



Comune di Loano
(Provincia di Savona)

Verbale di deliberazione
della
Giunta Comunale

N. 123

**OGGETTO : DODICESIMA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO
2020/2022 - FONDI COVID**

Il giorno **16/12/2020** alle ore **08:45** nella sala delle adunanze del Comune, previa l'osservanza delle formalità prescritte dalla vigente normativa, a seguito di convocazione dei componenti della Giunta Comunale, risultanti all'appello:

N.	COGNOME E NOME	PRESENTI
1	PIGNOCCA dott. LUIGI - Sindaco	Sì
2	LETTIERI rag. LUCA - Vice Sindaco	Sì
3	ZACCARIA p.i. REMO - Assessore	No
4	ROCCA rag. ENRICA - Assessore	Sì
5	ZUNINO avv. MANUELA - Assessore	Sì
6	BURASTERO geom. VITTORIO - Assessore	Sì
	TOTALE PRESENTI	5
	TOTALE ASSENTI	1

Partecipa alla seduta il Segretario Comunale Sig. **BARBUSCIA dott.ssa Rosetta** -, con funzioni consultive, referenti e di assistenza e quale organo verbalizzante ex art. 97 comma 4 lett. a T.U. 267/2000,

ricosciuto legale il numero degli intervenuti, il Sig. **PIGNOCCA dott. LUIGI - Sindaco** assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto indicato, invitando i presenti a deliberare in merito.

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO CHE:

- con deliberazione del Consiglio Comunale 30 settembre 2019, n. 30, all'oggetto "Presentazione al Consiglio Comunale del documento unico di programmazione per gli anni 2020 – 2021 – 2022 approvato dall'organo esecutivo con deliberazione n. 75 del 31.07.2019" è stato approvato il documento programmatico per il periodo considerato e così indicato;
- con deliberazione del Consiglio Comunale 30 dicembre 2019, n. 47, all'oggetto "Approvazione aggiornamento del documento unico di programmazione per gli anni 2020-2021-2022" è stato approvato l'aggiornamento del documento programmatico per il periodo considerato e così indicato;
- con deliberazione del Consiglio Comunale 30 dicembre 2019, n. 52, all'oggetto: "Approvazione del bilancio di previsione finanziario per gli esercizi 2020, 2021 e 2022", è stato approvato il bilancio di previsione per gli esercizi 2020/2022;

CONSIDERATO CHE:

- i contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi gestionali perseguiti dall'ente e che tutte le amministrazioni pubbliche devono conformare l'impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione;

VISTA la legge 27 dicembre 2019, n°. 160 (legge di bilancio per il 2020) ;

DATO ATTO CHE le risultanze iniziali del Bilancio di competenza erano le seguenti:

ENTRATA	2020	2021	2022
Avanzo Finanziato da Investimenti	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00
F.P.V.	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.625.700,00	12.690.700,00	12.705.700,00
Trasferimenti correnti	395.681,00	365.681,00	365.681,00
Entrate Extratributarie	5.233.418,65	5.174.593,80	5.173.593,80
Entrate in conto capitale	1.941.000,00	1.483.500,00	1.128.500,00
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti	1.500.000,00	1.350.000,00	980.000,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Entrate per conto terzi e partite di giro	5.360.000,00	5.360.000,00	5.360.000,00
TOTALE :	27.055.799,65	26.424.474,80	25.713.474,80

SPESA	2020	2021	2022
Spese Correnti	17.982.064,31	18.218.308,14	18.142.308,14
Spese in Conto Capitale	3.291.000,00	2.833.500,00	2.108.500,00
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	422.735,34	12.666,66	102.666,66
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Uscite per conto terzi e partite di giro	5.360.000,00	5.360.000,00	5.360.000,00
TOTALE :	27.055.799,65	26.424.474,80	25.713.474,80

VISTE:

- la determinazione dirigenziale 13 gennaio 2020, n. 9, all'oggetto: "Ragioneria: variazione fondo pluriennale vincolato 2020/2021/2022";
- la deliberazione di Giunta Comunale 29 gennaio 2020, n. 9, all'oggetto: "Ragioneria: Variazione al bilancio 2020 dei residui 2019 e relativa variazione di cassa ex D.Lgs. 118/2011";
- la deliberazione di Giunta comunale n. 26 del 30 marzo 2020, all'oggetto "Prima variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- la deliberazione di Giunta comunale n. 28 del 8 aprile 2020, all'oggetto "Seconda variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- la deliberazione di Giunta comunale n. 34 del 6 maggio 2020, all'oggetto "Terza variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- la deliberazione di Giunta comunale n. 37 del 13 maggio 2020, all'oggetto "Riaccertamento ordinario dei residui ai sensi dell'art. 3, c. 4, del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118" con la quale, tra l'altro, sono state aggiornate le risultanze del riaccertamento ordinario dei residui sugli stanziamenti iniziali del bilancio 2020/2022";
- la deliberazione di Giunta comunale n. 42 del 21 maggio 2020, all'oggetto "Ragioneria 2° variazione alle dotazioni di cassa esercizio 2020";

- la deliberazione di Giunta comunale n. 43 del 21 maggio 2020, all'oggetto "Quarta variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- la deliberazione di Consiglio comunale n. 5 del 29 maggio 2020, all'oggetto "Ratifica deliberazione Giunta comunale n. 26 del 30.03.2020 ad oggetto: "Prima variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- la deliberazione di Consiglio comunale n. 6 del 29 maggio 2020, all'oggetto "Ratifica deliberazione Giunta comunale n. 28 del 08.04.2020 ad oggetto: "Seconda variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- la deliberazione di Consiglio comunale n. 7 del 29 maggio 2020, all'oggetto "Ratifica deliberazione Giunta comunale n. 34 del 06.05.2020 ad oggetto: "Terza variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- la deliberazione di Giunta comunale n. 46 del 10 giugno 2020, all'oggetto "Quinta variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- la deliberazione di Consiglio comunale n. 13 del 30 giugno 2020, all'oggetto "Ratifica deliberazione Giunta comunale n. 43 del 21.05.2020 ad oggetto: "Quarta variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- la deliberazione di Consiglio comunale n. 14 del 30 giugno 2020, all'oggetto "Ratifica deliberazione Giunta comunale n. 46 del 10.06.2020 ad oggetto: "Quinta variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- la deliberazione di Consiglio comunale n. 16 del 30 giugno 2020, all'oggetto "Aggiornamento del documento unico di programmazione e sesta variazione di bilancio 2020/2022";
- la deliberazione di Giunta comunale n. 62 del 16 luglio 2020, all'oggetto "Settima variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- deliberazione di Consiglio comunale n. 25 del 30 luglio 2020, all'oggetto "Ottava variazione al bilancio di previsione finanziario 2020/2022"
- la deliberazione di Giunta comunale n. 67 del 05.08.2020, all'oggetto "Nona variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- a deliberazione di Consiglio comunale n. 27 del 24 settembre 2020, all'oggetto "Ratifica deliberazione Giunta comunale n. 67 del 05.08.2020 ad oggetto: "Nona variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- deliberazione di Consiglio comunale n. 28 del 24 settembre 2020, all'oggetto "Aggiornamento del Documento Unico di Programmazione, variazione di assestamento del Bilancio 2020/2022, salvaguardia degli equilibri di bilancio e verifica dello stato di attuazione dei programmi"
- la deliberazione di Giunta comunale n. 92 del 07.10.2020, all'oggetto "Decima variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022";
- la deliberazione di Consiglio comunale n.32 del 30 novembre 2020 all'oggetto "Ratifica della deliberazione di Giunta comunale n. 92 del 07.10.2020 all'oggetto Decima variazione urgente al bilancio di previsione finanziario 2020/2022" -

- la deliberazione di Consiglio comunale n.36 del 30 novembre 2020 all'oggetto "Aggiornamento del Documento Unico di Programmazione e undicesima variazione di Bilancio 2020/2022"

DATO ATTO pertanto che i valori attuali del Bilancio di competenza sono i seguenti:

Riepilogo delle entrate		2020	2021	2022
	Avanzo finanziato da investimenti/vincolato/disponibile	976.786,11	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00
	F.P.V.	2.429.655,73	448.230,00	0,00
Tit. 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	11.675.098,16	12.770.700,00	12.785.700,00
Tit. 2	Trasferimenti correnti	2.653.595,93	365.681,00	365.681,00
Tit. 3	Entrate Extratributarie	4.053.340,05	5.229.134,14	5.227.853,34
Tit. 4	Entrate in conto capitale	6.439.316,10	2.035.270,00	1.128.500,00
Tit. 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Tit. 6	Accensione prestiti	2.100.000,00	1.350.000,00	980.000,00
Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Tit. 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.360.000,00	5.360.000,00	5.360.000,00
TOTALE :		35.687.792,08	27.559.015,14	25.847.734,34
Riepilogo delle spese		2020	2021	2022
Tit. 1	Spese Correnti	19.035.281,59	18.407.848,48	18.306.567,68
Tit. 2	Spese in Conto Capitale	10.879.441,81	3.748.500,00	2.048.500,00
Tit. 3	Spese per incremento attività finanziarie	3.000,00	0,00	0,00
Tit. 4	Rimborso prestiti	410.068,68	42.666,66	132.666,66
Tit. 5	tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Tit. 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	5.360.000,00	5.360.000,00	5.360.000,00
TOTALE :		35.687.792,08	27.559.015,14	25.847.734,34

DATO ATTO CHE:

l'art. 106 del DL 34/2020 ha istituito il Fondo per le funzioni fondamentali (c.d. fondone) destinato a sostenere le funzioni fondamentali dei Comuni e delle Province, anche concorrendo al mancato gettito delle entrate registrato a causa dell'emergenza covid;

con il dl 104/2020 sono state stanziati ulteriori risorse la cui ripartizione è stata formalizzata a livello centrale a fine novembre;

il DL 23.11.2020 n. 154 ha altresì stabilito, al fine di consentire ai Comuni l'adozione di misure urgenti di solidarietà alimentare, di istituire un ulteriore fondo da destinare ai Comuni per l'acquisto di buoni spesa o generi alimentari o prodotti di prima necessità;

l'art. 2 comma 3 del DL 154/2020 stabilisce che le variazioni di bilancio riguardanti l'utilizzo delle risorse trasferite dal bilancio dello Stato e connesse all'emergenza covid possono essere deliberate fino al 31 dicembre 2020 con delibera di giunta;

CONSIDERATO pertanto che occorre procedere, stante l'erogazione di tali risorse, ad effettuare variazione al bilancio di previsione finanziario 2020/2022;

DATO ATTO CHE le risorse di che trattasi risultano così dettagliate:

fondi funzioni fondamentali e dl agosto

Saldo dl agosto 143.741,33 euro

trasferimenti compensativi e ristori

Ristoro minori entrate IMU strutture ricreative ex art. 177 c 1 lettera b) bis dl 34/2020 e art. 78 c. 1 dl 104/2020 108.411,00 euro

Ristoro tosap e cosap ex art. 181 dl 34/2020 e art. 109 DL 104/2020 42.583,00 euro

Imposta di soggiorno e sbarco ex art. 180 del dl 34/2020 e art. 40 del dl 140/2020 225.269,40 euro

Fondi emergenza solidarietà alimentare 64.045,82 euro

RILEVATO CHE per quanto riguarda la spesa tali risorse vengono allocate in appositi capitoli di spesa vincolata in quanto le medesime vanno utilizzate per compensare esclusivamente le perdite di gettito e le maggiori spese connesse all'emergenza covid;

DATO ATTO CHE l'utilizzo prudenziale di tale risorse risulta ulteriormente giustificato dalla previsione di cui all'art. 39 del dl 104/2020 che ha introdotto l'obbligo della certificazione della perdita di gettito al netto delle minori spese e delle risorse assegnate a vario titolo dallo Stato;

RILEVATO CHE in conseguenza di tale disposizione entro il 31 maggio 2021 con dovrà essere formalizzata tale certificazione redatta in conformità alle previsioni di cui al decreto 212342 del 3 novembre 2020;

DATO ATTO CHE:

- le variazioni da apportare al bilancio di previsione finanziario 2020/2022, formanti la presente variazione allo stesso bilancio, si compendiano nelle risultanze evidenziate negli allegati "VARIAZIONE ENTRATA" e "VARIAZIONE SPESA", formanti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- viene rispettato il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili stabilite dall'art.193 del Decreto Legislativo n. 267 del 18.08.2000 e s.m.i.;

ATTESO CHE:

- l'Area Economico/Finanziaria, ed in particolare il servizio Ragioneria, ha provveduto al controllo della situazione contabile con continuità tale da garantire costantemente il permanere degli equilibri economico e finanziario della gestione;

DATO ATTO che sulla base delle disposizioni di cui all'art. 239 TUEL l'attribuzione alla competenza dell'organo esecutivo per questa tipologia di variazione esclude per la presente deliberazione la necessità di acquisire il parere dell'organo di revisione il quale dovrà esprimersi effettuando il controllo successivo richiesto dall'art. 239 tuel in sede di esame del rendiconto in merito all'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio e con la sottoscrizione della certificazione di cui all'art. 39 dl 104/2020;

RILEVATO altresì la presente variazione non deve essere ratificata a cura del consiglio comunale in quanto la giunta ha competenza primaria ai sensi dell'art. 175 del Tuel;

VISTO il Regolamento di contabilità in attuazione dell'armonizzazione degli schemi e dei sistemi contabili di cui al D.Lgs. n. 118/2011, approvato con deliberazione consiliare n. 13 del 05/05/2017;

RICHIAMATI:

- la Legge n° 241 del 07.08.1990 e s.m.i. (Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi);
- il D.Lgs. n° 97 del 25.05.2016 (Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della Legge 06.11.2012, n° 190 e del D.Lgs. 14.03.2013, n° 33, ai sensi dell'art. 7 della Legge 07.08.2015, n° 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche);
- il D.Lgs. 18.08.2000, n° 267;
- lo Statuto comunale e i regolamenti applicabili;

VISTI i pareri dei dirigenti responsabili dei servizi interessati, che si inseriscono nella presente deliberazione a sensi dell'art. 49 comma 1° del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. così da costituirne parte integrante e sostanziale;

con voti **unanimi** favorevoli espressi nei modi e forme di legge,

DELIBERA

1) DI DARE ATTO che la premessa fa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, per tutti i riferimenti dati per presupposti, come pure gli allegati se esistenti;

2) DI APPROVARE - per i motivi espressi in narrativa – la presente variazione del Bilancio di previsione finanziario per gli esercizi 2020/2022 apportando le variazioni riportate negli allegati prospetti “VARIAZIONE ENTRATA” e “VARIAZIONE SPESA”, che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

3) DI DARE ATTO, ai sensi dell'art. 193, comma 1 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che con le variazioni apportate al Bilancio di previsione finanziario esercizi 2020/2022 di cui sopra, vengono rispettati il pareggio finanziario ed il permanere degli equilibri generali di bilancio come risulta dai seguenti prospetti:

Riepilogo delle entrate		2020	2021	2022
	Avanzo finanziato da investimenti/vincolato/disponibile	976.786,11	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00
	F.P.V.	2.429.655,73	448.230,00	0,00
Tit. 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	11.675.098,16	12.770.700,00	12.785.700,00
Tit. 2	Trasferimenti correnti	3.237.646,48	365.681,00	365.681,00
Tit. 3	Entrate Extratributarie	4.053.340,05	5.229.134,14	5.227.853,34
Tit. 4	Entrate in conto capitale	6.439.316,10	2.035.270,00	1.128.500,00
Tit. 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Tit. 6	Accensione prestiti	2.100.000,00	1.350.000,00	980.000,00
Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Tit. 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.360.000,00	5.360.000,00	5.360.000,00
TOTALE :		36.271.842,63	27.559.015,14	25.847.734,34
Riepilogo delle spese		2020	2021	2022
Tit. 1	Spese Correnti	19.619.332,14	18.407.848,48	18.306.567,68
Tit. 2	Spese in Conto Capitale	10.879.441,81	3.748.500,00	2.048.500,00
Tit. 3	Spese per incremento attività finanziarie	3.000,00	0,00	0,00
Tit. 4	Rimborso prestiti	410.068,68	42.666,66	132.666,66
Tit. 5	tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Tit. 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	5.360.000,00	5.360.000,00	5.360.000,00
TOTALE :		36.271.842,63	27.559.015,14	25.847.734,34

4) DI DARE ATTO infine che con le variazioni apportate al bilancio 2020/2022 tale documento mantiene gli equilibri stabiliti in Bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme finanziarie stabilite dalla Legge, come peraltro risultante dall'allegato "Equilibri di bilancio";

5) DI APPROVARE altresì i modelli: "PROSPETTO DI QUADRATURA", e "PROSPETTO QUADRATURA IMPORTO CASSA" come allegati al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

6) DI APPROVARE infine l'"Allegato 8-1 ALLEGATO PER IL TESORIERE – ENTRATA" e "Allegato 8-1 ALLEGATO PER IL TESORIERE – SPESA" che, stante l'abrogazione dei commi 1 e 3 dell'art. 216 del D.Lgs. n. 267/2000 ad opera dell'art. 57, comma 2 quater, lett. a) del D.L. 26 ottobre 2019, n. 124, convertito, con modificazioni, dalla Legge 19 dicembre 2019, n. 157, non dovranno essere più trasmessi al Tesoriere;

7) DI DARE ATTO che la presente delibera verrà comunicata ai consiglieri capigruppo a sensi dell'art. 125 del D.Lgs. 267/2000 (Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali);

8) DI AVVERTIRE, ai sensi del quarto comma dell'articolo 3 della legge 7 agosto 1990, n. 241 (Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi), che avverso il presente provvedimento è ammesso :

- ricorso giurisdizionale al T.A.R. di Genova ai sensi degli articoli 29 e 41 del D.Lgs. 02.07.2010, n° 104 e ss. mm. entro il termine di 60 giorni dalla data di scadenza del termine di pubblicazione ove previsto dal regolamento comunale ovvero da quello in cui l'interessato ne abbia ricevuta la notifica o ne abbia comunque avuta piena conoscenza;

- *ricorso straordinario* al Presidente della Repubblica per i motivi di legittimità entro 120 giorni decorrenti dal medesimo termine di cui sopra ai sensi dell'articolo 8 del D.P.R. 24.1.1971, n. 1199.

Indi, con separata ed unanime votazione, la presente delibera viene dichiarata immediatamente eseguibile per l'urgenza a sensi e per gli effetti dell'art. 134 comma 4 del D.Lgs. 267/2000 (Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali), motivandosi come segue: necessità dei Servizi di procedere con l'attivazione delle spese che si rendono necessarie per l'emergenza covid ed a regolarizzare le entrate pervenute.

Data lettura del presente verbale viene approvato e sottoscritto.

il Presidente
PIGNOCCA dott. LUIGI

il Segretario Comunale
BARBUSCIA dott.ssa Rosetta

Documento firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 del D.Lgs.82/2005

Comune di Loano

(ENTRATA)

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere (Es. 2020)

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

data: 09/12/2020 n. protocollo ____
Rif. all'Atto del Giunta Comunale del n. ____

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA OGGETTO
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		683.991,60			683.991,60
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		1.745.664,13			1.745.664,13
Utilizzo Avanzo di Amministrazione		976.786,11			976.786,11
TITOLO 2 Trasferimenti correnti					
Tipologia 0101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
		residui presunti 104.321,78			104.321,78
		previsione di competenza 2.600.185,93	584.050,55		3.184.236,48
		previsione di cassa 2.704.507,71	584.050,55		3.288.558,26
Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti		residui presunti 104.321,78			104.321,78
		previsione di competenza 2.653.595,93	584.050,55		3.237.646,48
		previsione di cassa 2.757.917,71	584.050,55		3.341.968,26
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		residui presunti 9.965.228,75			9.965.228,75
		previsione di competenza 35.687.792,08	584.050,55		36.271.842,63
		previsione di cassa 42.246.578,99	584.050,55		42.830.629,54
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		residui presunti 9.965.228,75			9.965.228,75
		previsione di competenza 35.687.792,08	584.050,55		36.271.842,63
		previsione di cassa 46.691.335,05	584.050,55		47.275.385,60
<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; width: fit-content; margin: 0 auto;"> <p align="center">TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa</p> </div>					

Comune di Loano

(SPESA)

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere (Es. 2020)

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

data: 09/12/2020 n. protocollo ____

Rif. all'Atto del Giunta Comunale del n. ____

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA OGGETTO
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'Amministrazione			0,00			0,00
MISSIONE	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	18.354,25		18.354,25
			previsione di competenz	694.082,64	294.735,33	988.817,97
			previsione di cassa	712.436,89	294.735,33	1.007.172,22
Totale Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	residui presunti	18.354,25		18.354,25
			previsione di competen	697.082,64	294.735,33	991.817,97
			previsione di cassa	715.436,89	294.735,33	1.010.172,22
Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	164.874,89		164.874,89
			previsione di competenz	841.296,07	160.178,93	1.001.475,00
			previsione di cassa	1.006.170,96	160.178,93	1.166.349,89
Totale Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	residui presunti	238.284,97		238.284,97
			previsione di competen	3.750.920,93	160.178,93	3.911.099,86
			previsione di cassa	3.989.205,90	160.178,93	4.149.384,83
Totale MISSIONE	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	680.677,68		680.677,68
			previsione di competen	7.688.709,61	454.914,26	8.143.623,87
			previsione di cassa	8.369.387,29	454.914,26	8.824.301,55
MISSIONE	7	Turismo				
Programma	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo				
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	168.690,10		168.690,10
			previsione di competenz	631.444,80	65.090,47	696.535,27
			previsione di cassa	800.134,90	65.090,47	865.225,37
Totale Programma	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	residui presunti	175.351,90		175.351,90
			previsione di competen	656.444,80	65.090,47	721.535,27
			previsione di cassa	831.796,70	65.090,47	896.887,17

Comune di Loano

(SPESA)

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere (Es. 2020)

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

data: 09/12/2020 n. protocollo ____

Rif. all'Atto del Giunta Comunale del n. ____

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA OGGETTO
			in aumento	in diminuzione	
Totale MISSIONE 7	Turismo	residui presunti			175.351,90
		previsione di competen	65.090,47		721.535,27
		previsione di cassa	65.090,47		896.887,17
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Programma 05	Interventi per le famiglie				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti			19.991,57
		previsione di competenz	64.045,82		459.386,12
		previsione di cassa	64.045,82		479.377,69
Totale Programma 05	Interventi per le famiglie	residui presunti			19.991,57
		previsione di competen	64.045,82		459.386,12
		previsione di cassa	64.045,82		479.377,69
Totale MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	residui presunti			629.105,60
		previsione di competen	64.045,82		3.389.600,63
		previsione di cassa	64.045,82		4.018.706,23
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		residui presunti			3.785.944,60
		previsione di competen	584.050,55		36.271.842,63
		previsione di cassa	584.050,55		38.403.711,11
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti			3.785.944,60
		previsione di competen	584.050,55		36.271.842,63
		previsione di cassa	584.050,55		38.403.711,11
<p>TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa</p>					

Comune di Loano

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

a seguito della **Variazione di GIUNTA**

GC - Giunta Comunale	0	
-----------------------------	----------	--

Motivazione

12° VAR DI BILANCIO - DICEMBRE - FONDI COVID

Fondo di Cassa	4.444.756,06	+
Stanziamento Attuale di Cassa (Entrata)	42.246.578,99	+
Stanziamento Attuale di Cassa (Spesa)	37.819.660,56	-

Saldo Attuale di Cassa	8.871.674,49	(A)
------------------------	--------------	-----

Variazione di Cassa (Entrata)	584.050,55	+
Variazione di Cassa (Spesa)	584.050,55	-

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

Saldo Finale di Cassa	8.871.674,49	(A+B)
------------------------------	---------------------	--------------

Prospetto Quadratura Variazioni - Comune di Loano

RIEPILOGO DELLE ENTRATE					
		2020	2021	2022	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
Tit. 2	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici	584.050,55	0,00	0,00	584.050,55
Tit. 3	Entrate Extratributarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 4	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE :	584.050,55	0,00	0,00	584.050,55

RIEPILOGO DELLE SPESE					
		2020	2021	2022	Cassa
Tit. 1	Spese Correnti	584.050,55	0,00	0,00	584.050,55
Tit. 2	Spese in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 3	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	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE :	584.050,55	0,00	0,00	584.050,55

PROSPETTO QUADRATURA VARIAZIONI					
		2020	2021	2022	Cassa
1	Aumento attivo	584.050,55	0,00	0,00	584.050,55
2	Diminuzione passivo	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Totale variazioni di aumento dell'attivo e diminuzione del passivo</i>	584.050,55	0,00	0,00	584.050,55
3	Diminuzione attivo	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Aumento passivo	584.050,55	0,00	0,00	584.050,55
	<i>Totale variazioni di diminuzione dell'attivo ed aumento del passivo</i>	584.050,55	0,00	0,00	584.050,55

RIEPILOGO TOTALI				
		2020	2021	2022
a	Pareggio di Bilancio alla data della variazione precedente	35.687.792,08	27.559.015,14	25.847.734,34
b	Pareggio di Bilancio alla data della variazione attuale	36.271.842,63	27.559.015,14	25.847.734,34
		2020	2021	2022
	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

Comune di Loano

(ENTRATA)

Allegato all'Atto GC del

D.Lgs. 118

CODICE			OGGETTO DELLA VOCE di ENTRATA		VARIAZIONI di BILANCIO		
T I T	T I P	C A T			PREVISIONE ATTUALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO RISULTANTE
2	0101	101	Trasferimenti correnti / Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche / Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	2020 (cassa)	1.965.079,41 1.966.553,61	584.050,55 584.050,55	2.549.129,96 2.550.604,16
			TOTALE:	2020 (cassa)		584.050,55 584.050,55	

Comune di Loano

(SPESA)

Allegato all'Atto GC del

D.Lgs. 118

CODICE			OGGETTO DELLA VOCE di SPESA		VARIAZIONI di BILANCIO		
M I S	P R G	T I T			PREVISIONE ATTUALE	VARIAZIONI	STANZIAMENTO RISULTANTE
1	03	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione / Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato / Spese correnti	2020 (cassa) <i>(di cui fpv)</i>	694.082,64 712.436,89 0,00	294.735,33 294.735,33 0,00	988.817,97 1.007.172,22 0,00
1	05	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione / Gestione dei beni demaniali e patrimoniali / Spese correnti	2020 (cassa) <i>(di cui fpv)</i>	841.296,07 1.006.170,96 0,00	160.178,93 160.178,93 0,00	1.001.475,00 1.166.349,89 0,00
7	01	1	Turismo / Sviluppo e la valorizzazione del turismo / Spese correnti	2020 (cassa) <i>(di cui fpv)</i>	631.444,80 800.134,90 0,00	65.090,47 65.090,47 0,00	696.535,27 865.225,37 0,00
12	05	1	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia / Interventi per le famiglie / Spese correnti	2020 (cassa) <i>(di cui fpv)</i>	395.340,30 415.331,87 0,00	64.045,82 64.045,82 0,00	459.386,12 479.377,69 0,00
TOTALE:				2020 (cassa) <i>(di cui fpv)</i>		584.050,55 584.050,55 0,00	