

VARIAZIONI DI BILANCIO
Del 07/08/2019
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2019	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2019
			In aumento	In diminuzione	
Missione 07	Turismo				
Programma 01	Sviluppo e valorizzazione del turismo				
TITOLO 1	Spese correnti	540.000,00	0,00	0,00	540.000,00
103	Acquisto di beni e servizi	677.531,14	0,00	0,00	677.531,14
Capitolo 257	INTERVENTI NEL CAMPO TURISTICO - ALTRI SERVIZI	530.000,00	0,00	0,00	530.000,00
Capitolo 258	INTERVENTI NEL CAMPO TURISTICO ORGANIZZAZIONE EVENTI	657.531,14	0,00	0,00	657.531,14
		50.000,00	0,00	-30.000,00	20.000,00
		50.026,70	0,00	-30.000,00	20.026,70
		250.000,00	30.000,00	0,00	280.000,00
		375.577,44	30.000,00	0,00	405.577,44
Totale programma 01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	540.000,00	0,00	0,00	540.000,00
		677.531,14	0,00	0,00	677.531,14
Totale missione 07	Turismo	540.000,00	0,00	0,00	540.000,00
		677.531,14	0,00	0,00	677.531,14
Totale variazioni in uscita		141.023.648,64	0,00	0,00	141.023.648,64
		163.022.073,57	0,00	0,00	163.022.073,57
Totale generale delle uscite		141.023.648,64	0,00	0,00	141.023.648,64
		163.022.073,57	0,00	0,00	163.022.073,57

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.



EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		7.664.296,72		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	870.235,39	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	483.964,70	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	54.012.329,28	49.861.671,94	49.545.760,01
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	44.127.920,02	40.124.914,52	41.104.811,93
di cui: - fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		4.240.175,20	4.567.922,78	4.778.339,77
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammortato dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	6.039.064,66	5.938.206,63	4.642.397,29
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
		4.231.615,29	3.798.550,79	3.798.550,79
ALTE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	426.967,42	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORENTE (O=G+H+I-L+M)		4.658.582,71	3.798.550,79	3.798.550,79
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (**)	(+)	790.750,70	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	10.129.585,15	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	50.238.707,82	9.132.062,95	4.844.047,55
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
ST) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	2.046.588,67	0,00	0,00



EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO

	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-) 0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+) 0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-) 0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-) 63.771.037,71	12.930.613,74	8.642.598,34
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-) 0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+) 0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)	-4.658.582,71	-3.798.550,79	-3.798.550,79
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+) 0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+) 2.046.588,67	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+) 0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-) 0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-) 2.046.588,67	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-) 0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)	0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):			
Equilibrio di parte corrente (O)	4.658.582,71	3.798.550,79	3.798.550,79
Utilizzo risultando di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-) 426.967,42	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	4.231.615,29	3.798.550,79	3.798.550,79

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.



CITTA DI TERRACINA

(Medaglia d'Argento al Valor Civile)

DIPARTIMENTO/SETTORE	DIPARTIMENTO I - SETTORE ATTIVITÀ E BENI CULTURALI, SPORT E TURISMO
-----------------------------	---

DETERMINAZIONE

N. 1161	del 07/08/2019
----------------	-----------------------

Oggetto :	VARIAZIONI COMPENSATIVE TRA CAPITOLI DI SPESA APPARTENENTI ALLO STESSO MACROAGGREGATO (ART. 175, COMMA 5 QUARTER, LETT.A) DLGS N. 267/2000 E SS.MM.II
------------------	--

Richiamati:

- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 del 29/03/2019 che approva il bilancio di previsione 2019-2021, con la quale è stato approvato il bilancio pluriennale di previsione 2019-2021;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n.132 del 26/06/2019 che approva il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2019-2021, il Piano delle Performance 2019-2021 e il Piano Dettagliato degli Obiettivi 2019;
- l'art. 175 comma 5 quater lettere a) del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm. che disciplina *“le variazioni compensative di spesa del medesimo macroaggregato”*;
- l'art.76, comma 2 del vigente Regolamento Comunale di Contabilità approvato con Delibera del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Comunale n.52 del 20/04/2016, che stabilisce che le variazioni di cui all'art. 175 comma 5/quater lettera a) del TUEL sono di competenza del responsabile del servizio competente;

Preso atto della possibilità di operare una variazione compensativa fra i capitoli di spesa appartenenti alla stessa missione e macro-aggregato del bilancio di previsione 2019-2020-2021;

Ritenuto quindi necessario ed opportuno procedere allo storno di € 30.000,00 dal capitolo di spesa n.257 “acquisto servizi” destinando le somme di cui sopra al capitolo di spesa 258 “interventi in campo turistico” del bilancio di previsione 2019, 2020 e 2021, occorrenti per l’eventuale erogazione di contributi ai sensi delle normative in vigore;

Rilevato che sulla presente variazione di bilancio non è previsto il parere dell’Organo di revisione in considerazione di quanto disposto dall’art. 239, comma 1, lettera b), punto 2 del D.Lgs. n.267/2000 e ss.mm.ii. – TUEL.

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 D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli Enti locali” e ss.mm.ii.;
- il Regolamento di contabilità approvato con deliberazione del Commissario Straordinario assunta con i poteri del Consiglio Comunale n.52 del 20.04.2016;
- il vigente Regolamento comunale per l’ordinamento degli uffici e dei servizi e le relative competenze ed attività assegnate ai dipartimenti/settori;

Visti, altresì:

- il decreto Sindacale prot. n. 34770/D del 18.06.2019 con il quale è stato conferito alla Dr.ssa Immacolata Pizzella l’incarico di dirigente e correlativa responsabilità tecnico-gestionale della Direzione del Dipartimento I (Area Affari Generali, Sociale, Informatica e Sport, Cultura e Turismo);

Ritenuto che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art.147 bis del D. Lgs. 267/2000;

DETERMINA

1) **di effettuare**, ai sensi dall'art.175 comma 5 quater del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii., e dell'art.76 comma 2 del vigente Regolamento Comunale di Contabilità approvato con D.C.S. con i poteri del C.C. n.52 del 20/04/2016, al fine di favorire il conseguimento degli obiettivi assegnati al Dirigente del Dipartimento I (Area Affari Generali, Sociale, Informatica e Sport, Cultura e Turismo) con il PEG vigente, **le variazioni al Bilancio 2019/2021** compensative degli stanziamenti dei capitoli assegnati al proprio Dipartimento come da prospetto che segue:

Capitolo	Descrizione	Stanziamen- to 2019	Disponibilità	Variazione 2019
258	(interventi nel campo turistico)	€ 250.000.00	€ 29.850	+ € 30.000,00
257	Acquisto servizi	€ 50.000,00	€ 50.000	- € 30.000,00
258	Interventi in campo turistico	-	-	Tot. € 59.850,00

2) **di dare atto** che il presente provvedimento non modifica il totale della missione e del programma interessato;

10. **di dare atto**, altresì, che il presente provvedimento:

- è esecutivo dal momento dell'apposizione del parere di regolarità contabile ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000;
- viene trasmesso al responsabile del dipartimento finanziario per il rilascio del visto di regolarità contabile ai sensi dell'art. 79 del vigente Regolamento di Contabilità;
- va comunicato, per doverosa conoscenza, alla Giunta Comunale per il tramite della Segreteria Generale;
- va annotato nel registro delle Determinazioni, conservato presso il Dipartimento Affari Generali – Segreteria Generale;
- va pubblicato all'Albo Pretorio on-line del Comune ai sensi dell'art.32 della legge 18 giugno 2009,n.69.

Terracina, data della firma digitale

Il Dirigente (*)

Immacolata Pizzella

Per l'assunzione dell'impegno di spesa, si attesta la regolare copertura finanziaria, ai sensi dell'art.153 del D. Lgs.vo 267/2000.

Terracina, data della firma digitale

Il Dirigente del Dipartimento Finanziario (*)

dott. Giampiero Negossi

(*) il presente documento è firmato digitalmente, ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 20, comma 3 e 21 del D.Lgs. 7 marzo 2005, n.82.