



COPIA

COMUNE DI ROSIGNANO MARITTIMO
Provincia di Livorno

Verbale di deliberazione della Giunta Comunale
N. 399 del 29/12/2023

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 AI SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5-BIS LETTERA D), DEL D.L.GS. 267/2000. VARIAZIONE DELLE DOTAZIONI DI CASSA.

L'anno **2023** il giorno **ventinove** del mese di **Dicembre** alle ore **10:00**, nella Fattoria Arcivescovile, con invito scritto agli Assessori si è riunita la Giunta Comunale.
Verificato che risultano presenti i Signori:

NOMINATIVO	PRESENZA
DONATI DANIELE	si
CAPRAI MONTAGNANI LICIA	si
BRACCI GIOVANNI	si
BROGI VINCENZO	si
FRANCESCHINI BENIAMINO	si
PRINETTI ALICE	si
RIBECHINI ILARIA ALESSANDRA	si

PRESENTI: 7 ASSENTI: 0

Assiste Il Segretario Generale: **Castallo d.ssa Maria**.

Alle ore **10:00** constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza, nella sua qualità di **Il Sindaco**, il Sig. Donati Daniele ed espone gli oggetti all'ordine del giorno e su questi la Giunta Comunale adotta la seguente deliberazione all'unanimità dei voti legalmente resi:

Si fa presente che la seduta si è svolta in modalità telematica mediante piattaforma GoTo Meeting.

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 AI SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5-BIS LETTERA D), DEL D.L.GS. 267/2000. VARIAZIONE DELLE DOTAZIONI DI CASSA.

LA GIUNTA COMUNALE

Visto il D.Lgs. 267/2000 ("Testo Unico delle norme sull'ordinamento degli enti locali"), e successive modificazioni, con particolare riferimento all'art. 175 del TUEL;

Visto il D.Lgs. 118/2011 ("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"), e successive modificazioni;

Visto il d.lgs. 126/2014 "Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 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" e sue successive modifiche ed integrazioni;

Visto lo Statuto dell'Ente;

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14/2023 è stata approvata la nota di aggiornamento del DUP - Documento Unico di Programmazione 2023-2025 e ss.mm.ii;

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 del 28/02/2023 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2023/2025 e ss.mm.ii;

- con deliberazione di Giunta Comunale n. 36 del 03/03/2023 è stata approvata l'assegnazione delle risorse umane e finanziarie del Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 e ss.mm.ii;

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 51 del 28/04/2023 è stato approvato il rendiconto di gestione anno 2022;

Dato atto che l'art. 175, comma 5-bis, lett.d) del D.Lgs.267/2000 prevede che l'organo esecutivo con propria deliberazione, può apportare variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza dei responsabili di servizio, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

Vista la determinazione n. 1226 del 29/12/2023 con la quale si prende atto del mantenimento degli equilibri di cassa per un importo finale al 31/12/2023 di euro 32.930.674,82 conseguente alla reimputazione di esigibilità della spesa dal 2023 al 2024;

Rilevato che l'andamento effettivo della gestione ha evidenziato l'ulteriore necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa al primo esercizio di riferimento del Bilancio di previsione per il periodo 2023/2025, permettendo di allineare le dotazioni di cassa alle previsioni di realizzo degli stanziamenti di entrata e di uscita;

Verificato che la presente deliberazione rispetta la previsione dell'art.175, comma 5-bis, lett. d) del D-Lgs 267/2000 secondo cui deve essere garantito un fondo cassa finale non negativo, come riportato nel seguente prospetto riepilogativo:

		Variazione di bilancio n. 32/2023 - dotazioni di cassa	PREVISIONE CASSA
CASSA 1/1/2023	27.885.362,06		

INCASSI	112.844.905,61	-11.580.479,97	101.264.425,64
PAGAMENTI	107.799.592,85	1.674,01	107.801.266,86
PREVISIONE CASSA 31/12/2023			21.348.520,84

Dato atto che la variazione ex art.175, comma 5-bis lettera d), del D.Lgs. 267/2000 non necessita del parere dell'Organo di Revisione così come previsto dall'art. 239 del medesimo disposto;

Dato atto degli allegati pareri, resi ai sensi dell'art. 49 del D.lgs 267/2000, dal Dirigente del Settore Risorse e Controllo in merito alla regolarità tecnica e contabile della presente deliberazione;

Visto il decreto del Sindaco n. 2448 del 12/10/2019, con il quale vengono attribuite al Dott. Roberto Guazzelli, le funzioni di cui all'art. 107 del D. Lgs. 267/2000;

Dato atto che in caso di assenza a vario titolo del Dirigente competente, questo sarà sostituito da Dirigente individuato secondo le modalità previste dal decreto sindacale n. 503 del 05.03.2021 avente ad oggetto "Sostituzione dei Dirigenti in caso di assenza dal servizio" ;

Dato atto della necessità di provvedere all'immediata eseguibilità della presente deliberazione ai sensi dell'art. 134 del TUEL, al fine di allineare le dotazioni di cassa alle previsioni di realizzo degli stanziamenti di entrata e di uscita del bilancio di previsione annualità 2023;

Con votazione palese ed unanime resa nelle forme di legge;

D E L I B E R A

Di apportare, ai sensi dell'art.175, comma 5-bis, lett.d) del D.lgs n.267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del Bilancio di previsione per il periodo 2023/2025 analiticamente riportate nell'allegato 1 quale parte integrante e sostanziale della presente, dando atto che le corrispondenti variazioni al PEG 2023/2025 saranno recepite ed approvate con separato atto;

Di dare atto del permanere degli equilibri di cassa ovvero la previsione di un importo finale della stessa non negativo al 31/12/2023 ai sensi dell'art. 162 c. 6 del TUEL pari ad euro 21.348.520,84 così come riportato nella seguente tabella :

		Variazione di bilancio n. 32/2023 dotazioni di cassa	PREVISIONE CASSA
CASSA 1/1/2023	27.885.362,06		
INCASSI	112.844.905,61	-11.580.479,97	101.264.425,64
PAGAMENTI	107.799.592,85	1.674,01	107.801.266,86
PREVISIONE CASSA 31/12/2023			21.348.520,84

Di trasmettere la presente deliberazione all'Organo di Revisione economico finanziario, ai Dirigenti, al Segretario Generale, al Presidente del Consiglio Comunale per la comunicazione al predetto Consiglio;

Di dare atto che l'autorità a cui ricorrere avverso il presente provvedimento amministrativo è il Tribunale Amministrativo Regionale della Toscana, entro il termine di 60 giorni dalla pubblicazione.

In alternativa è possibile impugnare l'atto, per soli motivi di legittimità, mediante ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, nel termine di 120 giorni.

Di dichiarare immediatamente eseguibile il presente atto, che ha riportato unanime approvazione anche ai fini di tale dichiarazione, ai sensi dell'art. 134 del T.U.E.L. approvato con D.Lgs. n.267 del 18/08/2000

Letto, confermato e sottoscritto

Il Sindaco
F.to Donati Daniele

Il Segretario Generale
F.to Castallo d.ssa Maria



COMUNE DI ROSIGNANO MARITTIMO
Provincia di Livorno

Proposta di deliberazione di Giunta Comunale n. 432

SETTORE: RISORSE E CONTROLLO

RELATORE: RIBECHINI ILARIA ALESSANDRA

**OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 AI
SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5-BIS LETTERA D), DEL D.L.GS.
267/2000. VARIAZIONE DELLE DOTAZIONI DI CASSA.**

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Il sottoscritto, in qualità di responsabile del settore RISORSE E CONTROLLO, esaminata la proposta di deliberazione da sottoporre alla Giunta Comunale, esprime parere favorevole per quanto di competenza ed in linea tecnica all'adozione dell'atto di cui sopra, ai sensi dell'art. 49 del T.U. - D. Lgs. n. 267/2000.

Rosignano Marittimo, li 29/12/2023

Il Dirigente
ROBERTO GUAZZELLI / ArubaPEC
S.p.A.



COMUNE DI ROSIGNANO MARITTIMO
Provincia di Livorno

Proposta di deliberazione della Giunta Comunale n. 432

SETTORE: RISORSE E CONTROLLO

RELATORE: RIBECHINI ILARIA ALESSANDRA

**OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 AI
SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5-BIS LETTERA D), DEL D.L.GS.
267/2000. VARIAZIONE DELLE DOTAZIONI DI CASSA.**

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA

Il Sottoscritto esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile di cui sopra, ai sensi dell'art. 49 del T.U. - D. Lgs. n. 267/2000.

Rosignano Marittimo, li 29/12/2023

Il Dirigente
ROBERTO GUAZZELLI / ArubaPEC
S.p.A.

VARIAZIONE DI BILANCIO n. 32 del 29/12/2023

ENTRATE ANNO: 2023

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Titolo 1										
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa										
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati										
Cat. 6	Imposta municipale propria	CP	15.979.044,13	-200.000,00	0,00	0,00	15.779.044,13	11.209.467,03	4.569.577,10	
		CS	16.705.951,33	-200.000,00	1.009.262,55	-3.100.000,00	14.415.213,88			
Cat. 16	Addizionale comunale IRPEF	CP	2.806.822,50	0,00	0,00	0,00	2.806.822,50	2.806.822,50	0,00	
		CS	3.392.369,49	0,00	0,00	-100.000,00	3.292.369,49			
Cat. 41	Imposta di soggiorno	CP	442.347,51	0,00	0,00	0,00	442.347,51	419.898,86	22.448,65	
		CS	293.845,01	0,00	153.215,06	0,00	447.060,07			
Cat. 61	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	CP	10.310.940,00	200.000,00	0,00	0,00	10.510.940,00	10.210.121,02	300.818,98	
		CS	17.616.216,63	200.000,00	0,00	-3.100.000,00	14.716.216,63			
Totale Capitoli Variati su Tipologia 101		CP	29.539.154,14	0,00	0,00	0,00	29.539.154,14	24.646.309,41	4.892.844,73	
		CS	38.008.382,46	0,00	1.162.477,61	-6.300.000,00	32.870.860,07			
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP	29.539.154,14	0,00	0,00	0,00	29.539.154,14	24.646.309,41	4.892.844,73	
		CS	38.008.382,46	0,00	1.162.477,61	-6.300.000,00	32.870.860,07			
Titolo 2										
Trasferimenti correnti										
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche										
Cat. 1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	CP	182.000,00	0,00	0,00	0,00	182.000,00	138.873,23	43.126,77	
		CS	182.000,00	0,00	0,00	-43.126,77	138.873,23			
Totale Capitoli Variati su Tipologia 101		CP	182.000,00	0,00	0,00	0,00	182.000,00	138.873,23	43.126,77	
		CS	182.000,00	0,00	0,00	-43.126,77	138.873,23			
Totale Capitoli Variati su Titolo 2		CP	182.000,00	0,00	0,00	0,00	182.000,00	138.873,23	43.126,77	
		CS	182.000,00	0,00	0,00	-43.126,77	138.873,23			
Titolo 3										
Entrate extratributarie										
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni										
Cat. 2	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	CP	1.281.234,84	0,00	0,00	0,00	1.281.234,84	947.379,30	333.855,54	
		CS	2.155.083,96	0,00	0,00	-700.000,00	1.455.083,96			
Cat. 3	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	CP	1.870.087,89	211.261,83	0,00	0,00	2.081.349,72	2.100.773,78	-19.424,06	
		CS	4.683.216,76	211.261,83	0,00	-3.434.975,34	1.459.503,25			
Totale Capitoli Variati su Tipologia 100		CP	3.151.322,73	211.261,83	0,00	0,00	3.362.584,56	3.048.153,08	314.431,48	
		CS	6.838.300,72	211.261,83	0,00	-4.134.975,34	2.914.587,21			

ENTRATE ANNO: 2023

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti										
Cat. 2	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	CP		956.962,24	0,00	0,00	0,00	956.962,24	690.380,49	266.581,75
		CS		3.616.818,43	0,00	0,00	-2.400.000,00	1.216.818,43		

ENTRATE ANNO: 2023

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Titolo 6										
Accensione di prestiti										
Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine										
Cat. 1	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	CP	1.740.000,00	-1.740.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS	2.444.157,78	-1.740.000,00		0,00	-364.829,52	339.328,26		

USCITE ANNO: 2023

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 1											
Servizi istituzionali, generali e di gestione											
Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile											
TITOLO 1											
Spese correnti											
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi		CP	19.885,28	0,00	0,00	0,00	19.885,28	19.681,64	203,64	
			CS	58.409,80	-20.792,54	1.674,10	-0,01	39.291,35			
			Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	19.885,28	0,00	0,00	0,00	19.885,28	19.681,64	203,64
			CS	58.409,80	-20.792,54	1.674,10	-0,01	39.291,35			
			Totale Capitoli Variati su Programma 7	CP	19.885,28	0,00	0,00	0,00	19.885,28	19.681,64	203,64
			CS	58.409,80	-20.792,54	1.674,10	-0,01	39.291,35			
Programma 10 - Risorse umane											
TITOLO 1											
Spese correnti											
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi		CP	880,90	0,00	0,00	0,00	880,90	813,33	67,57	
			CS	950,91	0,00	0,00	-0,01	950,90			
			Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	880,90	0,00	0,00	0,00	880,90	813,33	67,57
			CS	950,91	0,00	0,00	-0,01	950,90			
			Totale Capitoli Variati su Programma 10	CP	880,90	0,00	0,00	0,00	880,90	813,33	67,57
			CS	950,91	0,00	0,00	-0,01	950,90			

USCITE ANNO: 2023

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su Missione 1		CP		20.766,18	0,00	0,00	0,00	20.766,18	20.494,97	271,21
		CS		59.360,71	-20.792,54	1.674,10	-0,02	40.242,25		
Missione 3										
Ordine pubblico e sicurezza										
Programma 1 - Polizia locale e amministrativa										
TITOLO 1										
Spese correnti										
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi	CP		19.332,33	10.000,00	0,00	0,00	29.332,33	29.279,61	52,72
		CS		21.167,98	10.000,00	0,00	-0,02	31.167,96		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP		19.332,33	10.000,00	0,00	0,00	29.332,33	29.279,61	52,72
		CS		21.167,98	10.000,00	0,00	-0,02	31.167,96		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP		19.332,33	10.000,00	0,00	0,00	29.332,33	29.279,61	52,72
		CS		21.167,98	10.000,00	0,00	-0,02	31.167,96		
Totale Capitoli Variati su Missione 3		CP		19.332,33	10.000,00	0,00	0,00	29.332,33	29.279,61	52,72
		CS		21.167,98	10.000,00	0,00	-0,02	31.167,96		
Missione 4										
Istruzione e diritto allo studio										
Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione										
TITOLO 1										
Spese correnti										
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi	CP		43.727,00	-11.326,15	0,00	0,00	32.400,85	23.532,84	8.868,01
		CS		45.419,45	-11.326,15	0,00	-0,01	34.093,29		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP		43.727,00	-11.326,15	0,00	0,00	32.400,85	23.532,84	8.868,01
		CS		45.419,45	-11.326,15	0,00	-0,01	34.093,29		
Totale Capitoli Variati su Programma 6		CP		43.727,00	-11.326,15	0,00	0,00	32.400,85	23.532,84	8.868,01
		CS		45.419,45	-11.326,15	0,00	-0,01	34.093,29		
Totale Capitoli Variati su Missione 4		CP		43.727,00	-11.326,15	0,00	0,00	32.400,85	23.532,84	8.868,01
		CS		45.419,45	-11.326,15	0,00	-0,01	34.093,29		
Missione 5										
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali										
Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale										
TITOLO 1										
Spese correnti										
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi	CP		79.677,50	0,00	0,00	0,00	79.677,50	79.674,80	2,70
		CS		130.562,71	0,00	0,00	-0,02	130.562,69		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP		79.677,50	0,00	0,00	0,00	79.677,50	79.674,80	2,70
		CS		130.562,71	0,00	0,00	-0,02	130.562,69		
Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP		79.677,50	0,00	0,00	0,00	79.677,50	79.674,80	2,70
		CS		130.562,71	0,00	0,00	-0,02	130.562,69		

USCITE ANNO: 2023

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su Missione 5		CP		79.677,50	0,00	0,00	0,00	79.677,50	79.674,80	2,70
		CS		130.562,71	0,00	0,00	-0,02	130.562,69		
Missione 8										
Aspetto del territorio ed edilizia abitativa										
Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio										
TITOLO 2										
Spese in conto capitale										
Macroaggr. 2	Investimenti fissi lordi	CP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS		695,56	0,00	0,00	-0,01	695,55		
Totale Capitoli Variati su Titolo 2		CP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS		695,56	0,00	0,00	-0,01	695,55		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS		695,56	0,00	0,00	-0,01	695,55		
Totale Capitoli Variati su Missione 8		CP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CS		695,56	0,00	0,00	-0,01	695,55		
Missione 16										
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca										
Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare										
TITOLO 1										
Spese correnti										
Macroaggr. 3	Acquisto di beni e servizi	CP		268,66	0,00	0,00	0,00	268,66	190,00	78,66
		CS		338,67	0,00	0,00	-0,01	338,66		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1		CP		268,66	0,00	0,00	0,00	268,66	190,00	78,66
		CS		338,67	0,00	0,00	-0,01	338,66		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP		268,66	0,00	0,00	0,00	268,66	190,00	78,66
		CS		338,67	0,00	0,00	-0,01	338,66		
Totale Capitoli Variati su Missione 16		CP		268,66	0,00	0,00	0,00	268,66	190,00	78,66
		CS		338,67	0,00	0,00	-0,01	338,66		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2023		CP		163.771,67	-1.326,15	0,00	0,00	162.445,52	153.172,22	9.273,30
				SALDO COMPETENZA		0,00				
		CS		257.545,08	-22.118,69	1.674,10	-0,09	237.100,40		
				SALDO CASSA		1.674,01				