



ISTITUZIONE COMUNALE "VILLA MIARI" COMUNE DI SANTORSO

COPIA

DELIBERAZIONE N. 17

Data 14.10.2016

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

OGGETTO: VARIAZIONE DA APPORTARE ALLE DOTAZIONI DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2016 DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018 E PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA (STANZIAMENTI DI COMPETENZA) AI SENSI DELL'ARTICOLO 176 DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000, N. 267

L'anno duemilasedici addì 14 mese di ottobre alle ore 18.00 presso la Sede dell'Ente si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

Eseguito l'appello risultano:

	<u>Presente</u>	<u>Assente</u>
Bisio Anna Presidente	X	
Facci Guido Vice Presidente	X	
Piazza Gian Pietro	X	
Broccardo Claudia		X
Dal Santo Anna Giuseppina	X	

Partecipa alla seduta la dott.ssa Antonella Dalle Ore quale Direttore-Segretario dell'Istituzione, che svolge anche funzioni di verbalizzante.

La dott.ssa Anna Bisio, in qualità di Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.

ISTITUZIONE COMUNALE VILLA MIARI

PARERI DI COMPETENZA

Premesso che la proposta di deliberazione del Consiglio di Amministrazione in ordine al seguente oggetto:
VARIAZIONE DA APPORTARE ALLE DOTAZIONI DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2016 DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018 E PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA (STANZIAMENTI DI COMPETENZA) AI SENSI DELL'ARTICOLO 176 DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000, N. 267

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Si esprime parere favorevole di regolarità tecnica espresso ai sensi dell'art.49 dl T.U. – D.Lgs.18 agosto 2000 n. 267, in quanto la proposta che precede è conforme alle norme legislative e tecniche che regolano la materia.

IL RESPONSABILE
F.to Zattra Maria Giliola

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA

Si attesta la relativa copertura finanziaria.

Si esprime parere favorevole in riguardo alla regolarità contabile di cui sopra, parere espresso ai sensi dell'art.49, del T.U. – D. Lgs 18 agosto 2000 n. 267.

IL RESPONSABILE
F.to Zattra Maria Giliola

PARERE DI CONFORMITA'

Il sottoscritto direttore dell'Istituzione Comunale Villa Miari, dichiara che la presente proposta deliberativa è conforme alle leggi, allo statuto e ai regolamenti, ai sensi del comma 2° dall'art.48 del vigente Statuto Comunale.

IL DIRETTORE-SEGRETARIO
F.to Dalle Ore dr.ssa Antonella

OGGETTO: VARIAZIONE DA APPORTARE ALLE DOTAZIONI DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2016 DEL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018 E PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA (STANZIAMENTI DI COMPETENZA) AI SENSI DELL'ARTICOLO 176 DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000, N. 267

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Richiamato il Regolamento costitutivo dell'Ente approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 15/1996, aggiornato con delibera del Consiglio Comunale n. 38 del 20/06/1996 per la parte relativa alle controdeduzioni e modificato negli articoli 17 e 17 bis con deliberazione del Consiglio di Amministrazione di Villa Miari n°15 del 13/11/2012;

Richiamata la Deliberazione del Consiglio Comunale n.26 del 09/06/2014 con la quale sono stati approvati gli indirizzi per la nomina e la designazione dei rappresentanti del Comune presso enti, aziende ed istituzioni;

Visto il decreto del Sindaco di Santorso, Sig. Franco Balzi, n.23 del 17/07/2014, provvedimento di nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione dell'Ente;

Richiamata la propria precedente deliberazione n.8 del 22/08/2014, con la quale si insediava il Consiglio di Amministrazione di Villa Miari;

Visto il Decreto Legislativo 18 Agosto 2000, n. 267;

Richiamata la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n.38 del 09/11/2015, con la quale sono stati approvati il bilancio di previsione 2016, il documento unico di programmazione (DUP 2016/2018) ed il bilancio pluriennale 2016/2018 dell'Istituzione Comunale Villa Miari;

Richiamate la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 59 del 28/12/2015 con la quale si è approvato il D.U.P. DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2016/2018 e la deliberazione del C.C. n. 60 con la quale è stato approvato il BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018 e i relativi allegati;

Richiamata la Deliberazione della Giunta Comunale n. 21 del 14/03/2016 con la quale si approva il Piano Esecutivo di gestione (PEG) per l'anno 2016;

Visti i nuovi principi contabili di cui al D.Lgs. n. 118/2011, così come modificato dal D.Lgs. 126/2014, che danno seguito alla sperimentazione del bilancio armonizzato applicata ai sensi del D.P.C.M. 28.12.2011 ed estendono l'applicazione dei principi del Bilancio armonizzato a tutti gli enti del comparto Regioni ed Enti locali dal 1° gennaio 2015 e aggiornano il D.Lgs. n. 267/2000;

Considerato che si rende necessario adeguare gli stanziamenti **di cassa** alle esigenze di gestione in modo da garantire la necessaria regolarità ai flussi di cassa in spesa come risulta nella Tabella A);

Ritenuto inoltre necessario procedere ad un prelevamento dal fondo di riserva per €.8.200,00 per poter incrementare gli stanziamenti di alcuni capitoli di spesa che sono risultati carenti in seguito a nuove spese imprevedute tale variazione è riportata sempre nell'allegato A);

Preso Atto che con il prelievo proposto sono assicurati gli equilibri finanziari del bilancio 2016/2018 come emerge dal prospetto allegato "C";

Rilevato che, ai sensi dell'art. 162, comma 6, e dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000, gli stanziamenti di cassa del bilancio di previsione iniziale e le successive variazioni alle stesse

dotazioni di cassa devono garantire un fondo di cassa finale non negativo;

Visti:

- la Legge di Stabilità n. 208 del 28 dicembre 2015 che ha approvato le norme specifiche di finanza pubblica locale vigenti nel 2016;
- l'art. 175 c. 5-bis lett. d) del T.U. n. 267/2000 aggiornato al D.Lgs. n. 118/2011 - coordinato con il D.Lgs. n. 126/2014 in vigore dal 1° gennaio 2015 ordinamento EE.LL. avente per oggetto: "Variazioni al Bilancio di previsione", che così testualmente recita: "L'organo esecutivo con provvedimento amministrativo approva le variazioni del piano esecutivo di gestione, salvo quelle di cui al comma 5-quater, e le seguenti variazioni del bilancio di previsione non aventi natura discrezionale, che si configurano come meramente applicative delle decisioni del Consiglio, per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio: ...omissis... d) variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo";
- il D.L. del 10 ottobre 2012, n. 174 e provvedimenti collegati, relativo ai controlli;

Rilevato che, ai sensi dell'art. 162, comma 6, e dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000, gli stanziamenti di cassa del bilancio di previsione iniziale e le successive variazioni alle stesse dotazioni di cassa devono garantire un fondo di cassa finale non negativo;

Dato Atto che, a seguito del prelievo di cui all'allegato "A", viene previsto il seguente fondo di cassa finale al 31/12/2016:

FONDO DI CASSA ALL'1/01/2016	(+)	€ 995.582,84
RISCOSSIONI PREVISTE PER IL 2016 PRIMA DELLA PRESENTE VARIAZIONE	(+)	€ 4.851.708,67
PAGAMENTI PREVISTI PER IL 2016 PRIMA DELLA PRESENTE VARIAZIONE	(—)	€ 4.251.841,96
MAGGIORI RISCOSSIONI PREVISTE PER IL 2016 CON LA PRESENTE VARIAZIONE	(+)	
MINORI RISCOSSIONI PREVISTE PER IL 2016 CON LA PRESENTE VARIAZIONE	(—)	€ 0,00
MAGGIORI PAGAMENTI PREVISTI PER IL 2016 CON LA PRESENTE VARIAZIONE	(—)	€ 24.700,00
MINORI PAGAMENTI PREVISTI PER IL 2016 CON LA PRESENTE VARIAZIONE	(+)	-€ 8.200,00
FONDO DI CASSA PREVISTO AL 31/12/2016	(+)	€ 1.562.549,55

Visto:

- il D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, e in particolar modo gli artt. 166 e 176;
- il D.Lgs. 23.06.2011, n. 118;
- i principi contabili, generali e applicati, di cui all'art. 3 del D.Lgs. n. 118/2011 e in particolare quanto disciplinato dagli allegati 1, 4/1 e 4/2 allo stesso D.Lgs. 118/2011;
- il regolamento comunale di contabilità,

Acquisiti i pareri di regolarità tecnica e contabile reso dal Responsabile dell'Area economico-finanziaria, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Ai sensi dell'art. 48 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;

Tutto ciò premesso:

Con voti espressi a norma di Legge:

presenti	04
votanti	04
favorevoli	04
contrari	00
astenuiti	00

DELIBERA

1. Di approvare l'allegato A) che fa parte integrante e sostanziale del presente atti e nel quale sono riportati:
 - a. il prelievo dal fondo di riserva del bilancio di previsione finanziaria 2016/2018 di €.8.200,00 adottato ai sensi dell'art. 166, comma 2, e dell'art. 176 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
 - b. la variazione alle dotazioni di cassa per l'esercizio finanziario 2016 al bilancio di previsione finanziario 2016/2018 e del Documento unico di programmazione (sezione strategica: 2016/2019 – sezione operativa: 2016/2018), ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lettera d), del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
2. Di dare atto che, a seguito del prelievo di cui all'allegato "A", viene previsto il fondo di cassa finale al 31/12/2016 di €. 1.388.090,36 come risulta dalla tabella inserita nelle premesse;
3. Di dare atto che dette variazioni comportano anche la variazione agli stanziamenti dei capitoli del PEG 2016 come riportato nell'allegato B);
4. Di prendere atto, ai sensi dell'art. 193, comma 1, del D.Lgs 267/2000, che con il presente provvedimento sono rispettati il pareggio di bilancio e tutti gli equilibri per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti;
5. Di dare atto che i dati di interesse del tesoriere attinenti alla presente variazione sono inseriti nell'allegato "C";
6. Di dare atto che, ai sensi dell'art. 166, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e dell'art. 43, comma 2, del regolamento di contabilità, la presente variazione dovrà essere comunicata al Consiglio comunale nella prima seduta utile;
7. Di trasmettere la presente variazione di bilancio al tesoriere, ai sensi dell'art. 175, comma 9-bis del D.Lgs. n. 267/2000;
8. Di dichiarare, con votazione separata e voti espressi a norma di Legge:

presenti	04
votanti	04
favorevoli	04
contrari	00
astenuiti	00

la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi del comma 4 dell'art. 134 del Decreto Legislativo n. 267/00.

allegato A) VARIAZIONE DI BILANCIO delib.n. 17 del 14/10/2016

USCITE ANNO: 2016

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 1								
Servizi istituzionali, generali e di gestione								
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato								
TITOLO 1								
Spese correnti								
Macroaggr. 10	CP	28.628,53	-5.093,00	0,00	-8.200,00	15.335,53	0,00	15.335,53
	CS	28.628,52	-5.093,00	0,00	-8.200,00	15.335,52		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1								
	CP	28.628,53	-5.093,00	0,00	-8.200,00	15.335,53	0,00	15.335,53
	CS	28.628,52	-5.093,00	0,00	-8.200,00	15.335,52		
Totale Capitoli Variati su Programma 3								
	CP	28.628,53	-5.093,00	0,00	-8.200,00	15.335,53	0,00	15.335,53
	CS	28.628,52	-5.093,00	0,00	-8.200,00	15.335,52		
Totale Capitoli Variati su Missione 1								
	CP	28.628,53	-5.093,00	0,00	-8.200,00	15.335,53	0,00	15.335,53
	CS	28.628,52	-5.093,00	0,00	-8.200,00	15.335,52		
Missione 12								
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
Programma 3 - Interventi per gli anziani								
TITOLO 1								
Spese correnti								
Macroaggr. 3	CP	141.000,00	3.000,00	8.200,00	0,00	152.200,00	135.535,14	16.664,86
	CS	149.000,00	3.000,00	11.700,00	0,00	163.700,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1								
	CP	141.000,00	3.000,00	8.200,00	0,00	152.200,00	135.535,14	16.664,86
	CS	149.000,00	3.000,00	11.700,00	0,00	163.700,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 3								
	CP	141.000,00	3.000,00	8.200,00	0,00	152.200,00	135.535,14	16.664,86
	CS	149.000,00	3.000,00	11.700,00	0,00	163.700,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 12								
	CP	141.000,00	3.000,00	8.200,00	0,00	152.200,00	135.535,14	16.664,86
	CS	149.000,00	3.000,00	11.700,00	0,00	163.700,00		
Missione 15								
Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
Programma 2 - Formazione professionale								
TITOLO 1								
Spese correnti								
Macroaggr. 3	CP	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	93.163,62	16.836,38
	CS	110.000,00	0,00	13.000,00	0,00	123.000,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1								
	CP	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	93.163,62	16.836,38
	CS	110.000,00	0,00	13.000,00	0,00	123.000,00		

Utente: Giliola Zattra, Data di stampa: 14/10/2016

USCITE ANNO: 2016

Utente: Giliola Zattra, Data di stampa: 14/10/2016

Totale Capitoli Variati su Programma 3		CP	141.000,00	3.000,00	8.200,00	0,00	152.200,00	135.535,14	16.664,86
		CS	149.000,00	3.000,00	11.700,00	0,00	163.700,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 12		CP	141.000,00	3.000,00	8.200,00	0,00	152.200,00	135.535,14	16.664,86
		CS	149.000,00	3.000,00	11.700,00	0,00	163.700,00		
Mission 15									
Politiche per il lavoro e la formazione professionale									
Programma 2 - Formazione professionale									
TITOLO 1									
Spese correnti									
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi									
15021.03.0001	2016	CP	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	9.733,10	2.266,90
		CS	12.000,00	0,00	3.000,00	0,00	15.000,00		
15021.03.0184	2016	CP	98.000,00	0,00	0,00	0,00	98.000,00	83.430,52	14.569,48
		CS	98.000,00	0,00	10.000,00	0,00	108.000,00		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3		CP	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	93.163,62	16.836,38
		CS	110.000,00	0,00	13.000,00	0,00	123.000,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	93.163,62	16.836,38
		CS	110.000,00	0,00	13.000,00	0,00	123.000,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	93.163,62	16.836,38
		CS	110.000,00	0,00	13.000,00	0,00	123.000,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 15		CP	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	93.163,62	16.836,38
		CS	110.000,00	0,00	13.000,00	0,00	123.000,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2016		CP	279.628,53	-2.093,00	8.200,00	-8.200,00	277.535,53	228.698,76	48.836,77
			SALDO COMPETENZA		0,00				
			CS	287.628,52	-2.093,00	24.700,00	-8.200,00	302.035,52	
			SALDO CASSA		16.500,00				

Allegato C) delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere **Rif. Delibere di CdA 17 / 2016 del 14/10/2016**

SPESE 2016

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 6 ESERCIZIO 2016	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2016
			in aumento	in diminuzione	
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				
TITOLO 1	Spese correnti	0,00			0,00
		23.535,53		-8.200,00	15.335,53
		23.535,52		-8.200,00	15.335,52
Totale Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00			0,00
		23.535,53		-8.200,00	15.335,53
		23.535,52		-8.200,00	15.335,52
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00			0,00
		28.202,53		-8.200,00	20.002,53
		28.202,52		-8.200,00	20.002,52
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Programma 3	Interventi per gli anziani				
TITOLO 1	Spese correnti	525.743,92	8.200,00		525.743,92
		3.387.769,82			3.395.969,82
		3.272.903,67	11.700,00		3.284.603,67
Totale Programma 3	Interventi per gli anziani	525.743,92	8.200,00		525.743,92
		3.387.769,82			3.395.969,82
		3.272.903,67	11.700,00		3.284.603,67
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	525.743,92	8.200,00		525.743,92
		3.387.769,82			3.395.969,82
		3.272.903,67	11.700,00		3.284.603,67
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Programma 2	Formazione professionale				
TITOLO 1	Spese correnti	48.806,33			48.806,33
		234.960,00			234.960,00
		249.135,11	13.000,00		262.135,11
Totale Programma 2	Formazione professionale	48.806,33			48.806,33
		234.960,00			234.960,00
		249.135,11	13.000,00		262.135,11
Totale Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	48.806,33			48.806,33
		234.960,00			234.960,00
		249.135,11	13.000,00		262.135,11

SPESE 2016

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 6 ESERCIZIO 2016	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2016
			in aumento	in diminuzione	
Totale Variazioni in uscita	residui presunti	56.587,17			56.587,17
	previsioni di competenza	277.535,53	8.200,00	-8.200,00	277.535,53
	previsioni di cassa	285.535,52	24.700,00	-8.200,00	302.035,52
Totale Generale delle uscite	residui presunti	774.235,92			774.235,92
	previsioni di competenza	5.013.318,70			5.013.318,70
	previsioni di cassa	4.426.301,15	16.500,00		4.442.801,15

ENTRATE 2016

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 6 ESERCIZIO 2016	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2016
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		150.239,01			150.239,01
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		977.622,35			977.622,35

SPESE 2016

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 6 ESERCIZIO 2016	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2016
			In aumento	in diminuzione	
Totale Generale delle entrate					
	residui presunti	774.235,92			774.235,92
	previsioni di competenza	6.141.180,06			6.141.180,06
	previsioni di cassa	4.426.301,15	16.500,00		4.442.801,15

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

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.to Bisio dott.ssa Anna

IL DIRETTORE-SEGRETARIO
F.to Dalle Ore dott.ssa Antonella



N°

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è pubblicata all'albo Comunale e a quello dell'Istituzione per 15 giorni consecutivi dal 02/11/16

Santorso, 02/11/16

IL SEGRETARIO
F.to Dalle Ore dott.ssa Antonella



Copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Santorso, 02/11/16



isto:

L'INCARICATO
Casarotto Sara

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La su estesa deliberazione è stata pubblicata all'Albo Comunale e a quello dell'Istituzione senza riportare nei primi dieci giorni di pubblicazione denunce e di vizi di legittimità per cui la stessa E' DIVENUTA ESECUTIVA ai sensi dell'art. 134, comma e 3°, del T.U. approvato con D.Lgs. 18 agosto 200 n. 267 e dell'art. 6, del Regolamento Comunale per il funzionamento di Villa Miari.
(ovvero):

Santorso, il 16/11/16



IL SEGRETARIO