



COMUNE DI GALLIERA VENETA

Provincia di Padova

Verbale di deliberazione n. 2
in data 15-01-2022

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Verbale letto, approvato e
sottoscritto



IL PRESIDENTE
F.to PERFETTI ITALO

Documento Firmato digitalmente in originale
ai sensi e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005;

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Orso Paolo

Documento Firmato digitalmente in originale
ai sensi e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005;

OGGETTO

Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024. Variazione di cassa.

L'anno duemilaventidue addì quindici del mese di gennaio alle ore 10:30 nella sala delle adunanze si è riunita la Giunta Comunale.

Eseguito l'appello risultano :

		Presente/Assente
PERFETTI ITALO	SINDACO	P
ZAMBON MARIANO	ASSESSORE	A
SIMIONI MICHELE	ASSESSORE	P
BEGHIN VANESSA	ASSESSORE	P
BERNARDI LUISA	ASSESSORE	A

Partecipa alla seduta il SEGRETARIO COMUNALE Orso Paolo.

PERFETTI ITALO nella sua qualità di SINDACO, assume la presidenza e, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che con deliberazioni di Consiglio Comunale:

- n. 29 in data 30.09.2021 e n. 39 in data 29.12.2021, esecutive ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) relativo al periodo 2022-2024 e la relativa Nota di Aggiornamento;
- n. 41 in data 29.12.2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario 2021-2024, redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al D.Lgs. n. 118/2011;

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;

Richiamata la Deliberazione propria, assunta in questa stessa seduta, con oggetto "Modifica dei residui presunti al 31 dicembre 2021 contenuti nel Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024", con la quale si è proceduto alla modifica dei residui presunti al 31 dicembre 2021, contenuti nel Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024;

Considerato che:

- gli stanziamenti di cassa costituiscono limite alle riscossioni derivanti dalle accensioni di prestiti e ai pagamenti delle spese, mentre non costituiscono limite ai rimborsi delle anticipazioni di Tesoreria ex art. 222 del TUEL e ai pagamenti delle partite di giro e dei servizi per conto terzi;
- il limite massimo delle dotazioni di cassa è dato dalla somma degli stanziamenti in c/competenza e in c/residui, senza computare, per le spese, l'eventuale fondo pluriennale vincolato (FPV);
- la variazione dei residui presunti al 31 dicembre 2021, previsti nel Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024, richiede altresì una variazione di cassa sull'esercizio 2022;

Rilevato inoltre che nella predisposizione del Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024 era stato indicato il Fondo iniziale di cassa "presunto" per l'importo di €. 2.500.000,00, mentre l'importo del Fondo iniziale di cassa "effettivo", come risultante dalla contabilità finanziaria dell'Ente e dal Conto del Tesoriere, è pari ad €. 4.006.825,70 e dunque si rende necessaria la variazione di cassa per aggiornarlo ed adeguarlo all'importo effettivo;

Visto il comma 6 dell'art. 162 del TUEL che recita:

"Il bilancio di previsione è deliberato in pareggio finanziario complessivo per la competenza, comprensivo dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e del recupero del disavanzo di amministrazione e garantendo un fondo di cassa finale non negativo."

Rilevato pertanto che necessita provvedere al riallineamento delle previsioni di cassa a seguito della modifica dei residui presunti e del fondo iniziale di cassa;

Vista l'allegata variazione alle dotazioni di cassa del primo esercizio del Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024 di cui si riportano di seguito le risultanze finali, allegato a):

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	2.500.000,00	1.506.825,70	0,00	4.006.825,70
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Cassa	32.456.014,79	102.563,48	0,00	2.558.578,27

Titolo 2: Trasferimenti correnti	Cassa	310.095,03	36.260,25	4.825,09	341.530,19
Titolo 3: Entrate extratributarie	Cassa	45.276.193,07	756.726,32	56.911,18	45.976.008,21
Titolo 4: Entrate in conto capitale	Cassa	6.293.592,13	176.244,80	0,00	6.469.836,93
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	Cassa	2.576,00	0,00	0,00	2.576,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	Cassa	2.870.064,57	3.210,56	0,00	2.873.275,13
TOTALE ENTRATE	Cassa	19.708.535,59	2.581.831,11	61.736,27	22.228.630,43

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Titolo 1: Spese correnti	Cassa	7.328.497,92	459.842,98	121.347,43	7.666.993,47
Titolo 2: Spese in conto capitale	Cassa	7.255.216,68	484.045,75	41.420,90	7.697.841,53
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	Cassa	348.550,10	0,00	0,00	348.550,10
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	Cassa	2.917.020,54	27.671,63	7.878,54	2.936.813,63
TOTALE USCITE	Cassa	17.849.285,24	971.560,36	170.646,87	18.650.198,73

Dato atto che per effetto della variazioni in oggetto, viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;

Rilevato che è stato predisposto, il prospetto previsto dall'allegato n. 8/1 di cui all'art. 10, comma 4, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, riportante i dati di interesse del Tesoriere, allegato **b**);

Richiamato l'art. 52 del D.L. n. 104/2020 del 14 agosto 2020, il quale ha abrogato tutte le disposizioni ordinamentali che imponevano la trasmissione dei documenti contabili al Tesoriere ai fini della verifica dei pagamenti;

Dato atto pertanto che non è più prevista la comunicazione al Tesoriere delle variazioni di bilancio come da allegato n. 8/1 di cui all'art. 10, comma 4, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, riportante i dati di interesse del Tesoriere;

Ritenuto di provvedere in merito;

Acquisiti i pareri di cui all'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni;

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 2022-2024, analiticamente riportate nell'allegato prospetto sub. **a**), quale parte integrante e sostanziale, di cui si riassumono le seguenti risultanze finali:

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	2.500.000,00	1.506.825,70	0,00	4.006.825,70

Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Cassa	32.456.014,79	102.563,48	0,00	2.558.578,27
Titolo 2: Trasferimenti correnti	Cassa	310.095,03	36.260,25	4.825,09	341.530,19
Titolo 3: Entrate extratributarie	Cassa	45.276.193,07	756.726,32	56.911,18	45.976.008,21
Titolo 4: Entrate in conto capitale	Cassa	6.293.592,13	176.244,80	0,00	6.469.836,93
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	Cassa	2.576,00	0,00	0,00	2.576,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	Cassa	2.870.064,57	3.210,56	0,00	2.873.275,13
TOTALE ENTRATE	Cassa	19.708.535,59	2.581.831,11	61.736,27	22.228.630,43

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Titolo 1: Spese correnti	Cassa	7.328.497,92	459.842,98	121.347,43	7.666.993,47
Titolo 2: Spese in conto capitale	Cassa	7.255.216,68	484.045,75	41.420,90	7.697.841,53
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	Cassa	348.550,10	0,00	0,00	348.550,10
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	Cassa	2.917.020,54	27.671,63	7.878,54	2.936.813,63
TOTALE USCITE	Cassa	17.849.285,24	971.560,36	170.646,87	18.650.198,73

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

DESCRIZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2022
A) Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.006.825,70
B) Previsioni di cassa in entrata (incassi)	(+)	18.221.804,73
C) Previsioni di cassa in uscita (pagamenti)	(-)	18.650.198,73
D) Fondo di cassa alla fine dell'esercizio (A+B-C)	(=)	3.578.431,70

3. di approvare il prospetto delle variazioni Allegato n. 8/1 al D.Lgs. n. 118/2011, come previsto dal punto 11.8 del Principio contabile della competenza finanziaria potenziata di cui all'allegato 4.2 del D.Lgs. n. 118/2011 e dall'articolo 175, comma 9-bis del TUEL, riportante i dati di interesse del Tesoriere, allegato **b)** quale parte integrante e sostanziale, e di precisare che, ai sensi dell'art. 52 del D.L. n. 104/2020, non è più dovuta la comunicazione al Tesoriere;
4. di comunicare la presente variazione al Consiglio Comunale, in ottemperanza al disposto dell'art. 175, comma 5-ter, del D.Lgs. n. 267/2000;
5. di precisare che, ai sensi dell'art. 52 del D.L. n. 104/2020, non è più dovuta la comunicazione al Tesoriere;
6. di provvedere alla pubblicazione del presente provvedimento nella sezione Amministrazione Trasparente, Bilanci, del sito internet comunale.

PARERE DEL RESPONSABILE DI AREA

Ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18.8.2000, n. 267 si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità tecnica.

Data 11-01-2022



IL RESPONSABILE

F.to Briotto Daniele

Parere Firmato digitalmente in proposta
ai sensi e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005;

PARERE DEL RESPONSABILE DEI SERVIZI FINANZIARI

Ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18.8.2000, n. 267 si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità contabile.

Data 11-01-2022



IL RESPONSABILE

F.to Briotto Daniele

Parere Firmato digitalmente in proposta
ai sensi e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005;

Con voti unanimi favorevoli la Giunta Comunale approva la suestesa proposta di deliberazione e con separata votazione palese favorevole unanime il presente atto è dichiarato immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000.



COMUNE DI GALLIERA VENETA

Provincia di Padova

Allegato alla delibera

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 2 del 15-01-2022

Oggetto: Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024.
Variazione di cassa.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica, che copia del presente atto viene affissa da oggi all'albo pretorio per la prescritta pubblicazione di 15 giorni consecutivi con numero di registrazione all'albo pretorio 33.
Contestualmente viene trasmesso ai capigruppo consiliari.

Comune di Galliera Veneta li 15-01-2022



L' INCARICATO

Briotto Paolo

Documento Firmato digitalmente in originale
ai sensi e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005



COMUNE DI GALLIERA VENETA

Provincia di Padova

Allegato alla delibera

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 2 del 15-01-2022

**Oggetto: Bilancio di Previsione Finanziario 2022-2024.
Variazione di cassa.**

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo Pretorio del Comune, senza riportare nei primi dieci giorni di pubblicazione denunce di vizi di legittimità o competenza, per cui la stessa è DIVENUTA ESECUTIVA ai sensi del 3° comma dell'art. 134 del D. Lgs. 18.8.2000, n. 267.

Comune di Galliera Veneta li 15-01-
2022



IL RESPONSABILE DELL'AREA SERVIZI
GENERALI
Briotto Paolo

Documento Firmato digitalmente in originale
ai sensi e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005