



CITTÀ DI COSENZA

Provincia di Cosenza

Deliberazione della GIUNTA COMUNALE

Deliberazione n. 118 del 24/07/2024

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2024/2026. VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)

L'anno duemilaventiquattro, il giorno ventiquattro, del mese di luglio, nella Sala delle riunioni di Giunta del Palazzo Municipale, appositamente convocata, si è riunita la Giunta Comunale. Risultano presenti:

Nominativo	Ruolo	Presente	Assente
CARUSO FRANCESCO ALESSANDRO	Sindaco	Si	
BATTAGLIA MASSIMILIANO	Assessore		Si
BUFFONE VERONICA	Assessore	Si	
COVELLI DAMIANO COSIMO	Assessore	Si	
DE CICCO FRANCESCO	Assessore	Si	
DE MARCO MARIA TERESA	Assessore	Si	
INCARNATO GIUSEPPINA RACHELE	Assessore	Si	
SCONOSCIUTO PASQUALE	Assessore	Si	
		Tot. 7	Tot. 1

Presiede il Sindaco Francesco Alessandro Caruso

Partecipa il Segretario Generale dott.sa Virginia Milano

**DELIBERA DI GIUNTA COMUNALE N. 118 del 24/07/2024
COME APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 24/07/2024**

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta deliberativa n. 141 del 17/07/2024 avente ad oggetto:

"BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2024/2026. VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)"

DELIBERA

1. di apportare, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lett. d), del d.Lgs. n. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2024/2026 analiticamente riportate nell'allegato prospetto e di cui si riassumono le seguenti risultanze finali:

Entrate								
Titolo	Stanziamiento iniziale competenza	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato competenza	Stanziamiento iniziale cassa	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato cassa
Fondo iniziale di cassa					4.381.750,49			4.381.750,49
0.Avanzo di amministrazione/Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	71.107.479,12	0,00	71.107.479,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	65.566.677,03	0,00	0,00	65.566.677,03	57.951.806,01	6.205.282,36	0,00	64.157.088,37
2.Trasferimenti correnti	17.128.739,52	1.228.189,14	0,00	18.356.928,66	17.128.739,52	34.092.703,88	0,00	51.221.443,40
3.Entrate extratributarie	25.568.565,52	0,00	0,00	25.568.565,52	15.708.402,87	62.702.102,01	0,00	78.410.504,88
4.Entrate in conto capitale	15.830.174,38	32.306.401,94	0,00	48.136.576,32	15.830.174,38	114.882.418,99	0,00	130.712.593,37
6.Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084.331,96	0,00	1.084.331,96
7.Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00
9.Entrate per conto terzi e partite di giro	168.123.500,00	0,00	0,00	168.123.500,00	168.123.500,00	3.179.613,26	0,00	171.303.113,26
Totale	382.217.656,45	104.642.070,20	0,00	486.859.726,65	369.124.373,27	222.146.452,46	0,00	591.270.825,73

Uscite								
Titolo / Fpv	Stanziamiento iniziale competenza	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato competenza	Stanziamiento iniziale cassa	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato cassa
0.Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.Spese correnti	100.195.024,71	10.504.537,34	0,00	110.699.562,05	79.587.045,40	145.074.590,46	0,00	224.661.635,86
2.Spese in conto capitale	15.654.526,38	94.137.532,86	0,00	109.792.059,24	15.654.526,38	77.748.095,42	0,00	93.402.621,80
3.Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.549,30	0,00	25.549,30
4.Rimborso Prestiti	8.244.605,36	0,00	0,00	8.244.605,36	8.244.605,36	10.029,98	0,00	8.254.635,34
5.Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00
7.Uscite per conto terzi e partite di giro	168.123.500,00	0,00	0,00	168.123.500,00	168.123.500,00	-711.812,70	0,00	167.411.687,30
Totale	382.217.656,45	104.642.070,20	0,00	486.859.726,65	361.609.677,14	222.146.452,46	0,00	583.756.129,60
Differenza	0,00	0,00	0,00	0,00	7.514.696,13	0,00	0,00	7.514.696,13

2. di dare atto che, a seguito della variazione di cassa di cui al punto 1, si garantisce un fondo di cassa finale non negativo;
3. di trasmettere il presente provvedimento ai dirigenti di settore;

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Sindaco
f.to Francesco Alessandro Caruso

Il Segretario Generale
f.to dott.sa Virginia Milano

A seguire testo della proposta di delibera

PROPOSTA DI DELIBERAZINE DI GIUNTA N. 141 del 17/07/2024

SETTORE 13 - PROGRAMMAZIONE RISORSE FINANZIARIE - BILANCIO - SOCIETÀ PARTECIPATE

Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2024/2026. VARIAZIONE DI CASSA (ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)

IL DIRIGENTE

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 7, in data 22/03/2024, esecutiva ai sensi di legge, e' stato approvato il Documento unico di programmazione per il periodo 2024/2026;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 10, in data 10/04/2024, esecutiva ai sensi di legge, e' stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2024/2026;

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;

Richiamato l'articolo 175, comma 5-bis, lett. d) del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che la Giunta comunale, con propria deliberazione, può apportare variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza dei responsabili di servizio, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

Rilevato che l'andamento effettivo della gestione ha evidenziato la necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa al primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2024/2026,

Vista l'allegata variazione alle dotazioni di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione finanziario 2024/2026 di cui si riportano di seguito le risultanze finali:

Entrate

Titolo	Stanziamiento iniziale competenza	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato competenza	Stanziamiento iniziale cassa	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato cassa
Fondo iniziale di cassa					4.381.750,49			4.381.750,49
0.Avanzo di amministrazione/Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	71.107.479,12	0,00	71.107.479,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	65.566.677,03	0,00	0,00	65.566.677,03	57.951.806,01	6.205.282,36	0,00	64.157.088,37
2.Trasferimenti correnti	17.128.739,52	1.228.189,14	0,00	18.356.928,66	17.128.739,52	34.092.703,88	0,00	51.221.443,40
3.Entrate extratributarie	25.568.565,52	0,00	0,00	25.568.565,52	15.708.402,87	62.702.102,01	0,00	78.410.504,88
4.Entrate in conto capitale	15.830.174,38	32.306.401,94	0,00	48.136.576,32	15.830.174,38	114.882.418,99	0,00	130.712.593,37
6.Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084.331,96	0,00	1.084.331,96
7.Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00
9.Entrate per conto terzi e partite di giro	168.123.500,00	0,00	0,00	168.123.500,00	168.123.500,00	3.179.613,26	0,00	171.303.113,26
Totale	382.217.656,45	104.642.070,20	0,00	486.859.726,65	369.124.373,27	222.146.452,46	0,00	591.270.825,73

Uscite

Titolo / Fpv	Stanziamiento iniziale competenza	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato competenza	Stanziamiento iniziale cassa	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato cassa
0.Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.Spese correnti	100.195.024,71	10.504.537,34	0,00	110.699.562,05	79.587.045,40	145.074.590,46	0,00	224.661.635,86
2.Spese in conto capitale	15.654.526,38	94.137.532,86	0,00	109.792.059,24	15.654.526,38	77.748.095,42	0,00	93.402.621,80
3.Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.549,30	0,00	25.549,30
4.Rimborso Prestiti	8.244.605,36	0,00	0,00	8.244.605,36	8.244.605,36	10.029,98	0,00	8.254.635,34
5.Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00
7.Uscite per conto terzi e partite di giro	168.123.500,00	0,00	0,00	168.123.500,00	168.123.500,00	-711.812,70	0,00	167.411.687,30
Totale	382.217.656,45	104.642.070,20	0,00	486.859.726,65	361.609.677,14	222.146.452,46	0,00	583.756.129,60
Differenza	0,00	0,00	0,00	0,00	7.514.696,13	0,00	0,00	7.514.696,13

Dato atto che per effetto delle variazioni in oggetto, si garantisce un fondo di cassa finale non negativo;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto il d.Lgs. n. 165/2001;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il vigente Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

A votazione unanime e palese

Quanto sopra premesso e considerato si propone alla Giunta comunale di deliberare

- di apportare, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lett. d), del d.Lgs. n. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2024/2026 analiticamente riportate nell'allegato prospetto e di cui si riassumono le seguenti risultanze finali:

Entrate

Titolo	Stanziamiento iniziale competenza	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato competenza	Stanziamiento iniziale cassa	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato cassa
Fondo iniziale di cassa					4.381.750,49			4.381.750,49
0.Avanzo di amministrazione/Utilizzo fondo pluriennale vincolato	0,00	71.107.479,12	0,00	71.107.479,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	65.566.677,03	0,00	0,00	65.566.677,03	57.951.806,01	6.205.282,36	0,00	64.157.088,37
2.Trasferimenti correnti	17.128.739,52	1.228.189,14	0,00	18.356.928,66	17.128.739,52	34.092.703,88	0,00	51.221.443,40
3.Entrate extratributarie	25.568.565,52	0,00	0,00	25.568.565,52	15.708.402,87	62.702.102,01	0,00	78.410.504,88
4.Entrate in conto capitale	15.830.174,38	32.306.401,94	0,00	48.136.576,32	15.830.174,38	114.882.418,99	0,00	130.712.593,37
6.Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084.331,96	0,00	1.084.331,96
7.Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00
9.Entrate per conto terzi e partite di giro	168.123.500,00	0,00	0,00	168.123.500,00	168.123.500,00	3.179.613,26	0,00	171.303.113,26
Totale	382.217.656,45	104.642.070,20	0,00	486.859.726,65	369.124.373,27	222.146.452,46	0,00	591.270.825,73

Uscite

Titolo / Fpv	Stanziamiento iniziale competenza	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato competenza	Stanziamiento iniziale cassa	Variazioni attive	Variazioni non attive	Stanziamiento assestato cassa
0.Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.Spese correnti	100.195.024,71	10.504.537,34	0,00	110.699.562,05	79.587.045,40	145.074.590,46	0,00	224.661.635,86
2.Spese in conto capitale	15.654.526,38	94.137.532,86	0,00	109.792.059,24	15.654.526,38	77.748.095,42	0,00	93.402.621,80
3.Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.549,30	0,00	25.549,30
4.Rimborso Prestiti	8.244.605,36	0,00	0,00	8.244.605,36	8.244.605,36	10.029,98	0,00	8.254.635,34
5.Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00	90.000.000,00	0,00	0,00	90.000.000,00
7.Uscite per conto terzi e partite di giro	168.123.500,00	0,00	0,00	168.123.500,00	168.123.500,00	-711.812,70	0,00	167.411.687,30
Totale	382.217.656,45	104.642.070,20	0,00	486.859.726,65	361.609.677,14	222.146.452,46	0,00	583.756.129,60
Differenza	0,00	0,00	0,00	0,00	7.514.696,13	0,00	0,00	7.514.696,13

- di dare atto che, a seguito della variazione di cassa di cui al punto 1, si garantisce un fondo di cassa finale non negativo;

- di trasmettere il presente provvedimento ai dirigenti di settore;

Allegati:

Nome File	Descrizione
Allegato B. Stampa equilibri di bilancio 16_07_2024.pdf	



Città di Cosenza

Stampa variazioni per la giunta 2024.pdf	
--	--



Pareri e controlli sulla proposta di deliberazione, art. 49 D. Lgs. 267/2000:

PER LA REGOLARITÀ TECNICA Si esprime parere Favorevole Data 18/07/2024	Il Direttore di Settore f.to Marco De Rito
---	---

PER LA REGOLARITÀ CONTABILE Si esprime parere Favorevole Data 18/07/2024	Il Direttore di Settore f.to Marco De Rito
---	---



CITTÀ DI COSENZA

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione viene affissa all'albo pretorio on-line per quindici giorni consecutivi dal 25/07/2024 come previsto dall'art. 124, comma 1, del T.u.o.e.l. n. 267/2000 e dall'art.32 della legge 18 giugno 2009, n.69, e successive modificazioni.

Cosenza 25/07/2024

Il Responsabile della Pubblicazione
f.to Virginia Milano

- ESECUTIVITÀ IMMEDIATA - (ex art. 134, comma 3, del T.u.o.e.l. n.267/2000)

La presente deliberazione è dichiarata immediatamente eseguibile.

Cosenza 24/07/2024

Segretario Generale
f.to dott.sa Virginia Milano

è copia conforme all'originale per uso amministrativo

Cosenza _____

Segretario Generale

