



# COMUNE DI FERNO

Provincia di Varese

**Deliberazione n. 0127 in data 11/12/2017**

## Verbale di deliberazione della Giunta Comunale

**OGGETTO: PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA E VARIAZIONE DEGLI STANZIAMENTI DI CASSA**

L'anno **duemiladiciassette**, addì **undici** del mese di **dicembre**, alle ore **18.15** presso **Sala Giunta**, in seguito a convocazione, si è riunita la Giunta Comunale

Intervengono i Signori

		Presente	Assente
GESUALDI Filippo	SINDACO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
CERUTTI Mauro	VICE SINDACO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
SABETTI Alfredo	ASSESSORE	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
FOTI Sarah	ASSESSORE	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
VENDRAMIN Daniela Cristina	ASSESSORE	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Partecipa all'adunanza con funzioni consultive, referenti e di assistenza il **SEGRETARIO COMUNALE** **Avv. Fabio D'Aula**.

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il Sig. **Filippo Gesualdi**, in qualità di **SINDACO**, ed espone gli oggetti iscritti all'ordine del giorno e su questi la Giunta Comunale adotta la seguente deliberazione:

## LA GIUNTA COMUNALE

Considerato che l'ordinamento finanziario e contabile, al fine di rendere flessibile la gestione del bilancio di previsione nei casi in cui si verificano esigenze straordinarie ovvero nei casi in cui le dotazioni degli interventi di spesa si rivelino insufficienti a fronteggiare maggiori spese, consente, tra le altre, l'operazione di prelievo dal fondo di riserva previsto dall'articolo 166 del D.Lgs.267/2000;

Vista la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 62 del 22.12.2016, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2017, 2018 e 2019 e le successive modifiche ed integrazioni;

Richiamata inoltre la Deliberazione di Giunta Comunale n. 168 del 22.12.2016 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione per gli esercizio 2017/2019 e successive integrazioni e modificazioni;

Viste le seguenti richieste di prelevamento dal fondo di riserva presentate dai Responsabili dei Servizi:

- Responsabile dei Servizi Lavori Pubblici, attività tecniche e procedimenti inerenti l'edilizia privata, ecologia ed ambiente e del servizio tecnico manutentivo, dalla quale si evince la necessità e l'urgenza di stanziare l'importo di €. 4.087,00 al nuovo capitolo 0700013 del codice 04.02.1.03 al fine di provvedere quanto prima ad effettuare i lavori di adeguamento dell'impianto elettrico dell'aula di informatica della scuola primaria Mons. Bonetta di Ferno;
- Responsabile dell'Ufficio Personale in Unione dalla quale si evince la necessità ed urgenza di stanziare l'ulteriore importo di €. 670,10 necessario per l'anno 2017 ad integrazione dello stanziamento di cui al capito 0000001 del codice 01.01.1.01 e relativo ai contributi per la collocazione in aspettativa dal proprio posto di lavoro presso il Ministero dell'attuale Sindaco in carica, a seguito di ricalcolo degli imponibili e dei contributi dovuti conteggiando anche i relativi ratei di tredicesima spettante esclusi dal precedente calcolo;
- Responsabile del Servizio Socio-Culturale dalla quale si evince la necessità di integrare di €. 1.000,00 lo stanziamento di cui al codice 06/01/1/03/0070010 (gas) e di altri €. 1.000,00 al codice 04/02/1/03/00700/5 (energia elettrica) per le utenze del parco comunale al fine di poter procedere alla voltura dei contatori a nome del Comune di Ferno a seguito del recesso da parte del concessionario del parco ed in attesa dell'affidamento a nuovo gestore;
- Responsabile del Servizio Economico-Finanziario dalla quale si evince la necessità di integrare lo stanziamento del capitolo 0020029 di cui al codice 01.11.1.10, relativo all'IVA a debito, dell'importo di €. 7.487,00 al fine di consentire il pagamento dell'acconto IVA 2018 da versare entro il mese di dicembre 2017 nonché il versamento dell'IVA a debito relativa al mese di dicembre 2017;
- Responsabile del Servizio Economico-Finanziario dalla quale si evince la necessità di integrare di €. 150,00 lo stanziamento del capitolo 50001 di cui al codice 01.03.1.03, relativo al compenso spettante al Revisore dei Conti ad integrazione delle spese per trasferte effettuate nello svolgimento delle sue mansioni nel corso dell'anno 2017;
- Responsabile del Servizio Economico-Finanziario dalla quale si evince la necessità di integrare di €. 4.266,76 lo stanziamento del capitolo 60100 di cui al codice 09.04.1.03, relativo

all'accantonamento per riversamento della tariffa UI1 sulle tariffe di fognatura e depurazione, a seguito di comunicazione da parte della società partecipata S.A.P. s.r.l.;

Ritenuto quindi necessario stanziare le seguenti somme:

- € 4.087,00 al codice Missione 04 - Programma 02 - Titolo I, Macroaggregato 3 - avente ad oggetto "Adeguamento impianto elettrico dll'aula di informatica presso la Scuola Primaria";
- € 670,10 al codice 000001 Missione 01 - Programma 01 - Titolo I, Macroaggregato 1 - avente ad oggetto "CONTRIBUTI A CARICO ENTE PER ASPETTATIVA SINDACO " ,
- € 1.000,00 al codice 0070010 - Missione 06 - Programma 01 - Titolo 1 - Macroaggregato 03 avente ad oggetto "CAP 700/ 10 - UTENZE E CANONI - GAS - SERVIZIO RILEVANTE AGLI EFFETTI DELL'IVA "
- € 1.000,00 al codice 00700/5 - Missione 04 - Programma 02 - Titolo 1 - Macroaggregato 03 avente ad oggetto "CAP 700/ 5 - UTENZE E CANONI - ENERGIA ELETTRICA";
- € 7.487,00 al codice 0020029 - Missione 01 - Programma 11 - Titolo 1 - Macroaggregato 10 avente ad oggetto "CAP 20/ 29 - IVA A DEBITO";
- € 150,00 al codice 50001 - Missione 01 - Programma 03 - Titolo 1 - Macroaggregato 03 avente ad oggetto "CAP 50/ 1 - COMPENSO AI REVISORI";
- € 4.266,76 al codice 60100 - Missione 09 - Programma 04 - Titolo 1 - Macroaggregato 03 avente ad oggetto "CAP 60/ 100 - RIVERSAMENTO COMPONENTE UI1 SULLE TARIFFE DI FOGNATURA E DEPURAZIONE";

Preso atto ai sensi dell'art. 176 del D.Lgs. 267/2000 che i prelevamenti dal fondo di riserva sono di competenza dell'organo esecutivo;

Visto che nel Bilancio dell'esercizio 2017 al codice di bilancio Missione 20 - Programma 1 - Titolo I, Macroaggregato 10 - (1 fondi riserva ed accantonamenti, 1 fondo di riserva, 1 fondi di riserva) avente ad oggetto "FONDO DI RISERVA" è stato istituito il fondo di Euro 44.226,66, sia di competenza che di cassa;

Rilevato che detto fondo, alla data odierna, presenta la seguente situazione:

#### **ANNO 2017**

#### **COMPETENZA E CASSA**

Previsione iniziale	Euro 44.226,66 =
- prelevamenti disposti con precedenti atti	Euro 28.268,00 =
+ integrazioni disposte con atti precedenti	Euro 25.045,41 =
Rimanenza disponibile	Euro 41.004,07 =

Preso atto della necessità di adottare contemporaneamente corrispondente variazione di cassa al fine di garantire la necessaria disponibilità al pagamento delle spese sopra indicate;

Rilevato infine che ai sensi dell'art. 175, comma 5 bis del D.Lgs 267/2000 l'organo esecutivo con provvedimento amministrativo approva le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste

dal comma 5-quater di competenza dei Responsabili dei Servizi, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio non sia negativo;

Ritenuto necessario provvedere all'integrazione degli stanziamenti dei capitoli di spesa interessati per le motivazioni sopra meglio specificate e come risultante dagli *Allegati A) e B)* (rispettivamente variazioni e dati di interesse del tesoriere) che costituiscono parte integrante del presente atto;

Considerato che:

- a seguito della variazione richiesta non vengono alterati gli equilibri di bilancio, che risulta coerente con il contenuto del Documento Unico di Programmazione per il triennio 2017/2019;
- le risultanze finali delle presenti variazioni, sia in termini di competenza che di cassa, sono quelle risultanti in allegato;

Ritenuto di assegnare i nuovi obiettivi individuati con il presente atto ai Responsabili dei servizi richiedenti, per quanto di propria competenza, e ad integrazione della deliberazione n. 168/2016 di assegnazione del Piano Esecutivo di Gestione;

Visti gli allegati e obbligatori pareri favorevoli di cui all'art. 49 del D.Lgs n. 267/2000 e le successive modifiche ed integrazioni;

- Visti;
- il D.Lgs. 267/2000;
- i D.L.gs. n. 118/2011, n. 126/2014 e successive modificazioni ed integrazioni;
- i Principi Contabili n. 4/1 e 4/2 allegato al D.Lgs. 118/2011;
- l'art. 3 della L. 241/90;
- il vigente statuto comunale
- il vigente regolamento di contabilità;

Con voti unanimi favorevoli espressi nelle forme di legge,

## **DELIBERA**

Per le motivazioni in premessa espresse, che sono da considerarsi qui tutte integralmente riportate:

1. di approvare il seguente prelievo dal fondo di riserva iscritto nel Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017, sia in termini di competenza che di cassa per finanziare maggiori spese urgenti ed impreviste nel seguente modo:

### **PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA (sia per la competenza che per la cassa):**

Missione 20

Programma 1

Titolo I

Macroaggregato 10

(fondo di riserva)	€. 18.660,86
<b>STANZIAMENTI DA IMPINGUARE:</b>	
Missione 04	
Programma 02	
Titolo I	
Macroaggregato 3	
(codice 0700013 - "Adeguamento impianto elettrico dell'aula di informatica presso la Scuola Primaria)	€. 4.087,00
Missione 01	
Programma 01	
Titolo I	
Macroaggregato 1	
(codice 0000001 - "Contributi a carico dell'Ente per aspettativa Sindaco")	€. 670,10
Missione 06	
Programma 01	
Titolo I	
Macroaggregato 3	
(codice 0070010 - "cap 700/ 10 - utenze e canoni gas - Servizio rilevanti agli effetti dell'IVA")	€. 1.000,00
Missione 04	
Programma 02	
Titolo I	
Macroaggregato 3	
(codice 00700/5 - "cap. 700/ 5 - utenze e canoni - energia elettrica")	€. 1.000,00
Missione 01	
Programma 11	
Titolo I	
Macroaggregato 10	
(codice 0020029 - "cap- 20/29 - Iva a debito")	€. 7.487,00
Missione 01	
Programma 03	
Titolo I	
Macroaggregato 03	
(codice 50001 - "cap- 50/1 - Compenso ai revisori")	€. 150,00
Missione 09	
Programma 04	
Titolo I	
Macroaggregato 03	

(codice 60100 - "cap. 60/100 - riversamento componente UI1 sulle tariffe di fognatura e depurazione")

€. 4.266,76

2. di approvare la variazione alle previsioni passive del bilancio 2017 relativa agli stanziamenti di cassa e che conclude con le seguenti risultaze riassuntive:

MAGGIORI RISCOSSIONI PREVISTE	€.	0,00
MINORI PAGAMENTI PREVISTI	€.	18.660,86
<b>TOTALE VARIAZIONI POSITIVE</b>	<b>€.</b>	<b>18.660,86</b>

MAGGIORI PAGAMENTI PREVISTI	€.	18.660,86
MINORI RISCOSSIONI PREVISTE	€.	0,00
<b>TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE</b>	<b>€.</b>	<b>18.660,86</b>

**SALDO DELLA VARIAZIONE** €. **0,00**

dando atto che il saldo di cassa presunto al 31/12 dell'esercizio risulta essere positivo;

3. di dare atto che le variazioni di cui sopra sono riepilogate negli *allegati A) e B)* parti integranti e sostanziali del presente atto;

4. di accertare che la presente deliberazione non modifica l'equilibrio del bilancio preventivo che risulta coerente con il contenuto del Documento Unico di Programmazione 2017/2019 e che il Piano esecutivo di gestione, affidato ai vari responsabili dei servizi con atto della Giunta Comunale n. 168 del 22.12.2016, deve ritenersi aggiornato ed integrato con le risultanze finali dello stanziamento di bilancio dei capitoli interessati - *Allegato A)* alla presente deliberazione e con l'affidamento al Responsabile del servizio tecnico manutentivo del nuovo capitolo di spesa di cui alla Missione 04 - Programma 02 - Titolo 1 - Macroaggregato 03 - capitolo 0700013 ad oggetto "Adeguamento impianto elettrico dell'aula informatica presso la Scuola Primaria" per €. 4.087,00;

5. di dare atto che il Sindaco provvederà alla comunicazione dell'adozione del presente atto al Consiglio Comunale, come previsto dall'art. 166 del TUEL e del vigente Regolamento di Contabilità.

6. di trasmettere il presente atto al tesoriere per quanto di sua competenza;

Indi, ritenuta l'urgenza di attivare le spese in relazione alle quali si è reso necessario procedere all'integrazione degli stanziamenti di spesa interessati visto l'approssimarsi della chiusura dell'esercizio 2017;

Successivamente,

**LA GIUNTA COMUNALE**

ravvisata l'urgenza di rendere immediatamente eseguibile la presente deliberazione,

Con voti unanimi favorevoli espressi nelle forme di legge,

**DELIBERA**

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.L.gs. n. 267/2000.

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi del testo unico D.P.R. 445 del 28 dicembre 2000 e del D.Lgs n. 82 del 7 marzo 2005 e norme collegate,

**IL SINDACO**

**Sig. FILIPPO GESUALDI**

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

**Avv. FABIO D'AULA**



# COMUNE DI FERNO

Provincia di Varese

**ALLEGATO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE  
NUMERO: 205/2017**

**OGGETTO: PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA E VARIAZIONE DEGLI  
STANZIAMENTI DI CASSA**

## **PARERE TECNICO**

Il sottoscritto, in qualità di responsabile dell'area Ragioneria Ed Economato, esaminata la proposta di deliberazione da sottoporre alla Giunta Comunale, avente per oggetto: PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA E VARIAZIONE DEGLI STANZIAMENTI DI CASSA

Esprime parere FAVOREVOLE per quanto di competenza ed in linea tecnica all'adozione dell'atto di cui sopra

Ferno, 11/12/2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Rag. Emanuela Bertoni

---

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del Testo Unico D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445 e del D.Lgs 7 marzo 2005 n. 82 e norme collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa*



# COMUNE DI FERNO

Provincia di Varese

**ALLEGATO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE  
NUMERO: 205/2017**

**OGGETTO: PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA E VARIAZIONE DEGLI  
STANZIAMENTI DI CASSA**

## PARERE CONTABILE

Il sottoscritto RESPONSABILE DEL SERVIZIO RAGIONERIA ED ECONOMATO, esaminata la proposta di deliberazione di cui in oggetto, in ordine alla regolarità contabile:

Esprime parere FAVOREVOLE

Ferno, 11/12/2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO  
RAGIONERIA ED ECONOMATO

Rag. Emanuela Bertoni

---

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del Testo Unico D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445 e del D.Lgs 7 marzo 2005 n. 82 e norme collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa*



# COMUNE DI FERNO

Provincia di Varese

## Deliberazione della Giunta Comunale n. 127 del 11/12/2017

### PUBBLICAZIONE

Copia in formato PDF del presente atto viene pubblicato nella sezione "Albo Pretorio on line" del sito informatico istituzionale di questo Comune: [www.comune.ferno.va.it](http://www.comune.ferno.va.it) ai sensi dell'articolo 32 comma 1 della legge 18.06.2009 n. 69 per 15 giorni consecutivi a partire dal 20/12/2017 e fino al 04/01/2018.

N. 1228 di registro pubblicazione.

Ferno, 20/12/2017

**IL RESPONSABILE DEL  
PROCEDIMENTO DI PUBBLICAZIONE**

**Monica Pisoni**

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del Testo Unico D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445 e del D.Lgs 7 marzo 2005 n. 82 e norme collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa*



# COMUNE DI FERNO

Provincia di Varese

## Deliberazione della Giunta Comunale n. 127 del 11/12/2017

### PUBBLICAZIONE

Copia in formato PDF del presente atto è stato pubblicato nella sezione "Albo Pretorio on line" del sito informatico istituzionale di questo Comune: [www.comune.ferno.va.it](http://www.comune.ferno.va.it) ai sensi dell'articolo 32 comma 1 della legge 18.06.2009 n. 69 per 15 giorni consecutivi dal 20/12/2017 al 04/01/2018.

N. 1228 di registro pubblicazione.

Ferno, 04/01/2018

**IL MESSO COMUNALE**

**Felice Costantino**

*Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del Testo Unico D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445 e del D.Lgs 7 marzo 2005 n. 82 e norme collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa*

## PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA n. 29 del 11/12/2017

## ALLEGATO A)

USCITE ANNO: 2017

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
<b>Missione 1</b>									
<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>									
<b>Programma 1 - Organi istituzionali</b>									
<b>TITOLO 1</b>									
<b>Spese correnti</b>									
Macroaggr. 1									
	Redditi da lavoro dipendente	CP	0,00	5.500,00	670,10	0,00	6.170,10	4.512,03	1.658,07
		CS	0,00	5.500,00	670,10	0,00	6.170,10		
	<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>670,10</b>	<b>0,00</b>	<b>6.170,10</b>	<b>4.512,03</b>	<b>1.658,07</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>670,10</b>	<b>0,00</b>	<b>6.170,10</b>		
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>	<b>CP</b>	<b>0,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>670,10</b>	<b>0,00</b>	<b>6.170,10</b>	<b>4.512,03</b>	<b>1.658,07</b>
		<b>CS</b>	<b>0,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>670,10</b>	<b>0,00</b>	<b>6.170,10</b>		
<b>Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>									
<b>TITOLO 1</b>									
<b>Spese correnti</b>									
Macroaggr. 3									
	Acquisto di beni e servizi	CP	7.000,00	700,00	150,00	0,00	7.850,00	7.437,33	412,67
		CS	7.000,00	6.038,31	150,00	0,00	13.188,31		
	<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>	<b>CP</b>	<b>7.000,00</b>	<b>700,00</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.850,00</b>	<b>7.437,33</b>	<b>412,67</b>
		<b>CS</b>	<b>7.000,00</b>	<b>6.038,31</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.188,31</b>		
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 3</b>	<b>CP</b>	<b>7.000,00</b>	<b>700,00</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.850,00</b>	<b>7.437,33</b>	<b>412,67</b>
		<b>CS</b>	<b>7.000,00</b>	<b>6.038,31</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.188,31</b>		
<b>Programma 11 - Altri servizi generali</b>									
<b>TITOLO 1</b>									
<b>Spese correnti</b>									
Macroaggr. 10									
	Altre spese correnti	CP	80.500,00	-46.690,00	7.487,00	0,00	41.297,00	31.126,60	10.170,40
		CS	80.500,00	-46.690,00	7.487,00	0,00	41.297,00		
	<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>	<b>CP</b>	<b>80.500,00</b>	<b>-46.690,00</b>	<b>7.487,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.297,00</b>	<b>31.126,60</b>	<b>10.170,40</b>
		<b>CS</b>	<b>80.500,00</b>	<b>-46.690,00</b>	<b>7.487,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.297,00</b>		
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 11</b>	<b>CP</b>	<b>80.500,00</b>	<b>-46.690,00</b>	<b>7.487,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.297,00</b>	<b>31.126,60</b>	<b>10.170,40</b>
		<b>CS</b>	<b>80.500,00</b>	<b>-46.690,00</b>	<b>7.487,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.297,00</b>		
	<b>Totale Capitoli Variati su Missione 1</b>	<b>CP</b>	<b>87.500,00</b>	<b>-40.490,00</b>	<b>8.307,10</b>	<b>0,00</b>	<b>55.317,10</b>	<b>43.075,96</b>	<b>12.241,14</b>
		<b>CS</b>	<b>87.500,00</b>	<b>-35.151,69</b>	<b>8.307,10</b>	<b>0,00</b>	<b>60.655,41</b>		
<b>Missione 4</b>									
<b>Istruzione e diritto allo studio</b>									
<b>Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria</b>									

		<b>TITOLO 1</b>										
		<b>Spese correnti</b>										
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi	CP	12.400,00	2.000,00	5.087,00	0,00	19.487,00	9.855,09	9.631,91			
		CS	12.400,00	5.184,13	5.087,00	0,00	22.671,13					
	<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>		<b>CP</b>	<b>12.400,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>5.087,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.487,00</b>	<b>9.855,09</b>	<b>9.631,91</b>		
			<b>CS</b>	<b>12.400,00</b>	<b>5.184,13</b>	<b>5.087,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.671,13</b>				
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 2</b>		<b>CP</b>	<b>12.400,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>5.087,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.487,00</b>	<b>9.855,09</b>	<b>9.631,91</b>		
			<b>CS</b>	<b>12.400,00</b>	<b>5.184,13</b>	<b>5.087,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.671,13</b>				
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 4</b>		<b>CP</b>	<b>12.400,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>5.087,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.487,00</b>	<b>9.855,09</b>	<b>9.631,91</b>			
		<b>CS</b>	<b>12.400,00</b>	<b>5.184,13</b>	<b>5.087,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.671,13</b>					
		<b>Missione 6</b>										
		Politiche giovanili, sport e tempo libero										
		Programma 1 - Sport e tempo libero										
		<b>TITOLO 1</b>										
		<b>Spese correnti</b>										
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi	CP	9.700,00	2.000,00	1.000,00	0,00	12.700,00	8.712,54	3.987,46			
		CS	9.700,00	5.665,18	1.000,00	0,00	16.365,18					
	<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>		<b>CP</b>	<b>9.700,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.700,00</b>	<b>8.712,54</b>	<b>3.987,46</b>		
			<b>CS</b>	<b>9.700,00</b>	<b>5.665,18</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.365,18</b>				
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 1</b>		<b>CP</b>	<b>9.700,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.700,00</b>	<b>8.712,54</b>	<b>3.987,46</b>		
			<b>CS</b>	<b>9.700,00</b>	<b>5.665,18</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.365,18</b>				
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 6</b>		<b>CP</b>	<b>9.700,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.700,00</b>	<b>8.712,54</b>	<b>3.987,46</b>			
		<b>CS</b>	<b>9.700,00</b>	<b>5.665,18</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.365,18</b>					
		<b>Missione 9</b>										
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
		Programma 4 - Servizio idrico integrato										
		<b>TITOLO 1</b>										
		<b>Spese correnti</b>										
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi	CP	20,00	0,00	4.266,76	0,00	4.286,76	0,00	4.286,76			
		CS	20,00	0,00	4.266,76	0,00	4.286,76					
	<b>Totale Capitoli Variati su Titolo 1</b>		<b>CP</b>	<b>20,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.266,76</b>	<b>0,00</b>	<b>4.286,76</b>	<b>0,00</b>	<b>4.286,76</b>		
			<b>CS</b>	<b>20,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.266,76</b>	<b>0,00</b>	<b>4.286,76</b>				
	<b>Totale Capitoli Variati su Programma 4</b>		<b>CP</b>	<b>20,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.266,76</b>	<b>0,00</b>	<b>4.286,76</b>	<b>0,00</b>	<b>4.286,76</b>		
			<b>CS</b>	<b>20,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.266,76</b>	<b>0,00</b>	<b>4.286,76</b>				
<b>Totale Capitoli Variati su Missione 9</b>		<b>CP</b>	<b>20,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.266,76</b>	<b>0,00</b>	<b>4.286,76</b>	<b>0,00</b>	<b>4.286,76</b>			
		<b>CS</b>	<b>20,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.266,76</b>	<b>0,00</b>	<b>4.286,76</b>					
		<b>Missione 20</b>										
		Fondi e accantonamenti										
		Programma 1 - Fondo di riserva										
		<b>TITOLO 1</b>										
		<b>Spese correnti</b>										
Macroaggr. 10	Altre spese correnti	CP	44.226,66	-3.222,59	0,00	-18.660,86	22.343,21	0,00	22.343,21			
		CS	44.226,66	-3.222,59	0,00	-18.660,86	22.343,21					

Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	44.226,66	-3.222,59	0,00	-18.660,86	22.343,21	0,00	22.343,21
	CS	44.226,66	-3.222,59	0,00	-18.660,86	22.343,21		
Totale Capitoli Variati su Programma 1	CP	44.226,66	-3.222,59	0,00	-18.660,86	22.343,21	0,00	22.343,21
	CS	44.226,66	-3.222,59	0,00	-18.660,86	22.343,21		
Totale Capitoli Variati su Missione 20	CP	44.226,66	-3.222,59	0,00	-18.660,86	22.343,21	0,00	22.343,21
	CS	44.226,66	-3.222,59	0,00	-18.660,86	22.343,21		
<b>Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2017</b>	CP	153.846,66	-39.712,59	<b>18.660,86</b>	<b>-18.660,86</b>	114.134,07	61.643,59	52.490,48
				<b>SALDO COMPETENZA</b>	<b>0,00</b>			
	CS	153.846,66	-27.524,97	<b>18.660,86</b>	<b>-18.660,86</b>	126.321,69		
				<b>SALDO CASSA</b>	<b>0,00</b>			

**Allegato B) alla deliberazione di prelevamento dal fondo di riserva - dati d'interesse del Tesoriere**  
**data: 11/12/2017 n. 29**  
**Rif. Delibere di Giunta 127 / 2017 del 11/12/2017**  
**SPESE 2017**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 28 ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
<b>Missione 1</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
<b>Programma 1</b>	<b>Organi istituzionali</b>					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	5.289,03			5.289,03
		previsioni di competenza	141.712,86	670,10		142.382,96
		previsioni di cassa	144.158,70	670,10		144.828,80
Totale Programma 1	Organi istituzionali	residui presunti	5.289,03			5.289,03
		previsioni di competenza	156.712,86	670,10		157.382,96
		previsioni di cassa	159.158,70	670,10		159.828,80
<b>Programma 3</b>	<b>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	23.249,30			23.249,30
		previsioni di competenza	186.351,78	150,00		186.501,78
		previsioni di cassa	204.304,59	150,00		204.454,59
Totale Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	residui presunti	23.249,30			23.249,30
		previsioni di competenza	186.351,78	150,00		186.501,78
		previsioni di cassa	204.304,59	150,00		204.454,59
<b>Programma 11</b>	<b>Altri servizi generali</b>					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	62.880,27			62.880,27
		previsioni di competenza	425.225,61	7.487,00		432.712,61
		previsioni di cassa	439.886,77	7.487,00		447.373,77
Totale Programma 11	Altri servizi generali	residui presunti	62.880,27			62.880,27
		previsioni di competenza	493.568,74	7.487,00		501.055,74
		previsioni di cassa	508.229,90	7.487,00		515.716,90
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	890.431,20			890.431,20
		previsioni di competenza	1.760.380,39	8.307,10		1.768.687,49
		previsioni di cassa	2.570.379,73	8.307,10		2.578.686,83
<b>Missione 4</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>					
<b>Programma 2</b>	<b>Altri ordini di istruzione non universitaria</b>					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	32.103,43			32.103,43
		previsioni di competenza	140.172,90	5.087,00		145.259,90
		previsioni di cassa	166.694,33	5.087,00		171.781,33
Totale Programma 2	Altri ordini di istruzione non universitaria	residui presunti	125.499,64			125.499,64
		previsioni di competenza	320.528,03	5.087,00		325.615,03
		previsioni di cassa	440.445,67	5.087,00		445.532,67

## SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 28 ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
Totale Missione 4	Istruzione e diritto allo studio	residui presunti	184.040,52			184.040,52
		previsioni di competenza	721.894,25	5.087,00		726.981,25
		previsioni di cassa	895.352,77	5.087,00		900.439,77
<b>Missione 6</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>					
<b>Programma 1</b>	<b>Sport e tempo libero</b>					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	7.221,59			7.221,59
		previsioni di competenza	45.148,62	1.000,00		46.148,62
		previsioni di cassa	52.370,21	1.000,00		53.370,21
Totale Programma 1	Sport e tempo libero	residui presunti	26.208,31			26.208,31
		previsioni di competenza	127.375,79	1.000,00		128.375,79
		previsioni di cassa	153.584,10	1.000,00		154.584,10
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	residui presunti	26.208,31			26.208,31
		previsioni di competenza	127.675,79	1.000,00		128.675,79
		previsioni di cassa	153.884,10	1.000,00		154.884,10
<b>Missione 9</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>					
<b>Programma 4</b>	<b>Servizio idrico integrato</b>					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	36.741,62			36.741,62
		previsioni di competenza	159.481,10	4.266,76		163.747,86
		previsioni di cassa	196.122,68	4.266,76		200.389,44
Totale Programma 4	Servizio idrico integrato	residui presunti	36.741,62			36.741,62
		previsioni di competenza	159.481,10	4.266,76		163.747,86
		previsioni di cassa	196.122,68	4.266,76		200.389,44
Totale Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	residui presunti	169.260,51			169.260,51
		previsioni di competenza	849.745,06	4.266,76		854.011,82
		previsioni di cassa	991.701,83	4.266,76		995.968,59
<b>Missione 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>					
<b>Programma 1</b>	<b>Fondo di riserva</b>					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	41.004,07	-18.660,86		22.343,21
		previsioni di cassa	41.004,07	-18.660,86		22.343,21
Totale Programma 1	Fondo di riserva	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	41.004,07	-18.660,86		22.343,21
		previsioni di cassa	41.004,07	-18.660,86		22.343,21
Totale Missione 20	Fondi e accantonamenti	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	243.370,18	-18.660,86		224.709,32
		previsioni di cassa	41.004,07	-18.660,86		22.343,21
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	12.196,73			12.196,73
		previsioni di competenza	114.134,07			114.134,07
		previsioni di cassa	126.321,69			126.321,69

## SPESE 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 28 ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017
				in aumento	in diminuzione	
Totale Generale delle uscite		residui presunti	1.698.935,94			1.698.935,94
		previsioni di competenza	6.499.814,31			6.499.814,31
		previsioni di cassa	7.840.471,19			7.840.471,19

## ENTRATE 2017

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 28 ESERCIZIO 2017	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2017
			in aumento	in diminuzione	
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>		71.096,95			71.096,95
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>		321.716,65			321.716,65
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>					
	Fondi Non Vincolati	73.920,32			73.920,32
	Fondi Vincolati	14.121,92			14.121,92
Totale Generale delle entrate			residui presunti		2.057.931,08
			previsioni di competenza		6.499.814,31
			previsioni di cassa		6.664.550,77

*TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE*

*Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile della spesa*