

## **DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA DELL'UNIONE**

**Deliberazione n. 15 del 20/04/2021**

**OGGETTO: RIALLINEAMENTO STANZIAMENTI DI CASSA CON VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2021 (ART. 175 COMMA 5-BIS, LETTERA D DEL D.LGS. 267/2000)**

L'anno duemilaventuno addì venti del mese di aprile alle ore 09:00previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente normativa, conformemente alla previsione in base alla quale, al fine di contenere la diffusione del virus COVID-19, nell'ambito delle pubbliche amministrazioni le riunioni si svolgono in modalità a distanza, si è riunita in audiovideoconferenza questa Giunta dell'Unione con l'intervento dei signori:

GIOVANNINI MONIA	ASSESSORE	Presente
MATTIOLI OMAR	ASSESSORE	Presente
BONORI ROBERTA	ASSESSORE	Presente
RICCI ALESSANDRO	PRESIDENTE DELLA UNIONE	Presente

**Presenti n. 4**

**Assenti n. 0**

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE CICCIA ANNA ROSA che provvede alla redazione del presente verbale.

Presiede la seduta, nella sua qualità di PRESIDENTE DELLA UNIONE, il Sig. RICCI ALESSANDRO che dichiara aperta la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

## **DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA DELL'UNIONE**

**Deliberazione n. 15 del 20/04/2021**

**OGGETTO: RIALLINEAMENTO STANZIAMENTI DI CASSA CON VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2021 (ART. 175 COMMA 5-BIS, LETTERA D DEL D.LGS. 267/2000)**

### **LA GIUNTA DELL'UNIONE**

Visti:

- Il Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, con particolare riferimento agli articoli 107 e 183;
- Il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118, 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;
- Il Documento Unico di Programmazione ed il Bilancio di previsione finanziario 2021 - 2023, approvati con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 37 del 29/12/2020, immediatamente esecutiva ai sensi di legge;
- Il Piano Esecutivo di Gestione esercizio finanziario 2021 - 2023, parte contabile, approvato con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 1 del 13/01/2021, immediatamente esecutiva ai sensi di legge;

RICHIAMATA la delibera di Giunta dell'Unione n. 12 del 23/03/2021 avente ad oggetto *"Riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2020 - Variazioni agli stanziamenti correlati del Bilancio vigente, necessarie alla reimputazione delle spese riaccertate ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D.Lgs. 118/2011"* e preso atto della necessità di adeguare gli stanziamenti di cassa rispetto alle previsioni in conto competenza e in conto residui, al fine di conseguire la necessaria capienza per gli incassi ed i pagamenti da eseguire e garantire in tal modo la gestione ordinaria;

CONSIDERATO che l'art. 175, comma 5 bis lett. d) del D.Lgs. 267/2000 stabilisce che le variazioni delle dotazioni di cassa sono di competenza dell'organo esecutivo, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio non sia negativo;

RITENUTO pertanto di effettuare una variazione al Piano Esecutivo di Gestione 2021 con riallineamento degli stanziamenti di cassa, al fine della assegnazione ai Responsabili di Settore delle dotazioni finanziarie, dando atto che, anche a seguito della suddetta variazione, permane un saldo positivo del fondo di cassa;

CONSIDERATO inoltre che in sede di redazione del Bilancio di previsione 2021-2023 veniva individuato il fondo iniziale di cassa presunto di € 350.000,00;

DATO ATTO che, in seguito alla regolarizzazione dei tutti i provvisori di entrata e di spesa, il fondo cassa finale dell'esercizio 2020 risulta pari ad € 749.037,14, così come confermato anche dal Conto del Tesoriere 2020;

RITENUTO opportuno pertanto definire in maniera precisa lo stanziamento del capitolo del fondo di cassa iniziale 2021 alle risultanze sopra indicate;

VISTO l'art. 15 del Regolamento di Contabilità approvato con Deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 19 del 28/12/2017 e s.m.i.;

DATO ATTO che ai sensi dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267, sono stati acquisiti ed allegati alla presente deliberazione, di cui costituiscono parte integrante e sostanziale, i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile espressi dai Responsabili di Settore competenti;

Con voti unanimi favorevoli resi nei modi e nelle forme di legge;

### **DELIBERA**

1. Di apportare, ai sensi dell'art. 175, comma 5 bis lett. d) del D.Lgs. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni per il riallineamento delle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del Bilancio di previsione finanziario per il periodo 2021-2023, come previsto nell'allegata scheda che forma parte integrante e sostanziale del presente atto (Allegato A).
2. Di dare atto che lo stanziamento del fondo di cassa iniziale 2021 – capitolo 9999999999999998/0 "Fondo di cassa" - risulta pari ad € 749.037,14.
3. Di procedere alla variazione del capitolo sopra richiamato come da Allegato A.
4. Con successiva separata votazione unanime favorevole, la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.Lgs. 267/2000 stante l'urgenza di conseguire la necessaria capienza delle dotazioni di cassa per gli incassi ed i pagamenti da eseguire e garantire in tal modo la gestione ordinaria.

### **Deliberazione n. 15 del 20/04/2021**

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs n 82/2005 e s.m.i.

IL PRESIDENTE DELLA UNIONE  
RICCI ALESSANDRO  
(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

IL SEGRETARIO GENERALE  
CICCIA ANNA ROSA  
(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)