



**CITTÀ DI MONCALIERI**

**SETTORE RISORSE FINANZIARIE**

**DETERMINAZIONE N. 1396 DEL 12/08/2020**

**OGGETTO: PRIMA VARIAZIONE ALLE PARTITE DI GIRO**

**IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO FINANZIARIO F.F.**

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 165 del 13 dicembre 2019 di approvazione del bilancio 2020/2022;

RICHIAMATA altresì la deliberazione n. 71 del 19 febbraio 2020 con la quale la Giunta Comunale ha approvato il Peg per l'esercizio 2020-2022;

RAVVISATA la necessità di incrementare le risorse previste al capitoli di entrata 038580 ad oggetto "RITENUTE ALLA FONTE PER I.R.P.E.F." e al relativo capitolo di spesa 231600 ad oggetto " RITENUTE ALLA FONTE PER I.R.P.E.F. - CONTRIBUTI AD IMPRESE" per garantire il pagamento delle ritenute I.R.P.E.F. operate sui contributi erogati ad imprese e associazioni;

RITENUTO di provvedere in merito;

VISTO il comma 5-quater dell'art. 175 del d.lgs. 167/2000 il quale, alla lett. e) dispone che "Nel rispetto di quanto previsto dal regolamento di contabilità, i responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il responsabile del servizio finanziario, possono effettuare per ciascuno degli esercizi del bilancio:

a).....omissis.....

b).....omissis.....

c).....omissis.....

d).....omissis.....

e) le variazioni necessarie per l'adeguamento delle previsioni, compresa l'istituzione di tipologie e programmi, riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi;

ATTESO che il vigente regolamento di contabilità, al comma 9 dell'art. 15 prevede che le variazioni di cui all'art. 175, c. 5-quater, del D.Lgs. 267/2000 sono di competenza del Responsabile del Servizio Finanziario, su proposta dei Responsabili del Servizio che hanno la titolarità della spesa;

RILEVATO che, ai sensi del comma 1 art. 239 del TUEL, per il presente atto non è necessario l'acquisizione del parere dei revisori;

TUTTO ciò premesso;

DATO atto che sul presente provvedimento devono essere rilasciati il parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e il parere di regolarità contabile, ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

#### DETERMINA

Di adottare, per le motivazioni espresse in premessa che qui si richiamano integralmente, le variazioni alle partite di giro del Bilancio di previsione 2020-2022 relative a spese per il pagamento delle ritenute, così come meglio specificate nei prospetti di variazione "ALLEGATO A) - Dati di Bilancio" e "ALLEGATO B) - Dettaglio Capitoli" facenti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Di dare atto che, apportate le variazioni sopraindicate il bilancio dell'esercizio 2020 pareggia in €. 94.467.684,21 la cassa registra per l'entrata €. 64.037.628,50 che sommato al fondo iniziale di cassa pari a €. 40.601.355,29 ammonta a €. 104.628.983,79 e per la spesa €. 98.308.499,29

Di dare altresì atto che restano invariati gli equilibri di bilancio previsti dalle norme sulla contabilità di cui al D.lgs. 18/08/2000, n. 267 e s.m.i. ;

Il Dirigente  
Roberto Biancato  
*(firmato digitalmente)*  
in sostituzione della dott.ssa Miglietta

*Il Dirigente del Settore Appalti  
Contratti di Servizio Igiene Urbana e  
Trasporti*  
BIANCATO ROBERTO / INFOCERT  
SPA

(firmato digitalmente)



**CITTÀ DI MONCALIERI**

***VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE***

*Ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 153, quinto comma, del D.Lvo 18 agosto 2000, n° 267, si esprime il visto di regolarità contabile in relazione alla variazione (Allegati A e B), contenuta nella determinazione n. **1396** del **12/08/2020**.*

*Il Responsabile del Servizio Finanziario f.f.*  
ALFONSA TAFFARI

(firmato digitalmente)

## Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere - ESERCIZIO 2020 ANNO 2020

Pag. 1

Riferimento delibera: Variazione del: 12/08/2020 nr. 33 - 1^ VARIAZIONE PARTITE DI GIRO

## ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	Previsioni aggiornate alla precedente variazione Delibera nr. 32 Esercizio 2020	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto Esercizio 2020
		In aumento	In diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	1.162.651,67	0,00	0,00	1.162.651,67
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	24.053.169,61	0,00	0,00	24.053.169,61
Utilizzo avanzo	5.780.717,27	0,00	0,00	5.780.717,27

## TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia 100 - Entrate per partite di giro

TITOLO 9	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	3.403,14 7.213.993,70 7.217.396,84	0,00 20.000,00 20.000,00	0,00 0,00 0,00	14.341,22 7.868.598,00 7.882.939,22	0,00 20.000,00 20.000,00	0,00 0,00 0,00	14.341,22 7.888.598,00 7.902.939,22
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	14.341,22 7.868.598,00 7.882.939,22	0,00 20.000,00 20.000,00	0,00 0,00 0,00	14.341,22 7.888.598,00 7.902.939,22	0,00 20.000,00 20.000,00	0,00 0,00 0,00	14.341,22 7.888.598,00 7.902.939,22
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	residui presunti previsione di competenza previsione di cassa	23.726.738,53 94.447.684,21 64.017.628,50	0,00 20.000,00 20.000,00	0,00 0,00 0,00	23.726.738,53 94.467.684,21 64.037.628,50	0,00 20.000,00 20.000,00	0,00 0,00 0,00	23.726.738,53 94.467.684,21 64.037.628,50

Responsabile del Servizio Finanziario

Dirigente responsabile della spesa


 Timbro  
dell'ente

A

## Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere - ESERCIZIO 2020 ANNO 2020

Riferimento delibera: Variazione del: 12/08/2020 nr. 33 - 1^ VARIAZIONE PARTITE DI GIRO SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	Previsioni aggiornate alla precedente variazione Delibera nr. 32 Esercizio 2020	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto Esercizio 2020
		In aumento	In diminuzione	

Disavanzo d'amministrazione

0,00

0,00

0,00

0,00

MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi

Programma 01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro  
Titolo 7

MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi - Partite di giro				
Programma 01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro				
Titolo 7				
TITOLO PROGRAMMA 01				
	residui presunti	306.370,96	0,00	306.370,96
	previsione di competenza	7.868.598,00	20.000,00	7.888.598,00
	previsione di cassa	8.174.968,96	20.000,00	8.194.968,96
	<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>306.370,96</b>	<b>0,00</b>	<b>306.370,96</b>
	residui presunti	7.868.598,00	20.000,00	7.888.598,00
	previsione di competenza	8.174.968,96	20.000,00	8.194.968,96
	<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>7.868.598,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>7.888.598,00</b>
	residui presunti	306.370,96	0,00	306.370,96
	previsione di competenza	7.868.598,00	20.000,00	7.888.598,00
	previsione di cassa	8.174.968,96	20.000,00	8.194.968,96
	<b>TOTALE VARIAZIONI IN USCITA</b>	<b>306.370,96</b>	<b>0,00</b>	<b>306.370,96</b>
	residui presunti	7.868.598,00	20.000,00	7.888.598,00
	previsione di competenza	8.174.968,96	20.000,00	8.194.968,96
	<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>	<b>10.500.151,01</b>	<b>0,00</b>	<b>10.500.151,01</b>
	previsione di competenza	94.447.684,21	20.000,00	94.467.684,21
	previsione di cassa	98.288.499,29	20.000,00	98.308.499,29

Timbro  
dell'ente

Responsabile del Servizio Finanziario

Dirigente responsabile della spesa

## TIPO VARIAZIONE: VRFP VAR. PARTITE DI GIRO RESPONSABILE SERV FINANZIARIO

Descrizione	Data e Numero Variazione	COMPETENZA			CASSA		
		Previsione	Importo Variazione	Nuova Previsione	Previsione	Importo Variazione	Nuova Previsione

TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro

TIPOLOGIA 100 - Entrate per partite di giro

Categoria 01 - Altre ritenute

Capitolo 038580 RITENUTE ALLA FONTE PER I.R.P.E.F. (COD. 106E EX 1045 - V. CAP. 23160)

Art.000 CdR.AC2002 CdG.AC2002 Prg.01009	12/08/2020 35	30.000,00	20.000,00	50.000,00	30.010,82	20.000,00	50.010,82
	TOTALE CAPITOLO 038580	30.000,00	20.000,00	50.000,00	30.010,82	20.000,00	50.010,82
	TOTALE CATEGORIA 9 100 01	3.230.000,00	20.000,00	3.250.000,00	3.230.059,17	20.000,00	3.250.059,17
	TOTALE TIPOLOGIA 9 100	7.213.993,70	20.000,00	7.233.993,70	7.217.396,84	20.000,00	7.237.396,84
	TOTALE TITOLO 9	7.868.598,00	20.000,00	7.888.598,00	7.882.939,22	20.000,00	7.902.939,22
	TOTALE ANNO 2020 - ESERCIZIO 2020	94.447.684,21	20.000,00	94.467.684,21	64.017.628,50	20.000,00	64.037.628,50

"B"

## TIPO VARIAZIONE: VRFP VAR. PARTITE DI GIRO RESPONSABILE SERV FINANZIARIO

Descrizione	Data e Numero Variazione	Previsione	COMPETENZA			CASSA		
			Importo Variazione	Nuova Previsione	Previsione	Importo Variazione	Nuova Previsione	
<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>								
<b>PROGRAMMA 01 - Servizi per conto terzi - Partite di giro</b>								
<b>TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>								
<b>Macro Aggregato 01 - Uscite per partite di giro</b>								
<b>Capitolo 231600 RITENUTE ALLA FONTE PER I.R.P.E.F. - CONTRIBUTI AD IMPRESE (COD. 106E EX 1045 - V. CAP. 3858)</b>								
Art.000 CdR.AC2002 CdG.AC2002 Prg.00144	12/08/2020 35	30.000,00	20.000,00	50.000,00	30.330,82	20.000,00	50.330,82	
	<b>TOTALE CAPITOLO 231600</b>	<b>30.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>30.330,82</b>	<b>20.000,00</b>	<b>50.330,82</b>	
	<b>TOTALE MACRO AGGREGATO 7 01</b>	<b>7.213.993,70</b>	<b>20.000,00</b>	<b>7.233.993,70</b>	<b>7.215.406,80</b>	<b>20.000,00</b>	<b>7.235.406,80</b>	
	<b>TOTALE TITOLO 7</b>	<b>7.868.598,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>7.888.598,00</b>	<b>8.174.968,96</b>	<b>20.000,00</b>	<b>8.194.968,96</b>	
	<b>TOTALE PROGRAMMA 01</b>	<b>7.868.598,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>7.888.598,00</b>	<b>8.174.968,96</b>	<b>20.000,00</b>	<b>8.194.968,96</b>	
	<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>7.868.598,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>7.888.598,00</b>	<b>8.174.968,96</b>	<b>20.000,00</b>	<b>8.194.968,96</b>	
	<b>TOTALE ANNO 2020 - ESERCIZIO 2020</b>	<b>94.447.684,21</b>	<b>20.000,00</b>	<b>94.467.684,21</b>	<b>98.288.499,29</b>	<b>20.000,00</b>	<b>98.308.499,29</b>	