



Comune di Castelnuovo ne' Monti

SETTORE FINANZIARIO

Responsabile del Procedimento: Leonardo Napoli

DETERMINAZIONE N. 59 DEL 07/08/2023

OGGETTO: VARIAZIONI AL BILANCIO 2023/2025 AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5 QUATER LETTERA E) DEL D. LGS. 267/2000

IL RESPONSABILE DI SETTORE

RICHIAMATA la Deliberazione di Consiglio comunale. n. 84 del 21/12/2022 esecutiva ai sensi di legge, con la quale venivano approvati il bilancio di previsione armonizzato 2023/2025 (ex d.lgs. 118/2011 – ex d.lgs. 126/2014) e relativi allegati con contestuale aggiornamento del documento unico di programmazione (DUP) 2023-2025;

CONSIDERATO che occorre adeguare le previsioni di entrata e spesa relativamente alle seguenti partite di giro:

- anticipazione di cassa;
- utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del Tuel
- destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del Tuel

VISTO l'art. 175 comma 5 quater lettera e) del Dlgs. 267/2000 che stabilisce che in assenza di disciplina, competono, al Responsabile del Servizio Finanziario:

- Lettera 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 di terzi;

RITENUTO necessario procedere ad effettuare le opportune variazioni al bilancio 2023/2025 – annualità 2023, come risulta da allegato A, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

VISTI:

- il D. lgs 23 giugno 2011 n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42, così come corretto ed integrato dal D. lgs. 10 agosto 2014 n.126;
- il decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267 “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli Enti locali” e ss.mm.ii.;
- lo statuto comunale;
- il vigente regolamento di contabilità;
- il piano esecutivo di gestione con il quale sono stati assegnati gli obiettivi di gestione unitamente alle risorse finanziarie strumentali e umane ai responsabili in coerenza con quanto previsto nel bilancio di previsione e D.U.P. del periodo di riferimento annuale e pluriennale.

DETERMINA

Comune di Castelnuovo ne' Monti

1. **DI VARIARE**, ai sensi dall'art. 175 - comma 5 quater - lettera e) del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii. gli stanziamenti del Bilancio 2023/2025 annualità 2023 competenza e cassa, così come da prospetto allegato A, che forma parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;
2. **DI VARIARE** conseguentemente, ai sensi dell'art. 175 - comma 9, il piano esecutivo di gestione 2023/2025 così come risulta dal citato allegato A;
3. **DI ATTESTARE** che la presente determinazione è esecutiva dalla data di adozione in quanto non soggetta al visto di regolarità contabile e di attestazione di copertura finanziaria da parte del responsabile del servizio Finanziario.
4. **DI COMUNICARE** il presente provvedimento al Servizio assegnatario dei capitoli oggetto della presente variazione;

IL RESPONSABILE DI SETTORE

Leonardo Napoli

Atto sottoscritto con firma digitale



Bilancio 118/2011 - Elenco Variazioni Capitoli 2023

Comune di Castelnovo Ne' Monti

ALLEGATO A

Esercizio: 2023

Capitolo	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato	
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
Tipologia 100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
2023 E 324004	ANTICIPAZIONE DI CASSA	CP	6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
		CS	6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Tipologia 100 Variazioni CP			6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Tipologia 100 Variazioni CS			6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Tipologia 100 Variazioni Fondi			0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Titolo 7 Variazioni CP			6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Titolo 7 Variazioni CS			6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Titolo 7 Variazioni Fondi			0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
Tipologia 100	Entrate per partite di giro						
2023 E 400001	DESTINAZIONE INCASSI VINCOLATI A SPESE CORRENTI AI SENSI DELL'ART. 195 DEL TUEL	CP	500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	2.000.000,00
		CS	500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	2.000.000,00
2023 E 410001	REINTEGRO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART. 195 DEL TUEL	CP	500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	2.000.000,00
		CS	500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	2.000.000,00
Totale Tipologia 100 Variazioni CP			1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	4.000.000,00
Totale Tipologia 100 Variazioni CS			1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	4.000.000,00
Totale Tipologia 100 Variazioni Fondi			0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Titolo 9 Variazioni CP			1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	4.000.000,00
Totale Titolo 9 Variazioni CS			1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	4.000.000,00
Totale Titolo 9 Variazioni Fondi			0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Variazioni CP			7.100.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	13.100.000,00
Totale Variazioni CS			7.100.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	13.100.000,00



Bilancio 118/2011 - Elenco Variazioni Capitoli 2023

Comune di Castelnovo Ne' Monti

ALLEGATO A

Esercizio: 2023

Capitolo	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato		
Missione 60 Anticipazioni finanziarie								
Programma 1 Restituzione anticipazione di tesoreria								
Titolo 5 Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
2023 S	1270004	RIMBORSO PER ANTICIPAZIONE DI CASSA	CP	6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
			CS	6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Titolo 5 Variazioni CP				6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Titolo 5 Variazioni CS				6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Titolo 5 Variazioni Fondi					0,00	0,00	0,00	
Totale Programma 1 Variazioni CP				6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Programma 1 Variazioni CS				6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Programma 1 Variazioni Fondi					0,00	0,00	0,00	
Totale Missione 60 Variazioni CP				6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Missione 60 Variazioni CS				6.100.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	9.100.000,00
Totale Missione 60 Variazioni Fondi					0,00	0,00	0,00	
Missione 99 Servizi per conto terzi								
Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro								
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro								
2023 S	1400001	UTILIZZO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART. 195 DEL TUEL	CP	500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	2.000.000,00
			CS	500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	2.000.000,00
2023 S	1410001	DESTINAZIONE INCASSI LIBERI AL REINTEGRO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART. 195 DEL TUEL	CP	500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	2.000.000,00
			CS	500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	2.000.000,00



Bilancio 118/2011 - Elenco Variazioni Capitoli 2023

Comune di Castelnuovo Ne' Monti

ALLEGATO A

Esercizio: 2023

Capitolo	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
	Totale Titolo 7 Variazioni CP	1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	4.000.000,00
	Totale Titolo 7 Variazioni CS	1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	4.000.000,00
	Totale Titolo 7 Variazioni Fondi		0,00	0,00	0,00	
	Totale Programma 1 Variazioni CP	1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	4.000.000,00
	Totale Programma 1 Variazioni CS	1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	4.000.000,00
	Totale Programma 1 Variazioni Fondi		0,00	0,00	0,00	
	Totale Missione 99 Variazioni CP	1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	4.000.000,00
	Totale Missione 99 Variazioni CS	1.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	4.000.000,00
	Totale Missione 99 Variazioni Fondi		0,00	0,00	0,00	
	Totale Variazioni CP	7.100.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	13.100.000,00
	Totale Variazioni CS	7.100.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	13.100.000,00
	Totale Variazioni Fondi		0,00	0,00	0,00	