

COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO  
Provincia di Messina

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

DETERMINA N. 402 del 31-12-18

**OGGETTO: Riallineamento automatico di cassa bilancio esercizio finanziario 2018**

Richiamate:

-la deliberazione C.C. n.21 del 09/05/2018 è stato approvato il DUP documento unico di programmazione e il bilancio di previsione 2018-2020;

-le delibere di C.C. di variazione al bilancio- salvaguardia degli equilibri di Bilancio art.193-D.Lgs 267/2000 n34 del 25/07/2018 e 36 del 27/11/2018;

Dato atto ,altresi, che occorre procedere al riallineamento di cassa dei vari capitoli di bilancio, indicati nel prospetto allegato a seguito delle operazioni di riaccertamento ordinario dei residui;

Visti i D.L. gs 118/2011 e 267/2000 in materia di variazioni al bilancio di previsione, che definisce le competenze deliberative in materia:

Ricordato che, ai sensi dell'art. 151, comma 3 e 162, comma 1, del D.Lgs n.267/2000, il bilancio di previsione finanziario contiene, per il primo esercizio, previsioni in termini di competenza e di cassa;

Vista la necessità di provvedere al riallineamento della cassa risultante dalla somma tra gli stanziamenti conservati a residui, più lo stanziamento di competenza presenti in ciascun capitolo di Bilancio 2018;

Dato atto che occorre provvedere ad adeguare gli stanziamenti di cassa conseguentemente all'approvazione degli atti sopra richiamati:

Dato atto che per effetto delle variazioni in oggetto viene garantito un fondo di cassa finale non negativo ;

Vista la Determina Sindacale n.12 del 30/06/2017 di individuazione posizioni organizzative nomina Area amm.va - Tecnico-manutentiva e di Vigilanza e confermare il Segretario Comunale dott.ssa Antonella Li Donni quale responsabile dell'Area economico-finanziaria;

Visto il D.L. gs n.267/2000;

Visto il D.Lgs n.118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il regolamento comunale di contabilità;

## DETERMINA

- 1) Di procedere , per le motivazioni esposte in premessa, al riallineamento di cassa del primo esercizio di riferimento del Bilancio di previsione finanziario 2018-2020, come da prospetto allegato alla presente determina ;
- 2) Di dare atto che, a seguito delle variazioni di cassa viene garantito un fondo di cassa finale non negativo;
- 3) Di trasmettere al Tesoriere Comunale copia del presente provvedimento ai sensi dell'art.216,comma1, del D.Lgs. 267/2000 unitamente al relativo allegato riportante i dati di interesse per il medesimo..

Il Responsabile del procedimento



Il Responsabile Area economico-finanziaria

PARERE TECNICO

VISTO l'art.53 della legge 142/90, recepito con l'art.1, lett."i" della L.R. n.48/91;

VISTO l'art.12 della L.R. 23/12/2000 n.30;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

Per quanto concerne la sola regolarità tecnica

ESPRIME PARERE Favorevole

Li \_\_\_\_\_

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Il Responsabile del servizio finanziario

VISTO L'art.53 della legge 142/90, recepito con l'art.1, lett "i" della L.R.48/91;

VISTO l'art.12 della L.R. 23/12/2000 n.30;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

Per quanto concerne la sola regolarità tecnica

ESPRIME PARERE Favorevole

Li 31-12-18

ATTESTA

la copertura finanziaria della complessiva spesa di  
sui seguenti codici e numeri:

Codice _____	Codice _____
Competenza _____	Competenza _____
Residui _____	Residui _____
Intervento _____	Intervento _____

Li 31-12-18



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

*[Handwritten signature]*

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere  
 data: 09-11-2018 n. protocollo: 5  
 Rif delibera Prov. Dirig. del 31-12-2018 n. 402

**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
<b>MISSIONE 1</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>				
<b>Programma 1</b>	<b>Organizzazioni</b>				
<b>TITOLO 1</b>	<b>Spese correnti</b>				
	residui presunti	34.976,32	0,00	0,00	34.976,32
	previsione di competenza	82.321,19	0,00	0,00	82.321,19
	previsione di cassa	82.321,19	34.976,32	0,00	117.297,51
	<b>Totale programma</b>	<b>34.976,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.976,32</b>
	residui presunti	82.321,19	0,00	0,00	82.321,19
	previsione di competenza	82.321,19	34.976,32	0,00	117.297,51
	previsione di cassa	82.321,19	0,00	0,00	82.321,19
<b>Programma 2</b>	<b>Segreteria generale</b>				
<b>TITOLO 1</b>	<b>Spese correnti</b>				
	residui presunti	24.999,39	0,00	0,00	24.999,39
	previsione di competenza	144.686,35	0,00	0,00	144.686,35
	previsione di cassa	144.686,35	24.999,39	0,00	169.685,74
	<b>Totale programma</b>	<b>11.218,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.218,00</b>
	residui presunti	11.218,00	0,00	0,00	11.218,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	11.218,00	0,00	11.218,00
<b>Programma 3</b>	<b>Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>				
<b>TITOLO 1</b>	<b>Spese correnti</b>				
	residui presunti	12.200,00	0,00	0,00	12.200,00
	previsione di competenza	52.531,35	0,00	0,00	52.531,35
	previsione di cassa	52.531,35	12.200,00	0,00	64.731,35
	<b>Totale programma</b>	<b>12.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.200,00</b>
	residui presunti	12.200,00	0,00	0,00	12.200,00
	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00
<b>Programma 4</b>	<b>Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</b>				
<b>TITOLO 1</b>	<b>Spese correnti</b>				
	residui presunti	121.252,45	0,00	0,00	121.252,45
	previsione di competenza	61.274,91	0,00	0,00	61.274,91
	previsione di cassa	61.274,91	121.252,45	0,00	182.527,36
	<b>Totale programma</b>	<b>121.252,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>121.252,45</b>
	residui presunti	121.252,45	0,00	0,00	121.252,45
	previsione di competenza	61.274,91	0,00	0,00	61.274,91
	previsione di cassa	61.274,91	121.252,45	0,00	182.527,36



COMUNE DI SANTALESSIO SICULO

		previdione di competenza	97.736,00	0,00	0,00	97.736,00
		previdione di cassa	97.736,00	13.034,74	0,00	110.770,74
		<b>Totale programma</b>				
		residui presunti	13.034,74	0,00	0,00	13.034,74
		previdione di competenza	97.736,00	0,00	0,00	97.736,00
		previdione di cassa	97.736,00	13.034,74	0,00	110.770,74
		<b>TOTALE MISSIONE</b>				
		residui presunti	472.668,30	0,00	0,00	472.668,30
		previdione di competenza	98.888,27	0,00	0,00	98.888,27
		previdione di cassa	98.888,27	472.668,30	0,00	571.556,57
		<b>MISSIONE 6</b>				
		Politiche giovanili, sport e tempo libero				
		Sport e tempo libero				
Programma	1	Spese correnti	9.229,00	0,00	0,00	9.229,00
Titolo	1	residui presunti	12.700,00	0,00	0,00	12.700,00
		previdione di competenza	12.700,00	0,00	0,00	12.700,00
		previdione di cassa	12.700,00	9.229,00	0,00	21.929,00
		<b>Totale programma</b>				
		residui presunti	9.229,00	0,00	0,00	9.229,00
		previdione di competenza	212.700,00	0,00	0,00	212.700,00
		previdione di cassa	212.700,00	9.229,00	0,00	221.929,00
		<b>TOTALE MISSIONE</b>				
		residui presunti	9.229,00	0,00	0,00	9.229,00
		previdione di competenza	212.700,00	0,00	0,00	212.700,00
		previdione di cassa	212.700,00	9.229,00	0,00	221.929,00
		<b>MISSIONE 8</b>				
		Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
		Urbanistica e assetto del territorio				
Programma	1	Spese correnti	89.944,27	0,00	0,00	89.944,27
Titolo	1	residui presunti	116.099,00	0,00	0,00	116.099,00
		previdione di competenza	116.099,00	0,00	0,00	116.099,00
		previdione di cassa	116.099,00	89.944,27	0,00	206.043,27
Titolo	2	Spese in conto capitale	23.864,68	0,00	0,00	23.864,68
		residui presunti	1.160.000,00	0,00	0,00	1.160.000,00
		previdione di competenza	1.160.000,00	0,00	0,00	1.160.000,00
		previdione di cassa	1.160.000,00	23.864,68	0,00	1.183.864,68
		<b>Totale programma</b>				
		residui presunti	113.808,95	0,00	0,00	113.808,95
		previdione di competenza	1.276.099,00	0,00	0,00	1.276.099,00
		previdione di cassa	1.276.099,00	113.808,95	0,00	1.389.907,95
		<b>TOTALE MISSIONE</b>				
		residui presunti	113.808,95	0,00	0,00	113.808,95
		previdione di competenza	2.326.999,00	0,00	0,00	2.326.999,00
		previdione di cassa	2.326.999,00	113.808,95	0,00	2.440.807,95
		<b>MISSIONE 9</b>				
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
		Difesa del suolo				
Programma	1	Spese in conto capitale	1.050.743,99	0,00	0,00	1.050.743,99
Titolo	2	residui presunti	1.671.502,03	0,00	0,00	1.671.502,03
		previdione di competenza	1.671.502,03	0,00	0,00	1.671.502,03
		previdione di cassa	1.671.502,03	1.050.743,99	0,00	2.722.246,02
		<b>Totale programma</b>				
		residui presunti	1.050.743,99	0,00	0,00	1.050.743,99
		previdione di competenza	1.671.502,03	0,00	0,00	1.671.502,03
		previdione di cassa	1.671.502,03	1.050.743,99	0,00	2.722.246,02
		<b>Programma 3</b>				
		Ritardi				
Programma	3	Spese correnti	550.818,83	0,00	0,00	550.818,83
Titolo	1	residui presunti	435.594,54	0,00	0,00	435.594,54
		previdione di competenza	435.594,54	0,00	0,00	435.594,54
		previdione di cassa	435.594,54	550.818,83	0,00	986.413,37

COMUNE DI SANTALESSIO SICULO

		Totale programma	residui presunti	550.818,83	0,00	0,00	0,00	550.818,83
			previsione di competenza	440.594,54	0,00	0,00	0,00	440.594,54
			previsione di cassa	440.594,54	0,00	0,00	0,00	991.413,37
Programma	4	Servizio idrico integrato						
		Spese correnti	residui presunti	216.614,67	0,00	0,00	0,00	216.614,67
			previsione di competenza	312.078,00	0,00	0,00	0,00	312.078,00
			previsione di cassa	312.078,00	0,00	0,00	0,00	528.692,67
		Totale programma	residui presunti	216.614,67	0,00	0,00	0,00	216.614,67
			previsione di competenza	920.900,26	0,00	0,00	0,00	920.900,26
			previsione di cassa	920.900,26	0,00	0,00	0,00	1.375.514,93
Programma	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione						
		Spese correnti	residui presunti	16.788,00	0,00	0,00	0,00	16.788,00
			previsione di competenza	62.500,00	0,00	0,00	0,00	62.500,00
			previsione di cassa	62.500,00	0,00	0,00	0,00	79.288,00
		Totale programma	residui presunti	16.788,00	0,00	0,00	0,00	16.788,00
			previsione di competenza	562.500,00	0,00	0,00	0,00	562.500,00
			previsione di cassa	562.500,00	0,00	0,00	0,00	579.288,00
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	1.834.965,49	0,00	0,00	0,00	1.834.965,49
			previsione di competenza	4.352.496,83	0,00	0,00	0,00	4.352.496,83
			previsione di cassa	4.352.496,83	0,00	0,00	0,00	6.187.462,32
MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
Programma	2	Interventi per la disabilita						
		Spese correnti	residui presunti	18.149,62	0,00	0,00	0,00	18.149,62
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	18.149,62
		Totale programma	residui presunti	18.149,62	0,00	0,00	0,00	18.149,62
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	18.149,62
Programma	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale						
		Spese correnti	residui presunti	33.482,22	0,00	0,00	0,00	33.482,22
			previsione di competenza	41.500,00	0,00	0,00	0,00	41.500,00
			previsione di cassa	41.500,00	0,00	0,00	0,00	74.982,22
		Totale programma	residui presunti	33.482,22	0,00	0,00	0,00	33.482,22
			previsione di competenza	41.500,00	0,00	0,00	0,00	41.500,00
			previsione di cassa	41.500,00	0,00	0,00	0,00	74.982,22
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	51.631,84	0,00	0,00	0,00	51.631,84
			previsione di competenza	142.357,00	0,00	0,00	0,00	142.357,00
			previsione di cassa	142.357,00	0,00	0,00	0,00	163.988,84
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti						
Programma	1	Fondo di riserva						
		Spese correnti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	18.150,00	0,00	0,00	0,00	18.150,00
			previsione di cassa	30.000,00	0,00	0,00	0,00	31.350,00
		Totale programma	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	18.150,00	0,00	0,00	0,00	18.150,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	18.150,00

COMUNE DI SANTALESSIO SICULO

			previsione di cassa	30.000,00	1.350,00	0,00	0,00	31.350,00
			residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	418.799,72	0,00	0,00	0,00	418.799,72
			previsione di cassa	129.141,00	1.359,00	0,00	0,00	130.491,00
MISSIONE 60		Anticipazioni finanziarie						
Programma		Restituzione anticipazione di tesoreria						
Titolo	5	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	residui presunti	133.118,50	0,00	0,00	0,00	133.118,50
			previsione di competenza	950.000,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00
			previsione di cassa	950.000,00	133.118,50	0,00	0,00	1.083.118,50
		Totale programma:	residui presunti	133.118,50	0,00	0,00	0,00	133.118,50
			previsione di competenza	950.000,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00
			previsione di cassa	950.000,00	133.118,50	0,00	0,00	1.083.118,50
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	133.118,50	0,00	0,00	0,00	133.118,50
			previsione di competenza	950.000,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00
			previsione di cassa	950.000,00	133.118,50	0,00	0,00	1.083.118,50
MISSIONE 99		Servizi per conto terzi						
Programma		Partite di giro						
Titolo	7	Uscite per conto terzi e partite di giro	residui presunti	85.584,48	0,00	0,00	0,00	85.584,48
			previsione di competenza	2.548.396,00	0,00	0,00	0,00	2.548.396,00
			previsione di cassa	2.548.396,00	85.584,48	0,00	0,00	2.633.980,48
		Totale programma	residui presunti	85.584,48	0,00	0,00	0,00	85.584,48
			previsione di competenza	2.548.396,00	0,00	0,00	0,00	2.548.396,00
			previsione di cassa	2.548.396,00	85.584,48	0,00	0,00	2.633.980,48
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	85.584,48	0,00	0,00	0,00	85.584,48
			previsione di competenza	2.548.396,00	0,00	0,00	0,00	2.548.396,00
			previsione di cassa	2.548.396,00	85.584,48	0,00	0,00	2.633.980,48
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA			residui presunti	2.993.867,68	0,00	0,00	0,00	2.993.867,68
			previsione di competenza	13.011.595,56	0,00	0,00	0,00	13.011.595,56
			previsione di cassa	12.676.809,84	2.999.217,68	0,00	0,00	15.676.027,52
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti	2.993.867,68	0,00	0,00	0,00	2.993.867,68
			previsione di competenza	13.011.595,56	0,00	0,00	0,00	13.011.595,56
			previsione di cassa	12.676.809,84	2.999.217,68	0,00	0,00	15.676.027,52



ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
<b>TITOLO 1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>				
Tipologia 101	Imposte, tasse e proventi assimilati	2.012.763,05	0,00	0,00	2.012.763,05
	residui presunti	1.721.963,33	0,00	0,00	1.721.963,33
	previsione di competenza	1.721.963,33	2.026.720,61	0,00	3.748.683,94
	previsione di cassa	2.012.763,05	0,00	0,00	2.012.763,05
	<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>1.721.963,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.721.963,33</b>
	previsione di competenza	1.721.963,33	2.026.720,61	0,00	3.748.683,94
	previsione di cassa	1.721.963,33	0,00	0,00	1.721.963,33
<b>TITOLO 2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>				
Tipologia 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	373.233,32	0,00	0,00	373.233,32
	residui presunti	729.007,83	0,00	0,00	729.007,83
	previsione di competenza	729.007,83	373.233,32	0,00	1.102.241,15
	previsione di cassa	373.233,32	0,00	0,00	373.233,32
	<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>729.007,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>729.007,83</b>
	previsione di competenza	729.007,83	373.233,32	0,00	1.102.241,15
	previsione di cassa	729.007,83	0,00	0,00	729.007,83
<b>TITOLO 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>				
Tipologia 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.392.608,08	0,00	0,00	1.392.608,08
	residui presunti	539.054,11	0,00	0,00	539.054,11
	previsione di competenza	539.054,11	1.392.608,08	0,00	1.931.662,19
	previsione di cassa	15.831,99	0,00	0,00	15.831,99
Tipologia 200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
	residui presunti	14.000,00	15.888,35	0,00	29.888,35
	previsione di competenza	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
	previsione di cassa	45.298,63	0,00	0,00	45.298,63
Tipologia 500	Rimborsi e altre entrate correnti	72.500,00	0,00	0,00	72.500,00
	residui presunti	72.500,00	45.298,63	0,00	117.798,63
	previsione di competenza	72.500,00	0,00	0,00	72.500,00
	previsione di cassa	72.500,00	0,00	0,00	72.500,00
	<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>1.453.738,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.453.738,76</b>
	residui presunti	625.904,11	0,00	0,00	625.904,11
	previsione di competenza	625.904,11	1.453.738,76	0,00	2.079.642,87
	previsione di cassa	625.904,11	0,00	0,00	625.904,11
<b>TITOLO 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>				
Tipologia 300	Altri trasferimenti in conto capitale	1.333.140,25	0,00	0,00	1.333.140,25
	residui presunti	6.205.822,26	0,00	0,00	6.205.822,26
	previsione di competenza	6.205.822,26	1.333.140,25	0,00	7.538.962,51
	previsione di cassa	6.205.822,26	0,00	0,00	6.205.822,26
	<b>TOTALE TITOLO</b>	<b>1.333.140,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.333.140,25</b>
	residui presunti	6.205.822,26	0,00	0,00	6.205.822,26
	previsione di competenza	6.205.822,26	1.333.140,25	0,00	7.538.962,51
	previsione di cassa	6.205.822,26	0,00	0,00	6.205.822,26

COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO

TITOLO	6	Accensione Prestiti	residui presunti	68.084,71	0,00	0,00	68.084,71
Tipologia	300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	previdenza di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previdenza di cassa	0,00	68.084,71	0,00	68.084,71
<b>TOTALE TITOLO</b>			residui presunti	68.084,71	0,00	0,00	68.084,71
			previdenza di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previdenza di cassa	0,00	68.084,71	0,00	68.084,71
<b>TITOLO</b>	<b>9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>					
Tipologia	100	Entrate per partite di giro	residui presunti	61.828,88	0,00	0,00	61.828,88
			previdenza di competenza	2.094.000,00	0,00	0,00	2.094.000,00
			previdenza di cassa	2.094.000,00	61.828,88	0,00	2.155.828,88
Tipologia	200	Entrate per conto terzi	residui presunti	66.172,33	0,00	0,00	66.172,33
			previdenza di competenza	454.396,00	0,00	0,00	454.396,00
			previdenza di cassa	454.396,00	66.172,33	0,00	520.568,33
<b>TOTALE TITOLO</b>			residui presunti	128.001,21	0,00	0,00	128.001,21
			previdenza di competenza	2.548.396,00	0,00	0,00	2.548.396,00
			previdenza di cassa	2.548.396,00	128.001,21	0,00	2.676.397,21
<b>TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA</b>			residui presunti	5.368.961,24	0,00	0,00	5.368.961,24
			previdenza di competenza	13.011.595,56	0,00	0,00	13.011.595,56
			previdenza di cassa	12.836.093,53	5.382.975,16	0,00	18.219.068,69
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>			residui presunti	5.368.961,24	0,00	0,00	5.368.961,24
			previdenza di competenza	13.011.595,56	0,00	0,00	13.011.595,56
			previdenza di cassa	12.836.093,53	5.382.975,16	0,00	18.219.068,69