



COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO

Piazza Venanzio Gabriotti 1
06012 Città di Castello (Perugia)
C. F. 00372420547

Tel. 07585291, Fax 0758529216
Internet: www.cdnet.net
Pec: comune.cittadicastello@postacert.umbria.it

Determinazione del dirigente Numero 1009 del 17/10/2018

**Oggetto : 30 VARIAZIONE COMPENSATIVA DI COMPETENZA DIRIGENZIALE DEI
CAPITOLI DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE BILANCIO DI
PREVISIONE 2018-2020 - CDR 3-15-18**

**Proponente : SERVIZIO CONTABILITA' FINANZIARIA DI CASSA, ECONOMICO -
PATRIMONIALE E FISCALE**

Settore: SETTORE FINANZE E TRIBUTI

Redattore: Dott.ssa Cristina Edelweiss

Responsabile del Procedimento : Dott.ssa Cristina Edelweiss

Dirigente: Dott.ssa Gigliola Del Gaia

Classificazione : DETERMINAZIONE

CIG :

CUP :



Determinazione del dirigente Numero 1009 del 17/10/2018

Premesso:

che con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 27/03/2018 è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2018-2020;

che con la deliberazione di Giunta Comunale n. 69 del 23/04/2018 sono state assegnate le dotazioni finanziarie del P.E.G. anno 2018 ai Centri di responsabilità;

Visto l'art. 175 comma 5-quater del novellato D.Lgs. 267/2000 il quale precisa che:

“5-quater. Nel rispetto di quanto previsto dai regolamenti di contabilità, i responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il responsabile finanziario, possono effettuare, per ciascuno degli esercizi del bilancio:

- a) *le variazioni compensative del piano esecutivo di gestione fra capitoli di entrata della medesima categoria e fra i capitoli di spesa del medesimo macroaggregato, escluse le variazioni dei capitoli appartenenti ai macroaggregati riguardanti i trasferimenti correnti, i contributi agli investimenti, ed ai trasferimenti in conto capitale, che sono di competenza della Giunta;*

Vista l'esigenza di apportare variazioni compensative ai seguenti capitoli di entrata e uscita, sulla base di richieste pervenute al Settore Finanze:

- variazione compensativa tra capitoli in uscita del cdr 3 relativi a “Convenzione riscossione tributi” codifica 01041.03.77014115 e “Commissioni riscossione tari” codifica 01041.03.77021213
- variazione compensativa tra capitoli in uscita del cdr 18 relativi a “spesa buoni pasto dipendenti” codifica 01101.01.77100030 e “Contr. previdenziali e assistenziali” codifica 01101.01.77100025 e “Personale occasionale trattamento fondamentale” codifica 01101.01.77100007
- variazione compensativa tra capitoli in uscita del cdr 15 relativi a “Altre prestazioni di servizi: servizi in convenzione” codifica 05021.03.77014053 e “Beni di consumo: libri e pubblicazioni” codifica 05021.03.77005027 e “Altre prestazioni di servizi: servizi per auditorium” codifica 05021.03.77014049 e “Beni di consumo: generi vari ed economici” codifica 05021.03.77014705 e “quote associative verso associazioni no profit” codifica 05021.03.77014711

Considerato che le variazioni di cui sopra non modificano gli obiettivi assegnati con il PEG ma sono effettuate al fine di effettuare sistemazioni contabili interne previste dalla normativa;

Tenuto conto pertanto che la presente variazione non comporta alcuna modifica alle previsioni prospettiche del prospetto di verifica dei vincoli di finanza pubblica 2018-2020 né agli equilibri del bilancio di previsione 2018-2020;

visti:



- gli artt.107 e 109, 2° comma del decreto legislativo 18 agosto 2000 numero 267 (TUEL) e s.m.i;

preso atto della possibilità di effettuare una variazione fra capitoli di spesa e servizi per conto terzi, come nel dettaglio riportato in allegato;

Ritenuta la propria competenza in merito

DETERMINA

1. di approvare i richiami, le premesse e l'intera narrativa quali parti integranti e sostanziali del presente dispositivo;
2. di approvare la variazione delle previsioni di competenza del bilancio 2018-2020 ed ai capitoli del PEG 2018-2020 secondo lo schema riportato nell'**allegato A**;
3. di dare atto che non sono modificati gli equilibri del bilancio 2018-2020;
4. di provvedere all'invio dell'allegato "**B**" al Tesoriere.

Riferimento Contabile

Esercizio	Num	Codice Bilancio	Codifica P.Fin.	Descr. Capitolo	E/U	Beneficiario	Importo

Città di Castello, 17/10/2018

Il Dirigente
Gigliola Del Gaia / INFOCERT SPA
firmato digitalmente

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 21 del 15/10/2018

Determine /18 del 15/10/18

USCITE ANNO: 2018

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 1									
Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali									
TITOLO 1									
Spese correnti									
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>									
01041.03.77021213		CdR: 3 TRIBUTI - COMMISSIONI RISCOSSIONE TARI	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
		Note var.: VARIAZIONE	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00		
01041.03.77014115		CAP 770141/15 - CONVENZIONE RISCOSSIONE TRIBUTI	359.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	329.000,00	101.013,68	227.986,32
		Note var.: VARIAZIONE	359.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	329.000,00		
		Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3	CP 359.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	359.000,00	101.013,68	257.986,32
			CS 359.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	359.000,00		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP 359.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	359.000,00	101.013,68	257.986,32
			CS 359.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	359.000,00		
		Totale Capitoli Variati su Programma 4	CP 359.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	359.000,00	101.013,68	257.986,32
			CS 359.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	359.000,00		
Programma 10 - Risorse umane									
TITOLO 1									
Spese correnti									
<i>Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente</i>									
01101.01.77100007		CdR: 18 PERSONALE - CAP 771000/1 - PERSONALE OCCASIONALE: TRATTAMENTO FONDAMENTALE	235.000,00	23.816,82	3.000,00	0,00	261.816,82	258.786,16	3.030,66
			235.000,00	23.816,82	3.000,00	0,00	261.816,82		
01101.01.77100025		CdR: 18 PERSONALE - CAP 771000/2 - PERS. OCCASIONALE: CONTRIB. PREVIDENZIALE E ASSISTENZIALE	80.000,00	0,00	3.000,00	0,00	83.000,00	79.875,61	3.124,39
			80.000,00	0,00	3.000,00	0,00	83.000,00		
01101.01.77100030		CdR: 18 PERSONALE - SPESA PER BUONI PASTO DIPENDENTI	80.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	74.000,00	72.000,00	2.000,00
			80.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	74.000,00		
		Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1	CP 395.000,00	23.816,82	6.000,00	-6.000,00	418.816,82	410.661,77	8.155,05
			CS 395.000,00	23.816,82	6.000,00	-6.000,00	418.816,82		
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP 395.000,00	23.816,82	6.000,00	-6.000,00	418.816,82	410.661,77	8.155,05
			CS 395.000,00	23.816,82	6.000,00	-6.000,00	418.816,82		
		Totale Capitoli Variati su Programma 10	CP 395.000,00	23.816,82	6.000,00	-6.000,00	418.816,82	410.661,77	8.155,05
			CS 395.000,00	23.816,82	6.000,00	-6.000,00	418.816,82		

Totale Capitoli Variati su Missione 1		CP	754.000,00	23.816,82	36.000,00	-36.000,00	777.816,82	511.675,45	266.141,37	
		CS	754.000,00	23.816,82	36.000,00	-36.000,00	777.816,82			
Missione 5										
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali										
Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale										
TITOLO 1										
Spese correnti										
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>										
05021.03.77005027	CdR: 15 BIBLIOTECA , PINACOTECA - CAP 770050/7 - BENI DI CONSUMO: LIBRI E PUBBLICAZIONI	2018	CP	8.000,00	3.000,00	1.600,00	0,00	12.600,00	10.998,00	1.602,00
			CS	8.000,00	4.515,00	1.600,00	0,00	14.115,00		
05021.03.77014705	CdR: 15 BIBLIOTECA , PINACOTECA - CAP 770050/9 - BENI DI CONSUMO: GENERI VARI ED ECONOMICI	2018	CP	3.000,00	0,00	1.190,00	0,00	4.190,00	2.025,20	2.164,80
			CS	3.000,00	1.514,53	1.190,00	0,00	5.704,53		
05021.03.77014049	CdR: 15 BIBLIOTECA , PINACOTECA - CAP 770140/49 - ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI: SERVIZI PER AUDITORIUM	2018	CP	8.000,00	0,00	1.760,00	0,00	9.760,00	0,00	9.760,00
			CS	8.000,00	0,00	1.760,00	0,00	9.760,00		
05021.03.77014053	CdR: 15 BIBLIOTECA , PINACOTECA - CAP 770140/3 - ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI: SERVIZI IN CONVENZIONE	2018	CP	63.660,00	0,00	0,00	-10.000,00	53.660,00	40.316,00	13.344,00
			CS	63.660,00	0,00	0,00	-10.000,00	53.660,00		
05021.03.77014711	CdR: 15 BIBLIOTECA , PINACOTECA - CAP 770210/3 - QUOTE ASSOCIATIVE VERSO ASSOCIAZIONI NO PROFIT	2018	CP	40.000,00	-5.000,00	5.450,00	0,00	40.450,00	30.000,00	10.450,00
			CS	40.000,00	-5.000,00	5.450,00	0,00	40.450,00		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3			CP	122.660,00	-2.000,00	10.000,00	-10.000,00	120.660,00	83.339,20	37.320,80
			CS	122.660,00	1.029,53	10.000,00	-10.000,00	123.689,53		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1			CP	122.660,00	-2.000,00	10.000,00	-10.000,00	120.660,00	83.339,20	37.320,80
			CS	122.660,00	1.029,53	10.000,00	-10.000,00	123.689,53		
Totale Capitoli Variati su Programma 2			CP	122.660,00	-2.000,00	10.000,00	-10.000,00	120.660,00	83.339,20	37.320,80
			CS	122.660,00	1.029,53	10.000,00	-10.000,00	123.689,53		
Totale Capitoli Variati su Missione 5			CP	122.660,00	-2.000,00	10.000,00	-10.000,00	120.660,00	83.339,20	37.320,80
			CS	122.660,00	1.029,53	10.000,00	-10.000,00	123.689,53		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2018			CP	876.660,00	21.816,82	46.000,00	-46.000,00	898.476,82	595.014,65	303.462,17
						SALDO COMPETENZA	0,00			
			CS	876.660,00	24.846,35	46.000,00	-46.000,00	901.506,35		
						SALDO CASSA	0,00			

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data: 15/10/2018 n. 21
Rif. Determine /18 del 15/10/18
SPESE 2018

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
Titolo 1	Spese correnti					
01041.03.77014115	CAP 770141/15 - CONVENZIONE RISCOSSIONE TRIBUTI	residui presunti	400.153,00			400.153,00
		previsioni di competenza	359.000,00	-30.000,00		329.000,00
		previsioni di cassa	359.000,00	-30.000,00		329.000,00
01041.03.77021213	CdR: 3 TRIBUTI - COMMISSIONI RISCOSSIONE TARI	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	0,00	30.000,00		30.000,00
		previsioni di cassa	0,00	30.000,00		30.000,00
Totale Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	1.116.334,25			1.116.334,25
		previsioni di competenza	1.125.357,25	30.000,00	-30.000,00	1.125.357,25
		previsioni di cassa	1.356.653,05	30.000,00	-30.000,00	1.356.653,05
Totale Programma 4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	residui presunti	1.116.334,25			1.116.334,25
		previsioni di competenza	1.125.357,25	30.000,00	-30.000,00	1.125.357,25
		previsioni di cassa	1.356.653,05	30.000,00	-30.000,00	1.356.653,05
Programma 10	Risorse umane					
Titolo 1	Spese correnti					
01101.01.77100007	CdR: 18 PERSONALE - CAP 771000/1 - PERSONALE OCCASIONALE: TRATTAMENTO FONDAMENTALE	residui presunti	510,42			510,42
		previsioni di competenza	258.816,82	3.000,00		261.816,82
		previsioni di cassa	258.816,82	3.000,00		261.816,82
01101.01.77100025	CdR: 18 PERSONALE - CAP 771000/2 - PERS. OCCASIONALE: CONTRIB. PREVIDENZIALE E ASSISTENZIALE	residui presunti	12.185,62			12.185,62
		previsioni di competenza	80.000,00	3.000,00		83.000,00
		previsioni di cassa	80.000,00	3.000,00		83.000,00
01101.01.77100030	CdR: 18 PERSONALE - SPESA PER BUONI PASTO DIPENDENTI	residui presunti	9.857,70			9.857,70
		previsioni di competenza	80.000,00	-6.000,00		74.000,00
		previsioni di cassa	80.000,00	-6.000,00		74.000,00
Totale Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	319.773,25			319.773,25
		previsioni di competenza	1.027.103,04	6.000,00	-6.000,00	1.027.103,04
		previsioni di cassa	1.232.279,50	6.000,00	-6.000,00	1.232.279,50
Totale Programma 10	Risorse umane	residui presunti	319.773,25			319.773,25
		previsioni di competenza	1.027.103,04	6.000,00	-6.000,00	1.027.103,04
		previsioni di cassa	1.232.279,50	6.000,00	-6.000,00	1.232.279,50
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	3.009.006,90			3.009.006,90
		previsioni di competenza	12.575.641,00	36.000,00	-36.000,00	12.575.641,00
		previsioni di cassa	12.538.913,30	36.000,00	-36.000,00	12.538.913,30

SPESE 2018

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
Titolo 1	Spese correnti					
05021.03.77005027	CdR: 15 BIBLIOTECA , PINACOTECA - CAP 770050/7 - BENI DI CONSUMO: LIBRI E PUBBLICAZIONI	residui presunti previsioni di competenza previsioni di cassa	3.196,00 11.000,00 12.515,00	1.600,00 1.600,00		3.196,00 12.600,00 14.115,00
05021.03.77014049	CdR: 15 BIBLIOTECA , PINACOTECA - CAP 770140/49 - ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI: SERVIZI PER AUDITORIUM	residui presunti previsioni di competenza previsioni di cassa	906,66 8.000,00 8.000,00	1.760,00 1.760,00		906,66 9.760,00 9.760,00
05021.03.77014053	CdR: 15 BIBLIOTECA , PINACOTECA - CAP 770140/3 - ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI: SERVIZI IN CONVENZIONE	residui presunti previsioni di competenza previsioni di cassa	33.927,74 63.660,00 63.660,00		-10.000,00 -10.000,00	33.927,74 53.660,00 53.660,00
05021.03.77014705	CdR: 15 BIBLIOTECA , PINACOTECA - CAP 770050/9 - BENI DI CONSUMO: GENERI VARI ED ECONOMICI	residui presunti previsioni di competenza previsioni di cassa	2.489,33 3.000,00 4.514,53	1.190,00 1.190,00		2.489,33 4.190,00 5.704,53
05021.03.77014711	CdR: 15 BIBLIOTECA , PINACOTECA - CAP 770210/3 - QUOTE ASSOCIATIVE VERSO ASSOCIAZIONI NO PROFIT	residui presunti previsioni di competenza previsioni di cassa	6.400,00 35.000,00 35.000,00	5.450,00 5.450,00		6.400,00 40.450,00 40.450,00
Totale Titolo 1	Spese correnti	residui presunti previsioni di competenza previsioni di cassa	272.005,35 1.029.235,28 1.109.117,25	10.000,00 10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	272.005,35 1.029.235,28 1.109.117,25
Totale Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	residui presunti previsioni di competenza previsioni di cassa	284.842,33 1.043.595,28 1.125.117,25	10.000,00 10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	284.842,33 1.043.595,28 1.125.117,25
Totale Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	residui presunti previsioni di competenza previsioni di cassa	448.925,86 4.289.930,55 2.914.729,40	10.000,00 10.000,00	-10.000,00 -10.000,00	448.925,86 4.289.930,55 2.914.729,40
Totale Variazioni in uscita		residui presunti previsioni di competenza previsioni di cassa	469.626,47 898.476,82 901.506,35	46.000,00 46.000,00	-46.000,00 -46.000,00	469.626,47 898.476,82 901.506,35
Totale Generale delle uscite		residui presunti previsioni di competenza previsioni di cassa	12.750.859,01 128.386.135,63 117.747.944,41	46.000,00 46.000,00	-46.000,00 -46.000,00	12.750.859,01 128.386.135,63 117.747.944,41

ENTRATE 2018

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 20 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		3.777.069,29			3.777.069,29
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		3.959.844,26			3.959.844,26
Utilizzo avanzo di amministrazione					
	Da trasferimenti	818.562,81			818.562,81
	Avanzo - Parte destinata agli investimenti	52.425,00			52.425,00
	Vincoli derivanti da finanziamenti	1.705.911,31			1.705.911,31
	Totale parte disponibile	116.019,08			116.019,08
Totale Generale delle entrate			residui presunti	29.796.019,41	29.796.019,41
			previsioni di competenza	128.386.135,63	128.386.135,63
			previsioni di cassa	116.060.250,30	116.060.250,30

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile della spesa



COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO

Piazza Venanzio Gabriotti 1
06012 Città di Castello (Perugia)
C. F. 00372420547

Tel. 07585291, Fax 0758529216
Internet: www.cdcnet.net
Pec: comune.cittadicastello@postacert.umbria.it

Allegato alla Determinazione del dirigente Numero 1009 del 17/10/2018

Oggetto **VARIAZIONE COMPENSATIVA DI COMPETENZA DIRIGENZIALE DEI CAPITOLI DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE
BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020 - CDR 3-15-18**

Attestazione di copertura finanziaria dell'atto determinativo.

Il sottoscritto responsabile del Servizio Finanziario, Dirigente del Settore Bilancio, Entrate e Tributi, dopo aver controllato la rispondenza dell'atto indicato in oggetto alle norme sulla contabilità degli EE. LL., **attesta la copertura finanziaria della spesa**, in relazione alle disponibilità esistenti nello stanziamento del capitolo e, laddove previsto, allo stato di realizzazione dell'entrata vincolata, ai sensi dell'art. 153, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000.

Codifica Piano Finanziario (Impegni)

IMPEGNI

Esercizio	Numero	Codice Bilancio	Codifica P.Fin	Desc. Capitolo	Beneficiario	Importo

Codifica Piano Finanziario (Accertamenti)

ACCERTAMENTI

Esercizio	Numero	Codice Bilancio	Codifica P.Fin	Desc. Capitolo	Creditore	Importo

Città di Castello, 18/10/2018

Il Responsabile
Dott.ssa Cristina Edelweiss