



**14000 - SETTORE BILANCIO, PROGRAMMAZIONE ECONOMICA,
TRIBUTI**
**14102 - NAO CICLO DELLA PROGRAMMAZIONE, GESTIONE E
RENDICONTAZIONE FINANZIARIA**

14101 - SERVIZIO BILANCIO E PROGRAMMAZIONE ECONOMICA
Responsabile: CAMPANALE BIANCA NATALIA

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SETTORE

**OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2021-2022 E
APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO - ART. 175, COMMA 5-
QUATER, LETTERA C DEL D.LGS. N. 267/2000**

IL DIRIGENTE RESPONSABILE DEL SETTORE

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 84 del 19/12/2019 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2020-2021-2022 con relativi allegati e viste le successive modifiche;

Vista la deliberazione consiliare n. 13 del 27/04/2020, con la quale l'Ente ha approvato il rendiconto d'esercizio dell'anno 2019;

Vista l'istanza agli atti presentata da parte del competente Settore Progettazioni, Manutenzione e Sport relativa:

- all'applicazione di avanzo vincolato, vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili, per un importo di euro 300.000,00 ad apposito capitolo del Bilancio 2020 per la manutenzione ordinaria edifici pubblici conseguente all'emergenza Covid19;
- all'applicazione di avanzo vincolato, vincoli derivanti da finanziamenti, per un importo di euro 300.000,00 ad apposito capitolo del Bilancio 2020 per interventi di manutenzione straordinaria alla Biblioteca Civica;
- all'applicazione di avanzo vincolato, vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili per un importo di euro 200.000,00 ad apposito capitolo del Bilancio 2020 per incarichi professionali;

Vista l'istanza agli atti presentata da parte del competente Settore Organizzazione, Risorse Umane, Centrale Unica degli Acquisti relativa:

- all'applicazione di avanzo vincolato, vincoli derivanti da finanziamenti, per un importo di euro 25.620,00 ad apposito capitolo del Bilancio 2020

- per l'acquisto di una taglierina necessaria a rendere operativo il centro stampa comunale StarCopy;
- all'applicazione di avanzo vincolato, vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili, per un importo di euro 5.000,00 ad apposito capitolo del Bilancio 2020 per acquisto di apparecchi per la sanificazione delle auto;
- all'applicazione di avanzo vincolato, vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili, per un importo di euro 10.000,00 ad apposito capitolo del Bilancio 2020 per acquisto mobili per uffici comunali;
- all'applicazione di avanzo vincolato, vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili, per un importo di euro 30.000,00 ad apposito capitolo del Bilancio 2020 per acquisto arredi per le scuole;

Vista l'istanza agli atti presentata da parte del competente Settore Servizi Sociali relativa all'applicazione di avanzo vincolato, vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili, per un importo di euro 54.231,89 ad apposito capitolo del Bilancio 2020 per il progetto Autismo;

Vista l'istanza agli atti presentata da parte del competente Settore Governo del Territorio, SUAP, SUE, Patrimonio relativa all'applicazione di avanzo vincolato, vincoli derivanti da trasferimenti, per un importo di euro 15.000,00 ad apposito capitolo del Bilancio 2020 per la concessione per l'uso delle aree del Demanio Idrico per la realizzazione del nuovo Ponte Colombo sul fiume Lambro;

Verificato che per finanziare l'importo di euro 599.231,89 è possibile utilizzare l'avanzo di amministrazione vincolato del rendiconto 2019, vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili;

Verificato che per finanziare l'importo di euro 15.000,00 è possibile utilizzare l'avanzo di amministrazione vincolato del rendiconto 2019, vincoli derivanti da trasferimenti;

Verificato che per finanziare l'importo di euro 325.620,00 è possibile utilizzare l'avanzo di amministrazione vincolato del rendiconto 2019, vincoli derivanti da finanziamenti;

Ritenuto di variare il bilancio di previsione 2020-2021-2022 in conformità all'art. 175 comma 5-quater, lettera c) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Dato atto che, per l'adozione del presente provvedimento, non risulta necessario acquisire, nell'ambito dell'istruttoria, pareri di servizi interni o di altre amministrazioni esterne

Dato atto che, per l'esecuzione del presente provvedimento non risulta necessario acquisire certificazioni o nullaosta di servizi interni o di altre amministrazioni esterne

Dato atto che risulta necessario/utile dare informazione del presente provvedimento ai seguenti soggetti: BANCO BPM SPA - SERVIZIO TESORERIA COMUNALE .

Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i.;

Visto l'art. 175 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Visti i principi contabili n. 4/1 e 4/2 allegati al D.Lgs. 118/2011;

Visto il vigente Regolamento comunale di Contabilità;

Visto lo Statuto del Comune di Monza;

Dato atto che la materia oggetto del presente provvedimento rientra nelle competenze dell'unità organizzativa NAO CICLO DELLA PROGRAMMAZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE FINANZIARIA come da vigente funzionigramma;

Vista la deliberazione di Giunta n. 1 del 7.01.2020 con la quale è stato approvato il PEG 2020 - 2022 e le successive delibere di variazione;

Accertata la propria competenza in ordine all'adozione del presente provvedimento ai sensi del vigente regolamento comunale di contabilità e dell'art. 107 del D. Lgs. 267/2000;

Visto l'art. 175 comma 5- quater, lettera c) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 che dispone che il Responsabile finanziario, possa effettuare, per ciascuno degli esercizi finanziari del bilancio, le variazioni di bilancio riguardanti l'utilizzo della quota vincolata del risultato di amministrazione derivanti da stanziamenti di bilancio dell'esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, in termini di competenza e di cassa, secondo le modalità previste dall'art. 187, comma 3-quinquies;

Rilevato che ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), numero 2), del d.lgs. 267/2000 non è necessario acquisire, per le variazioni di bilancio attribuite alla competenza del Responsabile finanziario e dei dirigenti, il parere dell'organo di revisione;

Preso atto che il responsabile del procedimento ai sensi della Legge n. 241/1990 e s.m.i. riferito al presente provvedimento risulta il dott. Luca Pontiggia, dirigente del Settore Bilancio, Programmazione economica, Tributi;

Dato atto che per l'adozione del presente provvedimento risulta rispettato il disposto dell'art.147-bis e degli artt. 151 e 183 del T.U.E.L. in quanto il presente atto risulta corretto dal punto di vista tecnico amministrativo e contabile;

Dato atto che il presente provvedimento costituisce attuazione del seguente obiettivo operativo del DUP:
G1B0103e - Programmazione economica e finanziaria dell'Ente e ottimizzazione costi dei beni di consumo;

D E T E R M I N A

Di apportare al bilancio di previsione 2020-2021-2022, nelle risultanze di cui all'allegato della presente determinazione, le variazioni agli stanziamenti di bilancio in termini di competenza e di applicare parte dell'avanzo vincolato per euro 939.851,89 per i motivi sopra espressi;

Di variare conseguentemente, ai sensi dell'art. 175, comma 9, del D.lgs. n. 267/2000 e s.m.i., il piano esecutivo di gestione 2020;

Di dare atto che gli equilibri di bilancio risultano rispettati, come da allegato prospetto;

Di dare atto che il Fondo di cassa dell'esercizio 2020, come approvato in sede di Bilancio di Previsione e con le successive variazioni, risulta con un valore presunto non negativo;

Di dare atto che al presente provvedimento non e' associato alcun Codice Identificativo di Gara (CIG)

Di dare atto che al presente provvedimento non e' associato alcun Codice Unico di Progetto (CUP)

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE P.G. N° 0120437/2020 del 05/08/2020 15:37:47, classifica I.6 «ARCHIVIO GENERALE»
DETERMINA Numero 1040 Documento firmato digitalmente da LUCA PONTIGGIA.
Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale, stampato il giorno 05/08/2020.

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio esercizio		27.179.240,15		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	9.437.583,16	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	133.158.233,92	140.799.920,00	140.688.664,50
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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	(-)	148.610.254,45	137.948.620,00	137.929.364,50
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	
- fondo crediti di dubbia esigibilità		7.847.377,54	8.267.928,32	8.271.612,32
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	4.360.000,00	6.991.300,00	6.899.300,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		200.000,00	150.000,00	150.000,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		- 10.374.437,37	- 4.140.000,00	- 4.140.000,00
ALTRE 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				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	7.004.937,37	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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	(+)	3.700.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		200.000,00	150.000,00	150.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	330.500,00	10.000,00	10.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		0,00	0,00	0,00
O = G+H+I-L+M				

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	1.919.394,94	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	29.366.325,50	6.063.000,00	1.800.000,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	77.059.002,48	66.608.650,00	66.328.650,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di 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	(-)	3.700.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(-)	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	330.500,00	10.000,00	10.000,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	54.975.222,92 6.063.000,00	18.531.650,00 1.800.000,00	13.988.650,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		0,00	0,00	0,00
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
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	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(+)		50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)		50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00
EQUILIBRIO FINALE			-	-	-
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y					

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:					
Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		7.004.937,37	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-7.004.937,37	0,00	0,00

COMUNE DI MONZA

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020
PARTE I ENTRATA
DET - 3 / 2020

Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titologia	Avanzo di Amministrazione vincolato	690.729,09		939.851,89	0,00	
				939.851,89	0,00	1.630.580,98

COMUNE DI MONZA**ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020
PARTE I ENTRATA**

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	88.496.155,00	0,00	0,00	88.496.155,00
Titolo 2	14.135.961,92	0,00	0,00	14.135.961,92
Titolo 3	30.526.117,00	0,00	0,00	30.526.117,00
Titolo 4	21.531.137,34	0,00	0,00	21.531.137,34
Titolo 5	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00
Titolo 6	5.527.865,14	0,00	0,00	5.527.865,14
Titolo 7	60.000.000,00	0,00	0,00	60.000.000,00
Titolo 9	278.920.000,00	0,00	0,00	278.920.000,00
Totale Entrate	549.137.236,40	0,00	0,00	549.137.236,40
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	9.437.583,16	0,00	0,00	9.437.583,16
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	29.366.325,50	0,00	0,00	29.366.325,50
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	7.984.480,42	939.851,89	0,00	8.924.332,31
	595.925.625,48	939.851,89	0,00	596.865.477,37

COMUNE DI MONZA

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020
PARTE II SPESA
DET - 3 / 2020

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01032	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese in conto capitale	53.150,00		70.620,00	0,00	
				70.620,00	0,00	123.770,00
01051	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali-Spese correnti	4.593.696,56		15.000,00	0,00	
				15.000,00	0,00	4.608.696,56
01061	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Ufficio tecnico-Spese correnti	3.530.732,66		300.000,00	0,00	
				300.000,00	0,00	3.830.732,66
01062	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Ufficio tecnico-Spese in conto capitale	3.531.886,21		200.000,00	0,00	
				200.000,00	0,00	3.731.886,21
05012	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali-Valorizzazione dei beni di interesse storico-Spese in conto capitale	604.136,05		300.000,00	0,00	
				300.000,00	0,00	904.136,05
12071	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali-Spese correnti	4.569.697,00		54.231,89	0,00	
				54.231,89	0,00	4.623.928,89

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE P.G. N. 0120437/2020 del 05/08/2020 15:37:47, elaborata e classificata I.6 «ARCHIVIO GENERALE»
 DETERMINA Numero 1040 Documento firmato digitalmente da LUCA PONTIGGIA.
 Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e successive modificazioni, di originale digitalizzato e stampato il giorno 05/08/2020.

COMUNE DI MONZA**ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2020
PARTE II SPESA**

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	148.241.022,56	369.231,89	0,00	148.610.254,45
Titolo 2	54.404.602,92	570.620,00	0,00	54.975.222,92
Titolo 3	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00
Titolo 4	4.360.000,00	0,00	0,00	4.360.000,00
Titolo 5	60.000.000,00	0,00	0,00	60.000.000,00
Titolo 7	278.920.000,00	0,00	0,00	278.920.000,00
Totale Spese	595.925.625,48	939.851,89	0,00	596.865.477,37
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	595.925.625,48	939.851,89	0,00	596.865.477,37