



CITTÀ DI ALESSANDRIA

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 276 / 18060 - 512

OGGETTO: Artt. 166 e 176 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. - **Prelievo dal Fondo di riserva n. 4/2019**

Il giorno **sette** del mese di **novembre** dell'anno **duemiladiciannove** alle ore 15:00 in Alessandria nella Sede Comunale, si è riunita la Giunta Comunale per trattare gli argomenti iscritti all'ordine del giorno del **07 NOVEMBRE 2019**.

Presiede l'adunanza **BUZZI LANGHI Davide Mario**

Dei signori Membri della Giunta Comunale

			Presenti	Assenti
1.	CUTTICA DI REVIGLIASCO Gianfranco	Sindaco		X
2.	BUZZI LANGHI Davide Mario	Vice Sindaco	X	
3.	BAROSINI Giovanni	Assessore	X	
4.	BORASIO Paolo	Assessore		X
5.	CICCAGLIONI PierVittorio	Assessore		X
6.	FORMAIANO Monica	Assessore	X	
7.	FTEITA FIRIAL Cherima	Assessore	X	
8.	LUMIERA Cinzia	Assessore	X	
9.	ROGGERO Mattia	Assessore		X
10.	STRANEO Silvia	Assessore	X	

Partecipa il Segretario Generale : **Dott.ssa Ganci Francesca**.

Il Presidente, riconosciuta la legalità dell'adunanza, invita i presenti a trattare l'oggetto sopra indicato.

IL DIRIGENTE RESPONSABILE DEL SETTORE RISORSE FINANZIARIE E TRIBUTI

Sentito l'Assessore competente:

Assessore Dott.ssa Cinzia Lumiera - Programmazione Finanziaria e Bilancio

PREMESSO che:

- con deliberazione n. 72/87/194/18060 del 16/05/2019 ad oggetto "Art. 151 del D. Lgs. 18 agosto 2000 e successive modificazioni ed integrazioni. Bilancio di previsione finanziario 2019/2021 e relativi allegati" il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio di Previsione 2019-2021, ove è stata prevista la somma di € 425.000,00 quale fondo di riserva;
- con deliberazione di Giunta Comunale n.130/255/18020 del 06/06/2019 ad oggetto "Piano della Performance anno 2019 -2021. Approvazione" è stato approvato anche il Piano Esecutivo di Gestione 2019-2021 - parte contabile;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 89/168/317/18060 del 25/07/2019 ad oggetto "Art. 175 comma 8 del D.Lgs. 267/2000 e s.m. i - Variazione di assestamento generale al bilancio di previsione 2019-2021" è stato rimodulato l'ammontare del fondo di riserva in base all'art.166 comma 2 ter del D.Lgs.267/2000 e s.m.i., per il concorso del mantenimento del pareggio di bilancio, definendolo ad un importo pari ad euro 449.000,00;

CONSIDERATO che l'ordinamento degli enti locali, al fine di rendere flessibile la gestione economico-finanziaria del bilancio, nelle ipotesi in cui si verificano esigenze straordinarie, ovvero nei casi in cui le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti, consente, tra le altre operazioni, prelievi dal fondo di riserva di cui agli artt. 166 e 176 del D.Lgs. n.267/2000 e s.m.i.;

CONSIDERATO che:

- con deliberazione di Giunta Comunale n. 116/18060-241 del 30/05/2019 ad oggetto "Artt. 166 e 176 del D.Lgs.267/2000 e s.m.i. - Prelievo dal Fondo di riserva n.1/2019", è stato effettuato un prelievo pari ad euro 68.000,00, di cui euro 60.000,00 per servizi ICT e euro 8.000,00 per integrazione del contratto con la società Finance Active Italia s.r.l.;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 204/18060-383 del 05/09/2019 ad oggetto "Artt. 166 e 176 del D.Lgs.267/2000 e s.m.i. - Prelievo dal Fondo di riserva n.2/2019", è stato effettuato un prelievo pari ad euro 89.850,35, di cui euro 56.000,00 per riversamento al Ministero dell'Interno delle somme incassate per il rilascio delle carte di identità elettroniche e euro 33.850,35 per integrare in maniera congrua il Fondo sociale anno 2018 - quota del 40% della morosità incolpevole a carico del Comune;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 256/18060-468 del 17/10/2019 ad oggetto "Artt. 166 e 176 del D.Lgs.267/2000 e s.m.i. - Prelievo dal Fondo di riserva n.3/2019", è stato effettuato un prelievo pari ad euro 7.500,00, quale contributo da parte dell'Amministrazione comunale alle spese di energia elettrica delle luminarie natalizie ed iniziative correlate;

RILEVATO che il Dirigente Responsabile del Settore Servizi finanziari e tributi chiede di effettuare una maggiore spesa di euro 217.007,84, di cui euro 20.000,00 al Titolo I - Spese correnti, Missione 50 - Debito pubblico, Programma 5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari, Macroaggregato 1070000 "Interessi passivi", quale integrazione necessaria per la regolarizzazione contabile su operazioni dei flussi finanziari, poiché da una lettura aggiornata della Curva Farward, si prevede che per il 2° semestre 2019 i differenziali derivanti dall'operazione finanziaria su contratto "derivato" - Interest Rate Swap con Collar strutturato - in essere, saranno pari ad euro 454.413,70, ed euro 197.007,84 al Titolo I - Spese correnti, Missione 60 - Servizi Anticipazioni finanziarie, Programma 6001 - Restituzione anticipazione di tesoreria, Macroaggregato 1070000 "Interessi passivi", quale somma necessaria per il pagamento degli interessi passivi che maturano in seguito al permanere del ricorso dello strumento dell'anticipazioni di cassa di tesoreria;

VISTI gli artt. 166 e 176 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

VISTO il D.Lgs.118/2011, revisionato dal D.Lgs.126/2014 e s.m.i.;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità, approvato con deliberazione C.C. n. 156/357/541-1410M del 22/12/2014;

Tutto ciò premesso;

PROPONE ALLA GIUNTA COMUNALE DI DELIBERARE

1) il prelievo, per le motivazioni indicate in premessa, dal Fondo di riserva di competenza e di cassa la somma di euro 217.007,84, come di seguito specificato:

CODICE DI BILANCIO :

- Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione;
- Programma 2001 – Fondo di riserva

	<i>DA EURO</i>	<i>A EURO</i>	<i>VARIAZIONE</i>
COMPETENZA	351.649,65	134.641,81	- 217.007,84

Capitolo Bilancio 2019 n. 120011001: - euro 217.007,84 "Fondo di riserva"

per il finanziamento della seguente spesa:

TITOLO I - SPESE CORRENTI

CODICE DI BILANCIO :

Missione 50 – Servizi istituzionali, generali e di gestione;
Programma 5001 – Organi istituzionali

	<i>VARIAZIONE</i>
COMPETENZA	+ 20.000,00
CASSA	+ 20.000,00

Capitolo Bilancio 2019 n. 150010701: + euro 20.000,00 "Oneri straordinari di superamento CAP su finanziamenti derivati"

CODICE DI BILANCIO :

Missione 60 – Servizi Anticipazioni finanziarie;
Programma 6001 – Restituzione anticipazione di tesoreria

	<i>VARIAZIONE</i>
COMPETENZA	+ 197.007,84
CASSA	+ 197.007,84

Capitolo Bilancio 2019 n. 160010701: + euro 197.007,84 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"

- 2) di dare atto che le suesposte variazioni non alterano l'equilibrio economico e finanziario del bilancio;
- 3) di comunicare la presente deliberazione al Consiglio Comunale nei modi stabiliti dal vigente Regolamento di Contabilità;
- 4) di comunicare la presente deliberazione all'Organo di Revisione Economico-Finanziaria nei modi stabiliti dal vigente Regolamento di Contabilità;
- 5) di trasmettere il presente atto al Tesoriere Comunale per gli adempimenti di competenza, tramite il prospetto (allegato 8/1) di cui all'art. 10, c. 4, D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.;

PRESO ATTO dei pareri espressi come segue:

Parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa della proposta di deliberazione reso dal Dirigente Responsabile Dott. Antonello Paolo Zaccone;

Parere favorevole in ordine alla regolarità contabile della proposta di deliberazione reso dal Dirigente Responsabile Dott. Antonello Paolo Zaccone;

E LA GIUNTA COMUNALE

DELIBERA

A voti unanimi, resi in forma palese

1) di prelevare, per le motivazioni indicate in premessa, dal Fondo di riserva di competenza e di cassa la somma di euro 217.007,84, come di seguito specificato:

CODICE DI BILANCIO :

- Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione;
- Programma 2001 – Fondo di riserva

	<i>DA EURO</i>	<i>A EURO</i>	<i>VARIAZIONE</i>
COMPETENZA	351.649,65	134.641,81	- 217.007,84

Capitolo Bilancio 2019 n. 120011001: - euro 217.007,84 "Fondo di riserva"

per il finanziamento della seguente spesa:

TITOLO I - SPESE CORRENTI

CODICE DI BILANCIO :

Missione 50 – Servizi istituzionali, generali e di gestione;

Programma 5001 – Organi istituzionali

	<i>VARIAZIONE</i>
COMPETENZA	+ 20.000,00
CASSA	+ 20.000,00

Capitolo Bilancio 2019 n. 150010701: + euro 20.000,00 "Oneri straordinari di superamento CAP su finanziamenti derivati"

CODICE DI BILANCIO :

Missione 60 – Servizi Anticipazioni finanziarie;

Programma 6001 – Restituzione anticipazione di tesoreria

	<i>VARIAZIONE</i>
COMPETENZA	+ 197.007,84
CASSA	+ 197.007,84

Capitolo Bilancio 2019 n. 160010701: + euro 197.007,84 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"

- 2) di dare atto che le suesposte variazioni non alterano l'equilibrio economico e finanziario del bilancio;
- 3) di comunicare la presente deliberazione al Consiglio Comunale nei modi stabiliti dal vigente Regolamento di Contabilità;
- 4) di comunicare la presente deliberazione all'Organo di Revisione Economico-Finanziaria nei modi stabiliti dal vigente Regolamento di Contabilità;
- 5) di trasmettere il presente atto al Tesoriere Comunale per gli adempimenti di competenza, tramite il prospetto (allegato 8/1) di cui all'art. 10, c. 4, D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.;

Con successiva votazione unanime

D I C H I A R A

la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.

DELIBERA UTILIZZO FONDO DI RISERVA N. 4-2019.doc

ATTESTAZIONI E PARERI

SOTTOSCRIZIONE RESA AI SENSI DELL'ART. 24 DEL D.LGS 07/03/2005 N. 82 s.m.i.

Il Responsabile del 1806000000 - SETTORE RISORSE FINANZIARIE E TRIBUTI, Dr. Zaccone Antonello Paolo, ha espresso, sulla presente deliberazione, parere DI REGOLARITA' TECNICA FAVOREVOLE

ALESSANDRIA, lì 06 novembre 2019

Il Responsabile del 00A) 1806000000 - IL DIRETTORE CONTABILE, Dr. Zaccone Antonello Paolo, ha espresso, sulla presente deliberazione, parere DI REGOLARITA' CONTABILE FAVOREVOLE

ALESSANDRIA, lì 06 novembre 2019

Il Responsabile del 1800020500 - ASSESSORATO LUMIERA, Dr.ssa Lumiera Cinzia, ha espresso, sulla presente deliberazione, parere DI REGOLARITA' TECNICA FAVOREVOLE

ALESSANDRIA, lì 06 novembre 2019

IL PRESIDENTE
BUZZI LANGHI Davide Mario

IL Segretario Generale
Dott.ssa Ganci Francesca

Publicata all'albo pretorio on line del Comune il 08 novembre 2019 con pubblicazione numero 3968 e per giorni 15

p. IL DIRETTORE
Dott.ssa Daniela Boccardo

DIVENUTA ESECUTIVA

Divenuta esecutiva per decorrenza dei termini di cui all' art. 134 del D.Lgs 267 del 18/08/2000

Alessandria li _____,

IL SEGRETARIO GENERALE