate titolo 2.00 – Trasferimenti correnti	1.666.380,01	35.306,60	0,00	1.701.686,61
Entrate titolo 3.00 – Entrate extra-tributarie	303.032,52	129.821,39	0,00	432.853,91
Entrate titolo 4.00 – Entrate in conto capitale	10.577.000,89	235.980,38	0,00	10.812.981,27
Entrate titolo 5.00 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 6.00 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 7.00 – Anticipazioni da istituto tesoriere	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
Entrate titolo 9.00 - Entrate per conto terzi e partite di giro	1.258.414,66	400,00	0,00	1.258.814,66
TOTALE INCASSI	**24.289.516,61**	**517.144,99**	0,00	**24.806.661,60**

SPESE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Spese titolo 1.00 – Spese correnti	2.683.859,99	206.101,47	0,00	2.889.961,46
Spese titolo 2.00 – Spese in conto capitale	10.998.813,35	296.305,82	0,00	11.295.119,17
Spese titolo 3.00 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 4.00 – Spese per rimborso prestiti	64.828,07	0,00	0,00	64.828,07
Spese titolo 5.00 – Chiusura anticipazione ricevute da tes.	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
Spese titolo 7.00 – Uscite per conto terzi e partite di giro	1.317.073,82	100,00	0,00	14.246.597,37
TOTALE PAGAMENTI	15.414.575,23	502.507,29	0,00	15.917.082,52

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

Acquisito il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile espresso dal Responsabile dell'Area Economico Finanziaria ex artt. 49, 1° comma e 147 bis del D.L.gs. n° 267/2000;

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 lo Statuto Comunale;
Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;
Visto il vigente Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

A votazione unanime e palese

DELIBERA

1. 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 2024/2026 analiticamente riportate nell'allegato prospetto e di cui si riassumono le seguenti risultanze finali:

ENTRATE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Entrate titolo 1.00 – Entrate tributarie	3.203.311,25	115.636,62	0,00	3.318.947,87
Entrate titolo 2.00 – Trasferimenti correnti	1.666.380,01	35.306,60	0,00	1.701.686,61
Entrate titolo 3.00 – Entrate extra-tributarie	303.032,52	129.821,39	0,00	432.853,91
Entrate titolo 4.00 – Entrate in conto capitale	10.577.000,89	235.980,38	0,00	10.812.981,27
Entrate titolo 5.00 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate titolo 6.00 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00

Entrate titolo 7.00 – Anticipazioni da istituto tesoriere	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
Entrate titolo 9.00 - Entrate per conto terzi e partite di giro	1.258.414,66	400,00	0,00	1.258.814,66
TOTALE INCASSI	**24.289.516,61**	**517.144,99**	0,00	**24.806.661,60**

SPESE	Previsioni attuali	Variazioni +	Variazioni -	Previsioni definitive
Spese titolo 1.00 – Spese correnti	2.683.859,99	206.101,47	0,00	2.889.961,46
Spese titolo 2.00 – Spese in conto capitale	10.998.813,35	296.305,82	0,00	11.295.119,17
Spese titolo 3.00 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese titolo 4.00 – Spese per rimborso prestiti	64.828,07	0,00	0,00	64.828,07
Spese titolo 5.00 – Chiusura anticipazione ricevute da tes.	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
Spese titolo 7.00 – Uscite per conto terzi e partite di giro	1.317.073,82	100,00	0,00	14.246.597,37
TOTALE PAGAMENTI	15.414.575,23	502.507,29	0,00	15.917.082,52

2. di dare atto che, a seguito della variazione di cassa di cui al punto 1, si garantisce un fondo di cassa finale non negativo:

DESCRIZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2024
A) Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		6.931.377,28
B) Previsioni di cassa in entrata (incassi)	(+)	17.875.284,32
C) Previsioni di cassa in uscita (pagamenti)	(-)	15.917.082,52
D) Fondo di cassa alla fine dell'esercizio (A+B-C)	(=)	8.889.579,08

3. di trasmettere il presente provvedimento ai dirigenti/responsabili di servizio;

Infine, la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con votazione unanime e palese

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del d.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL – D.lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere favorevole;

In ordine alla regolarità tecnica — In ordine alla regolarità contabile

(Il Responsabile del Servizio) — (Il Responsabile di Ragioneria)

Il presente verbale, salva l' ulteriore lettura e sua definitiva approvazione nella prossima seduta, viene sottoscritto come segue:

Il Sindaco — Il Segretario Comunale

F.to Carta Salvatore — F.to D.ssa Maria Stella Serra

Della su estesa deliberazione, ai sensi dall'art.124, 1° comma, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267 viene iniziata oggi la pubblicazione all' Albo Pretorio comunale per quindici giorni consecutivi.
E' Copia Conforme all'Originale

Il Responsabile Amministrativo
Ivan A. Diana

==========

Il sottoscritto Segretario comunale, visti gli atti d' ufficio,

CERTIFICA

Che la presente deliberazione:

- è stata affissa all' Albo Pretorio Comunale per quindici giorni consecutivi dal 06/02/2024 al 21/02/2024;
- è divenuta esecutiva il giorno 06/02/2024essendo stata dichiarata immediatamente eseguibile;
- decorsi 10 giorni dalla pubblicazione dell' atto;

Dalla residenza comunale, _____

Il Segretario Comunale
D.ssa Maria Stella Serra

==========

Sedini Li:_____

Il Segretario Comunale
D.ssa Maria Stella Serra