



COMUNE DI CORCIANO

Provincia di Perugia

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

Ufficio RAGIONERIA - AREA 3

COPIA

DETERMINAZIONE

N.253 DEL 22-12-2016

N. 1422 del Registro Generale

Oggetto: VARIAZIONE N. 17 AL BILANCIO 2016-2018 TRA GLI STANZIAMENTI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E GLI STANZIAMENTI CORRELATI AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5 QUATER LET. B) DEL D.LGS 267/2000 A SEGUITO DI MODIFICA DEI CRONOPROGRAMMI

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

RICHIAMATO il provvedimento sindacale n. 19 (RG. 21) del 17.12.2014, con il quale sono state attribuite la posizione organizzativa e le funzioni dirigenziali dell'Area Economico-Finanziaria e tributi ai sensi dell'art. 107 del D.Lgs. 267/2000 e successive modificazioni;

PREMESSO:

- che con deliberazione del Consiglio comunale 30 del 28.04.2016, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2016-2018, i relativi allegati e la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), documenti successivamente modificati:
 - con deliberazioni del Consiglio comunale n. 36 del 23.05.2016, n. 51 del 21.07.2016, n. 70 del 26.09.2016
 - con deliberazioni della Giunta comunale n. 140 e 143 del 22.08.2016, n. 169 del 24.10.2016, n. 178 e n. 180 del 3.11.2016, n. 194 del 5.12.2016;
 - con determinazioni del Responsabile finanziario n. 534 del 1.06.2016, n.933 del 9.09.2016, n. 1015 del 27.09.2016, n. 1098 del 13.10.2016, n. 1297 del 25.11.2016, n. 1298 del 28.11.2016;
- che con deliberazione di Giunta comunale n. 71 del 5.05.2016 è stato approvato il piano esecutivo di gestione (PEG) 2016-2018 ed assegnate le dotazioni finanziarie, umane e strumentali ai responsabili di area, documento successivamente modificato:
 - con deliberazioni della Giunta comunale n. 87 del 30.05.2016, n. 123 del 25.07.2016, n. 144 del 22.08.2016, n. 155 del 26.09.2016, n. 167 del 17.10.2016, n. 168 e n. 170 del 24.10.2016, n. 175 del 31.10.2016, n. 179 e n. 181 del 3.11.2016, n. 187 del 21.11.2016, n. 192 del 28.11.2016, n. 195 del 5.12.2016

COMUNE DI CORCIANO

- con determinazioni del Responsabile dell'Area Economico-finanziaria n.845 del 16.08.2016, n. 930 del 8.09.2016, n. 974 del 20.09.2016, n. 1250 del 17.11.2016, n. 1349 del 2.12.2016, n. 1291 del 24.11.2016;

RICHIAMATI l'art. 3 comma 5 del D.Lgs 118/2011 ed il punto 5.4 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, allegato 4/2 del medesimo decreto, i quali disciplinano il Fondo pluriennale vincolato che, al fine di dare attuazione al principio generale della competenza finanziaria, garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso;

PRESO ATTO delle richieste dell'Area LLPP pervenute via mail in data 12.12.2016 e 20.12.2016 (**ALLEG. A**) per il posticipo, dall'esercizio 2016 all'esercizio 2017, dell'esigibilità di alcuni stanziamenti di spesa, e per l'anticipo, dall'esercizio 2017 all'esercizio 2016, dell'esigibilità dello stanziamento relativo al "miglioramento sismico scuola elementare di Chiugiana", che determinano un accantonamento al fondo pluriennale vincolato diverso da quello inserito negli atti programmatori, sulla base dei relativi cronoprogrammi come di seguito aggiornati:

CRONOPROGRAMMA Cap. 192118

MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI (PATRIMONIO)

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
	25.022,71	Realizzazione opera	2.586,40
		FPV	22.436,31
	25.022,71		25.022,71

ESERCIZIO 2017			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	22.436,31	Realizzazione opera	22.436,31
		FPV	-
	22.436,31		22.436,31

ESERCIZIO 2018 e succ			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-
	-		-
TOTALE OPERA			25.022,71

CRONOPROGRAMMA cap 432170

AMPLIAMENTO SCUOLA SAN MARIANO

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
Avanzo di amministrazione	107.000,00	Realizzazione opera	90.437,99
		FPV	16.562,01
	107.000,00		107.000,00

ESERCIZIO 2017			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo

COMUNE DI CORCIANO

FPV	16.562,01	Realizzazione opera	16.562,01
		FPV	-
	16.562,01		16.562,01

ESERCIZIO 2018 e succ			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-
	-		-
TOTALE OPERA			107.000,00

CRONOPROGRAMMA Cap. 632172

REALIZZAZIONE PALAZZETTO SPORTIVO IN LOC. MANTIGNANA

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
Mutuo	437.200,00	Realizzazione opera	45.426,40
Mutuo devoluto	5.711,79	FPV	609.573,60
Avanzo	212.088,21		-
	655.000,00		655.000,00

ESERCIZIO 2017			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	609.573,60	Realizzazione opera	609.573,60
		FPV	-
	609.573,60		609.573,60

ESERCIZIO 2018			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-
	-		-
TOTALE OPERA			655.000,00

CRONOPROGRAMMA Cap. 812183

LAVORI RELATIVI ALLE VIABILITA' PRINCIPALI AFFERENTI ALLA DISCARICA BORGO GIGLIONE

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
Contributo ATI2	200.000,00	Realizzazione opera	96.744,77
		FPV	103.255,23
	200.000,00		200.000,00

ESERCIZIO 2017			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	103.255,23	Realizzazione opera	103.255,23
		FPV	-
	103.255,23		103.255,23

ESERCIZIO 2018 e succ			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-
	-		-

COMUNE DI CORCIANO

TOTALE OPERA	200.000,00
--------------	------------

CRONOPROGRAMMA Cap. 812194
REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE IN LOC. MIGIANA VIA G.B. VICO FIN. CON AVANZO VINC. DEL CAP 932170 (14.300) E CON CONTR. (SPONSORIZZAZIONE) (E 810194) (17.200)

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
Avanzo vinc.	14.300,00	Realizzazione opera	11.000,00
Sponsor	17.200,00	FPV	20.500,00
	31.500,00		31.500,00

ESERCIZIO 2017			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	20.500,00	Realizzazione opera	20.500,00
		FPV	-
	20.500,00		20.500,00

ESERCIZIO 2018 e succ			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-
	-		-
TOTALE OPERA			31.500,00

CRONOPROGRAMMA Cap. 812196
PIANO OOPP. - MESSA IN SICUREZZA AREA EX DE.FI. IMMOBILIARE SRL IN LOC. ELLERA - FIN. CON AVANZO (389.685,20), REINCASSO ESPROPRI (30.000,00)

ESERCIZIO 2015			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
Avanzo di amministrazione	389.685,20	Realizzazione opera	8.527,19
Contributi vari	30.000,00	FPV	411.158,01
	419.685,20		419.685,20

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	411.158,01	Realizzazione opera	392.504,54
		FPV	18.653,47
	411.158,01		411.158,01

ESERCIZIO 2017 e succ			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	18.653,47	Realizzazione opera	18.653,47
		FPV	-
	18.653,47		18.653,47
TOTALE OPERA			419.685,20

CRONOPROGRAMMA Cap. 812197
RIQUALIFICAZIONE CENTRI STORICI E RIFACIMENTO SOTTOSERVIZI E PAVIMENTAZIONI DI 2 TRATTI DI VIA GIANNONI MIGIANA - FIN. CON ALIEN. (E 190040) (23.000,00) E CON AVANZO VINC. DEL CAP 932170 (40.500)

COMUNE DI CORCIANO

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
Alien	23.000,00	Realizzazione opera	30,00
Avanzo vinc	40.500,00	FPV	63.470,00
	63.500,00		63.500,00

ESERCIZIO 2017			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	63.470,00	Realizzazione opera	63.470,00
		FPV	-
	63.470,00		63.470,00

ESERCIZIO 2018 e succ			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-
	-		-
TOTALE OPERA			63.500,00

CRONOPROGRAMMA

Cap. 892180

UTILIZZO DISTRIBUZIONE SALDO AVANZO AMMINISTRAZIONE 2014 AT12 PER TAGLIO VEGETATIVO

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
Avanzo AT12	26.891,87	Realizzazione opera	-
		FPV	26.891,87
	26.891,87		26.891,87

ESERCIZIO 2017			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	26.891,87	Realizzazione opera	26.891,87
		FPV	-
	26.891,87		26.891,87

ESERCIZIO 2018 e succ			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-
	-		-
TOTALE OPERA			26.891,87

CRONOPROGRAMMA

Cap. 932170

MONETIZZAZIONE STANDARD URBANISTICI AREE VERDI E PARCHEGGI PUBBLICI - FIN. CON CONTR. (E 930170)

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
Contr	31.500,00	Realizzazione opera	-
		FPV	31.500,00
	31.500,00		31.500,00

ESERCIZIO 2017			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo

COMUNE DI CORCIANO

FPV	31.500,00	Realizzazione opera	31.500,00
		FPV	-
	31.500,00		31.500,00

ESERCIZIO 2018 e succ			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-
	-		-
TOTALE OPERA			31.500,00

CRONOPROGRAMMA Cap. 952117

MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
Proventi alienazioni cimiteriali E PPC	23.634,00	Realizzazione opera	-
		FPV	23.634,00
	23.634,00		23.634,00

ESERCIZIO 2017			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	23.634,00	Realizzazione opera	23.634,00
		FPV	-
	23.634,00		23.634,00

ESERCIZIO 2018 e succ			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-
	-		-
TOTALE OPERA			23.634,00

CRONOPROGRAMMA Cap. 812118

MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI (VIABILITA')

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
	22.300,00	Realizzazione opera	-
		FPV	22.300,00
	22.300,00		22.300,00

ESERCIZIO 2017			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	22.300,00	Realizzazione opera	22.300,00
		FPV	-
	22.300,00		22.300,00

ESERCIZIO 2018 e succ			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-

COMUNE DI CORCIANO

	-		-
TOTALE OPERA		22.300,00	

CRONOPROGRAMMA Cap. 492181
MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA ELEMENTARE DI CHIUGIANA - FIN. CON AVANZO VINC. DEL CAP. 792174

ESERCIZIO 2016			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
	44.609,40	Realizzazione opera	44.609,40
		FPV	-
	44.609,40		44.609,40

ESERCIZIO 2017			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-
	-		-

ESERCIZIO 2018 e succ			
ENTRATA	Importo	SPESA	Importo
FPV	-	Realizzazione opera	-
		FPV	-
	-		-
		TOTALE OPERA	44.609,40

PRESO ATTO inoltre della necessità di provvedere allo spostamento dell'esigibilità delle somme stanziare per la corresponsione dei diritti di rogito al Segretario comunale dall'esercizio 2016 all'esercizio 2017;

RICHIAMATO l'art 175 comma 5-quater del seguente tenore: *“Nel rispetto di quanto previsto dai regolamenti di contabilità, i responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il responsabile finanziario, possono effettuare, per ciascuno degli esercizi del bilancio:*

.....

- b) le variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, escluse quelle previste dall'art. 3, comma 5, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Le variazioni di bilancio riguardanti le variazioni del fondo pluriennale vincolato sono comunicate trimestralmente alla giunta”;*

RITENUTO quindi di procedere, ai sensi dell'art. 175 comma 5-quater lett) b, alla variazione di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa;

DATO ATTO che non è stato ancora aggiornato il regolamento di contabilità dell'Ente alle nuove disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e che pertanto le variazioni in oggetto sono di competenza del responsabile finanziario;

COMUNE DI CORCIANO

DATO ATTO che, ai sensi dell'art. 175, comma 9bis, del D.Lgs 267/2000 e del punto 11.4 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, le variazioni del fondo pluriennale vincolato effettuate nel corso della gestione con provvedimento del responsabile finanziario o, nel rispetto di quanto previsto dal regolamento di contabilità dell'ente, dai dirigenti responsabili della spesa, sono trasmesse tempestivamente al tesoriere inviando il prospetto di cui all'art 10, comma 4 del D.Lgs 118/2011 (allegato 8/1), allegato al provvedimento di approvazione della deliberazione; sono altresì trasmesse al tesoriere le variazioni del fondo pluriennale vincolato effettuate nel corso dell'esercizio (allegato 8/2 del medesimo D.Lgs. 118/2011);

TENUTO CONTO infine che l'art. 174, comma 4, del D.Lgs 118/2011, stabilisce che *“nel sito internet dell'ente locale sono pubblicati il bilancio di previsione, il piano esecutivo di gestione, le variazioni al bilancio di previsione, il bilancio di previsione assestato e il piano esecutivo di gestione assestato”*;

DATO ATTO che ai sensi dell'art. 239 comma 1 lett. b) del D.Lgs. 267/2000, sulle variazioni di competenza della giunta, del responsabile finanziario e dei dirigenti, non è richiesto il parere dell'organo di revisione, fermo restando comunque la necessità dell'organo medesimo di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione dandone conto nella propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio;

RITENUTO per quanto sopra di inviare la presente variazione all'Organo di revisione economico-finanziaria;

VISTO l'art. 175, comma 5-quinquies, del D.Lgs 267/2000, il quale stabilisce che: *“le variazioni al bilancio di previsione disposte con provvedimenti amministrativi, nei casi previsti dal presente decreto, e le variazioni del piano esecutivo di gestione non possono essere disposte con il medesimo provvedimento amministrativo. Le determinazioni dirigenziali di variazione compensativa dei capitoli del piano esecutivo di gestione di cui al comma 5-quater sono effettuate al fine di favorire il conseguimento degli obiettivi assegnati ai dirigenti”*;

RITENUTO conseguentemente di provvedere all'adeguamento del Piano esecutivo di gestione 2016-2018 con un successivo provvedimento;

VISTO altresì l'art. 175, comma 5-quater, lett. B) del D.Lgs 267/2000 che dispone di comunicare trimestralmente alla Giunta le variazioni del fondo pluriennale vincolato e ritenuto pertanto di riunire in un unico atto tale comunicazione e l'adeguamento del PEG;

DATO ATTO che si provvede altresì all'adeguamento degli stanziamenti di cassa dei capitoli oggetto di variazione, come previsto dal soprarichiamato art. 175 comma 5-quater lett. B) del D.Lgs. 267/2000;

DATO ATTO che in conformità alla presente variazione si provvede alla modifica del Documento unico di programmazione (DUP) 2016-2018 con particolare riferimento agli importi riportati nelle tabelle di articolazione della spesa per missioni e programmi riportate nella sezione operativa del documento;

DATO ATTO che la presente variazione non comporta modifiche agli equilibri di bilancio, sia in termini di competenza che di cassa;

DATO ATTO che la variazione è compatibile con il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del pareggio di bilancio, vale a dire di un saldo finanziario tra entrate e spese finali non negativo, secondo

COMUNE DI CORCIANO

le disposizioni dell'art. 1, commi 707 e seguenti della L. 208/2015, come evidenziato dal relativo prospetto obbligatorio allegato ai sensi del comma 712 del medesimo articolo, redatto utilizzando il modello approvato dal D.M. 30/03/2016;

DATO ATTO che:

- ai sensi di quanto previsto dall'art. 5, comma 2 del Regolamento sul sistema dei controlli interni, approvato con Deliberazione del Commissario Straordinario con poteri di Consiglio n. 1 del 31 gennaio 2013, la sottoscrizione del Responsabile di Area competente integra ed assorbe il parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza della azione amministrativa, richiesto dall'art. 147 bis del Testo Unico Enti Locali;
- la seguente determinazione, pur non comportando l'assunzione di un impegno di spesa, determina riflessi diretti sulla situazione economico-finanziaria e/o patrimoniale dell'Ente e che, pertanto, la sua efficacia è subordinata al visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Responsabile del Servizio finanziario, in base al combinato disposto degli artt. 151, comma 4 e 147 bis del Testo Unico Enti Locali;

VISTI:

- il D.Lgs. 18/08/2000, n° 267 e s.m.i.;
- il D.Lgs 23/06/2011, n. 118 e ss.mm.ii.;
- il principio applicato concernente la contabilità finanziaria, allegato 4/2 al D.Lgs 118/2011;
- il regolamento di contabilità dell'Ente;

DISPONE

- 1) di approvare la 17^ variazione al bilancio di previsione 2016-2018 fra gli stanziamenti riguardanti il Fondo Pluriennale Vincolato e gli stanziamenti correlati, ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater let. b), come da prospetto allegato al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale (**ALLEG. B-1 e B-2** rispettivamente per la COMPETENZA e per la CASSA);
- 2) di procedere alla reimputazione sull'anno 2017 delle seguenti prenotazioni di spesa assunte sui capitoli oggetto della presente variazione di esigibilità:
 - a. n. 76-2016 sul cap. 432170 € 14.591,11
 - b. n. 92-2016 sul cap. 812183 € 17.270,63
 - c. n. 95-2016 sul cap. 812183 € 62.436,50
 - d. n. 2-2015 CO-2016 sul cap. 812196 € 10.646,57
 - e. n. 91-2016 sul cap. 632172 € 279.573,60
- 3) di apportare le modifiche conseguenti alle variazioni in oggetto al Documento Unico di Programmazione (DUP) relativo al periodo 2016-2018, approvato con la deliberazione richiamata in premessa, con particolare riferimento agli importi riportati nelle tabelle di articolazione della spesa per missioni e programmi riportate nella sezione operativa del documento;
- 4) di dare atto che la presente variazione non comporta modifiche agli equilibri di bilancio, sia in termini di competenza che di cassa;
- 5) di dare atto altresì che la variazione è compatibile con il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del pareggio di bilancio, vale a dire di un saldo finanziario tra entrate e spese finali non negativo, secondo le disposizioni dell'art. 1, commi 707 e seguenti della L. 208/2015,

COMUNE DI CORCIANO

come evidenziato dal relativo prospetto obbligatorio allegato ai sensi del comma 712 del medesimo articolo, redatto utilizzando il modello approvato dal D.M. 30/03/2016 (ALLEG. E);

- 6) di dare atto che per effetto della presente variazione il Bilancio di Previsione per il periodo 2016-2018 presenta il seguente quadro generale riassuntivo, distintamente in termini di competenza e di cassa:

PROP. VARIAZ. NUMERO 81 DEL 21-12-2016
su COMPETENZA
(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

Descrizione

17^ VARIAZ FRA FPV E STANZ - CRONOP-FPV

ATTO n. 0 Tipo 0 del
Tipo Variazione 0

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2016	458.997,07	0,00	0,00	458.997,07
	2017	221.454,69	41.708,24	0,00	263.162,93
	2018	186.692,69	0,00	0,00	186.692,69
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2016	1.074.420,33	0,00	0,00	1.074.420,33
	2017	1.147.117,43	512.758,10	0,00	1.659.875,53
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	2016	1.021.499,48	0,00	0,00	1.021.499,48
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa"	2016	15.185.404,61	0,00	0,00	15.185.404,61
	2017	15.470.984,61	0,00	0,00	15.470.984,61
	2018	15.981.914,61	0,00	0,00	15.981.914,61
Titolo 2 "Trasferimenti correnti"	2016	1.115.356,00	0,00	0,00	1.115.356,00
	2017	482.259,36	0,00	0,00	482.259,36
	2018	481.559,36	0,00	0,00	481.559,36
Titolo 3 "Entrate extratributarie"	2016	2.428.574,93	0,00	0,00	2.428.574,93
	2017	1.974.211,31	0,00	0,00	1.974.211,31
	2018	2.014.822,25	0,00	0,00	2.014.822,25
Titolo 4 "Entrate in conto capitale"	2016	1.911.205,12	0,00	0,00	1.911.205,12
	2017	1.524.163,03	0,00	0,00	1.524.163,03
	2018	4.044.765,93	0,00	0,00	4.044.765,93
Titolo 5 "Entrate da riduzione di attività finanziarie"	2016	1.005.258,20	0,00	0,00	1.005.258,20
	2017	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	2018	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Titolo 6 "Accensione Prestiti"	2016	442.911,79	0,00	0,00	442.911,79
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere"	2016	8.109.618,01	0,00	0,00	8.109.618,01
	2017	5.043.220,97	0,00	0,00	5.043.220,97
	2018	4.608.133,59	0,00	0,00	4.608.133,59
Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro"	2016	3.957.000,00	0,00	0,00	3.957.000,00
	2017	3.757.000,00	0,00	0,00	3.757.000,00
	2018	3.757.000,00	0,00	0,00	3.757.000,00
TOTALE ENTRATE	2016	36.710.245,54	0,00	0,00	36.710.245,54
	2017	30.620.411,40	554.466,34	0,00	31.174.877,74
	2018	32.074.888,43	0,00	0,00	32.074.888,43

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggior uscite	Minori uscite	Assestato
Titolo 1 "Spese correnti"	2016	18.797.290,51	0,00	0,00	18.797.290,51
	2017	17.862.564,60	41.708,24	0,00	17.904.272,84
	2018	17.767.771,18	0,00	0,00	17.767.771,18
Titolo 2 "Spese in conto capitale"	2016	4.104.568,81	0,00	0,00	4.104.568,81
	2017	2.187.860,53	531.792,50	19.034,40	2.700.618,63
	2018	4.179.656,24	0,00	0,00	4.179.656,24
Disavanzo di amministrazione	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CORCIANO

Titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie"	2016	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	2017	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	2018	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Titolo 4 "Rimborso Prestiti"	2016	741.768,21	0,00	0,00	741.768,21
	2017	769.765,30	0,00	0,00	769.765,30
	2018	762.327,42	0,00	0,00	762.327,42
Titolo 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere"	2016	8.109.618,01	0,00	0,00	8.109.618,01
	2017	5.043.220,97	0,00	0,00	5.043.220,97
	2018	4.608.133,59	0,00	0,00	4.608.133,59
Titolo 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro"	2016	3.957.000,00	0,00	0,00	3.957.000,00
	2017	3.757.000,00	0,00	0,00	3.757.000,00
	2018	3.757.000,00	0,00	0,00	3.757.000,00
TOTALE USCITE	2016	36.710.245,54	0,00	0,00	36.710.245,54
	2017	30.620.411,40	573.500,74	19.034,40	31.174.877,74
	2018	32.074.888,43	0,00	0,00	32.074.888,43

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DI CASSA					
ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo cassa iniziale	2016	2.973.301,85	0	0	2.973.301,85
Avanzo di amministrazione	2016	0	0,00	0,00	-
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2016	0	0,00	0,00	-
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2016	0	0,00	0,00	-
Titolo 1 "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa"	2016	15.719.480,83	0,00	0,00	15.719.480,83
Titolo 2 "Trasferimenti correnti"	2016	1.479.523,76	0,00	0,00	1.479.523,76
Titolo 3 "Entrate extratributarie"	2016	3.073.921,12	0,00	0,00	3.073.921,12
Titolo 4 "Entrate in conto capitale"	2016	1.989.314,85	0,00	0,00	1.989.314,85
Titolo 5 "Entrate da riduzione di attività finanziarie"	2016	1.005.258,20	0,00	0,00	1.005.258,20
Titolo 6 "Accensione Prestiti"	2016	722.071,44	0,00	0,00	722.071,44
Titolo 7 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere"	2016	8.109.618,01	0,00	0,00	8.109.618,01
Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro"	2016	4.014.818,23	0,00	0,00	4.014.818,23
TOTALE ENTRATE	2016	39.087.308,29	-	-	39.087.308,29
USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2016	0	0,00	0,00	-
Titolo 1 "Spese correnti"	2016	19.442.818,82	0,00	41.708,24	19.401.110,58
Titolo 2 "Spese in conto capitale"	2016	3.912.289,47	19.034,40	531.792,50	3.399.531,37
Titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie"	2016	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Titolo 4 "Rimborso Prestiti"	2016	741.768,21	0,00	0,00	741.768,21
Titolo 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere"	2016	8.109.618,01	0,00	0,00	8.109.618,01
Titolo 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro"	2016	4.236.947,48	0,00	0,00	4.236.947,48
TOTALE USCITE	2016	37.443.441,99	19.034,40	573.500,74	36.888.975,65

COMUNE DI CORCIANO

SALDO CASSA	2016	1.643.866,30	-19.034,40	-573.500,74	2.198.332,64
--------------------	------	---------------------	-------------------	--------------------	---------------------

- 7) di provvedere con successivo provvedimento, come richiesto dal comma 5-quinquies dell'art. 175 del D.Lgs 267/2000, alla conseguente modifica al piano esecutivo di gestione 2016-2018, parte finanziaria, assolvendo contemporaneamente all'obbligo di comunicazione trimestrale alla Giunta previsto dall'art. 175, comma 5-quater lett. b), del D.Lgs 267/2000;
- 8) di trasmettere al Tesoriere Comunale, ai sensi dell'art. 175, comma 9bis, del D.Lgs 267/2000 e del punto 11.4 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, i seguenti prospetti relativi agli allegati 8/1 e 8/2 di cui all'art. 10 comma 4 del D.Lgs. 118/2011:
 - a. allegato delibera di variazione riportante i dati di interesse del Tesoriere (**ALLEG. C** al presente provvedimento), che nel caso in specie di modifica del solo fondo pluriennale vincolato, rileva soltanto ai fini dello stanziamento di cassa;
 - b. allegato delibera di variazione del fondo pluriennale vincolato (**ALLEG. D** al presente provvedimento);
- 9) di trasmettere la presente deliberazione all'Organo di revisione economico-finanziaria per gli adempimenti da effettuare in sede di rendiconto 2016 ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b.2), del D.Lgs 267/2000;
- 10) di pubblicare la presente variazione al bilancio nel sito internet istituzionale dell'Ente, come previsto dall'art. 174, comma 4, del D.Lgs 267/2000;
- 11) di dare atto che il Responsabile del procedimento ai sensi dell'art. 4 e seguenti della L. 241/1990 è il Dott. Stefano Baldoni;
- 12) di inviare il presente provvedimento all'Albo pretorio on line dell'Ente, ai fini della pubblicazione di cui all'art. 124 del D.Lgs 267/2000.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Responsabile del servizio
F.to BALDONI STEFANO

Visto per quanto attiene la regolarità contabile e la relativa copertura finanziaria, ai sensi dell'articolo 151, comma 4, del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267.

COMUNE DI CORCIANO

Corciano, li 22-12-2016

**F.to Il Responsabile
del Servizio Finanziario
BALDONI STEFANO**

Pubblicazione Albo Pretorio n. 2437

Si certifica che la presente determinazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune a partire dal 22-12-2016 per 15 giorni consecutivi.

Corciano, li 22-12-2016

L'addetto al servizio Albo Pretorio
F.to

La presente copia è conforme alla determinazione originale.

Corciano, li

**IL RESPONSABILE
BALDONI STEFANO**

Determinazione del Responsabile dell'Area
ECONOMICO-FINANZIARIA
n. 253
R.G. N. 1422 del 22-12-2016
