



GIUNTA COMUNALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 344 DEL 30/12/2022

VARIAZIONE STANZIAMENTI DI CASSA BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024.

NAO CICLO DELLA PROGRAMMAZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE FINANZIARIA

L'anno 2022 il giorno 30 del mese di Dicembre alle ore 12:00 nella sala giunta del palazzo civico si è riunita la Giunta Comunale, convocata anche in modalità a distanza, mediante l'applicativo Microsoft Teams della suite Microsoft Office.

Si dà atto che risultano presenti i seguenti n. 10 amministratori in carica:

	Nome	Qualifica	Presente	Assente
1	PILOTTO PAOLO	SINDACO	X	--
2	LONGONI EGIDIO	VICESINDACO	X	--
3	ABBA' CARLO	ASSESSORE	X	--
4	BETTIN ARIANNA	ASSESSORE	X	--
5	FUMAGALLI ANDREINA LAURA	ASSESSORE	X	--
6	GUIDETTI VIVIANA	ASSESSORE	X	--
7	LAMPERTI MARCO	ASSESSORE	X	--
8	MOCCIA AMBROGIO	ASSESSORE	X	--
9	RIVA EGIDIO	ASSESSORE	X	--
10	TURATO GIADA	ASSESSORE	X	--

10	0
----	---

Assume la Presidenza il Sindaco: **Paolo Pilotto**
Assiste il Segretario Generale: **Franco Andrea Barbera**

IL PRESIDENTE

Constatata la legalità della riunione, invita l'Assessore competente ad illustrare l'argomento segnalato in oggetto.

Su invito del Presidente, l'Assessore LONGONI EGIDIO illustra la seguente:

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: VARIAZIONE STANZIAMENTI DI CASSA BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024.

Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n 118 e s.m.i. recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 07/03/2022 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi finanziari 2022 - 2023 - 2024, con i relativi allegati e viste le successive variazioni;

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 34 del 28/04/2022, con la quale l'Ente ha approvato il rendiconto d'esercizio dell'anno 2021 e relativi allegati;

Vista la deliberazione consiliare n. 39 del 25/07/2022 di approvazione "Salvaguardia degli equilibri di Bilancio 2022 e provvedimenti conseguenti";

Dato atto che il fondo cassa al 31/12/2021 è risultato di €. 81.777.022,13 e che il bilancio di previsione iniziale 2022 approvato indicava tale importo come fondo cassa all'01/01/2022;

Vista la precedente variazione di cassa per l'esercizio 2022 fatta con deliberazione di Giunta Comunale 214 del 15/09/2022;

Considerato che, a seguito di tutti i fatti di gestione verificatisi dalla data di predisposizione del bilancio di previsione 2022 ad oggi, risulta necessario adeguare gli stanziamenti di cassa del Bilancio 2022, così come riepilogati nell'allegato A, parte integrante del presente provvedimento;

Visto l'art. 175 del D.Lgs. 267/2000 in merito alla disciplina relativa alle variazioni di bilancio;

Richiamato in particolare il comma 5 bis lettera d) del citato art. 175, in base al quale sono di competenza della Giunta Comunale le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater;

Accertato che il Fondo di cassa finale dell'esercizio 2022, come approvato in sede di Bilancio di Previsione, fino alla data odierna, anche a seguito della presente variazione risulta con un valore finale presunto non negativo, come da prospetto allegato B;

Ritenuto quindi necessario adeguare gli stanziamenti di cassa rispetto alle previsioni del Bilancio 2022, così come riepilogati nell'allegato A, parte integrante del presente provvedimento;

Ritenuto necessario attribuire al presente provvedimento il carattere di immediata eseguibilità ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del D.lgs. n. 267/2000 per garantire il continuo e regolare svolgimento degli incassi e dei pagamenti dell'Ente;

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 non occorre dare informazione del presente provvedimento ad altri soggetti interni e/o esterni all'Ente;

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

Visto il vigente regolamento di contabilità;

Richiamata la deliberazione di Giunta Comunale n. 76 del 25/03/2022 con la quale è stato approvato il Piano esecutivo di gestione (PEG) 2022/2024 e viste le successive modifiche;

Vista la deliberazione di Giunta n. 151 del 31/05/2022 "Approvazione Piano della Performance 2022 - 2024" e le successive modificazioni;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 188 del 26/07/2022 con la quale è stato approvato il Piano integrato di attività e organizzazione 2022/2024, ai sensi dell'art. 6 del DL n. 80/2021 convertito con modificazioni in Legge n. 113/2021;

Dato atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale ai sensi dell'art. 175, comma 5bis lettera d), del D.lgs. 267/2000, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, secondo la disposizione dell'art. 239 c. 1, lett. b) n. 2;

Preso atto che il responsabile del procedimento ai sensi della Legge n. 241/1990 e s.m.i. riferito al presente provvedimento risulta la dott.ssa Mariagrazia Matera, responsabile del Servizio Bilancio e Programmazione economica;

Vista la dichiarazione di insussistenza di cause di incompatibilità e conflitto di interesse sottoscritta dalla suddetta Responsabile - Protocollo n. 9882/2022;

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;

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;

Attesa la competenza della Giunta comunale all'adozione del presente provvedimento ai sensi dell'art. 48, comma 2, D.Lgs. n. 267/2000;

Visto l'allegato parere in ordine alla regolarità tecnica, espresso sulla proposta in esame dal Dirigente responsabile del SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

Su proposta di: VICESINDACO EGIDIO LONGONI

DELIBERA

1. di approvare la variazione agli stanziamenti di cassa rispetto alle previsioni del Bilancio 2022, così come riepilogati nell'allegato A, parte integrante del presente provvedimento;
2. di dare atto che il bilancio di previsione, per effetto della presente variazione, presenta un fondo cassa presunto alla fine dell'esercizio non negativo (allegato B);
3. di inviare al Presidente del Consiglio Comunale copia della presente deliberazione nel rispetto dell'art. 9 del vigente Regolamento di Contabilità Comunale;
4. di dare atto che al presente provvedimento non è associato alcun Codice Identificativo di Gara (CIG);
5. di dare atto che al presente provvedimento non è associato alcun Codice Unico di Progetto (CUP);
6. di dichiarare, con separata ed unanime votazione, l'immediata eseguibilità del presente provvedimento, giusta l'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

.....

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta in oggetto, come illustrato dall'Assessore LONGONI EGIDIO;

Ritenuto di approvare la suddetta proposta;

Dato atto che sono stati acquisiti i pareri in ordine alla regolarità tecnica e alla regolarità contabile, di cui all'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267;

Con voti unanimi e favorevoli, espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

1. di approvare la proposta di delibera: "VARIAZIONE STANZIAMENTI DI CASSA BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024" come sopra riportata;
2. di dichiarare la presente deliberazione, con separata ed unanime votazione, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267.

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 344 DEL 30/12/2022

Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO/PRESIDENTE
Paolo Pilotto

IL SEGRETARIO GENERALE
Franco Andrea Barbera



COMUNE DI MONZA
PROVINCIA DI MONZA E BRIANZA

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

NAO CICLO DELLA PROGRAMMAZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE

FINANZIARIA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

OGGETTO: VARIAZIONE STANZIAMENTI DI CASSA BILANCIO DI PREVISIONE
2022-2024.

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267

FAVOREVOLE

Monza,

IL RAGIONIERE CAPO



COMUNE DI MONZA
PROVINCIA DI MONZA E BRIANZA

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

**NAO CICLO DELLA PROGRAMMAZIONE, GESTIONE E RENDICONTAZIONE
FINANZIARIA**

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

OGGETTO: VARIAZIONE STANZIAMENTI DI CASSA BILANCIO DI PREVISIONE
2022-2024.

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267

FAVOREVOLE

Il provvedimento ha riflessi contabili, finanziari o patrimoniali

Monza, 27/12/2022

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

PROSPETTO DI RIEPILOGO DEL SALDO DI CASSA		Allegato B
fondo cassa presunto 01/01/2022		81.777.022,13
entrate di cassa iscritte nel bilancio di previsione		622.812.132,65
uscite di cassa iscritte nel bilancio di previsione		607.336.045,84
saldo di cassa da bilancio di previsione		97.253.108,94
1° VAR. CASSA 2022 - approvata con deliberazione GC 135 DEL 17/05/2022		
saldo di cassa da bilancio di previsione		97.253.108,94
entrate di cassa previste nella variazione	-	13.749.330,05
spese di cassa iscritte nella variazione	-	12.704.242,60
saldo di cassa presunto dopo variazione		96.208.021,49
2° VAR. CASSA 2022 - approvata con deliberazione GC 214 del 15/09/2022		
saldo di cassa da bilancio di previsione		96.208.021,49
entrate di cassa previste nella variazione		9.117.742,87
spese di cassa iscritte nella variazione		20.363.648,33
saldo di cassa presunto dopo variazione		84.962.116,03
3° VAR. CASSA 2022 - da approvare con deliberazione di GC		
saldo di cassa da bilancio di previsione		84.962.116,03
entrate di cassa previste nella variazione		3.478.597,99
spese di cassa iscritte nella variazione		3.144.063,42
saldo di cassa presunto dopo variazione		85.296.650,60

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE I ENTRATA
CASSA - 3 / 2022

Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
101011	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa-Imposte, tasse e proventi assimilati	93.366.654,88		21.270,60	0,00	
				21.270,60	0,00	93.387.925,48
201012	Trasferimenti correnti-Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	20.621.418,07		914.869,28	0,00	
				914.869,28	0,00	21.536.287,35
301003	Entrate extratributarie-Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	27.110.887,54		397.420,23	0,00	
				397.420,23	0,00	27.508.307,77
302003	Entrate extratributarie-Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	10.351.993,19		820.759,49	0,00	
				820.759,49	0,00	11.172.752,68
305003	Entrate extratributarie-Rimborsi e altre entrate correnti	20.492.714,91		245.323,74	0,00	
				245.323,74	0,00	20.738.038,65
401004	Entrate in conto capitale-Tributi in conto capitale	10.000,00		43.161,74	0,00	
				43.161,74	0,00	53.161,74
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	20.094.212,63				

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE I ENTRATA
CASSA - 3 / 2022

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE DELIBERA GIUNTA N° 344 DEL 30/12/2022
 Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale
 firmato digitalmente da LAURA MARIA BRAMBILLA - Prot. Generale N° 2267 / 05/01/2023 14:17:26.

Titolo Tologia	Descrizione	Stanziamen to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen to Definitivo
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	20.094.212,63		747.855,31	0,00	
				747.855,31	0,00	20.842.067,94
405004	Entrate in conto capitale-Altre entrate in conto capitale	9.037.226,94		287.937,60	0,00	
				287.937,60	0,00	9.325.164,54

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
Titolo 1	111.351.132,48	21.270,60	0,00	111.372.403,08
Titolo 2	22.005.647,30	914.869,28	0,00	22.920.516,58
Titolo 3	60.297.667,33	1.463.503,46	0,00	61.761.170,79
Titolo 4	31.134.732,53	1.078.954,65	0,00	32.213.687,18
Titolo 5	47.906.872,11	0,00	0,00	47.906.872,11
Titolo 6	6.500.000,00	0,00	0,00	6.500.000,00
Titolo 7	60.000.000,00	0,00	0,00	60.000.000,00
Titolo 9	278.984.493,72	0,00	0,00	278.984.493,72
Totale Entrate	618.180.545,47	3.478.597,99	0,00	621.659.143,46
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa	81.777.022,13	0,00	0,00	81.777.022,13
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	699.957.567,60	3.478.597,99	0,00	703.436.165,59

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE II SPESA
CASSA - 3 / 2022

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01011	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Organismi istituzionali-Spese correnti	2.532.895,63		0,10	15.000,00	
				0,10	15.000,00	2.517.895,73
01031	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese correnti	4.152.163,60		21.983,14	30.000,00	
				21.983,14	30.000,00	4.144.146,74
01032	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese in conto capitale	86.178,77		92,71	0,00	
				92,71	0,00	86.271,48
01071	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile-Spese correnti	2.854.983,45		7.658,78	0,00	
				7.658,78	0,00	2.862.642,23
01081	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Statistica e sistemi informativi-Spese correnti	2.358.925,96		29.352,56	0,00	
				29.352,56	0,00	2.388.278,52
01101	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Risorse umane-Spese correnti	15.607.263,39		510.605,82	330.000,00	
				510.605,82	330.000,00	15.787.869,21

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE II SPESA
CASSA - 3 / 2022

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01111	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Altri servizi generali-Spese correnti	3.185.921,77		90.088,95	0,00	
				90.088,95	0,00	3.276.010,72
03022	Ordine pubblico e sicurezza-Sistema integrato di sicurezza urbana-Spese in conto capitale	131.958,00		34.455,31	0,00	
				34.455,31	0,00	166.413,31
04011	Istruzione e diritto allo studio-Istruzione prescolastica-Spese correnti	6.559.534,55		0,00	20.000,00	
				0,00	20.000,00	6.539.534,55
04021	Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese correnti	5.470.132,02		6.340,51	0,00	
				6.340,51	0,00	5.476.472,53
05011	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali-Valorizzazione dei beni di interesse storico-Spese correnti	252.700,28		693,87	0,00	
				693,87	0,00	253.394,15
05022	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale-Spese in conto capitale	936.792,58		70.000,00	0,00	
				70.000,00	0,00	1.006.792,58

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE II SPESA
CASSA - 3 / 2022

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
06011	Politiche giovanili, sport e tempo libero-Sport e tempo libero-Spese correnti	3.820.379,33		41.892,04	0,00	
				41.892,04	0,00	3.862.271,37
07011	Turismo-Sviluppo e valorizzazione del turismo-Spese correnti	850.477,03		26.999,99	0,00	
				26.999,99	0,00	877.477,02
08011	Assetto del territorio ed edilizia abitativa-Urbanistica e assetto del territorio-Spese correnti	1.546.758,40		450,00	0,00	
				450,00	0,00	1.547.208,40
08022	Assetto del territorio ed edilizia abitativa-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare-Spese in conto capitale	3.506.693,60		65.926,43	0,00	
				65.926,43	0,00	3.572.620,03
09021	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale-Spese correnti	4.322.085,56		4.866,03	0,00	
				4.866,03	0,00	4.326.951,59
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	9.913.696,12		858.144,93	30.000,00	
				858.144,93	30.000,00	10.741.841,05

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE II SPESA
CASSA - 3 / 2022

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
12011	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido-Spese correnti	10.090.067,24		651.028,82	200.000,00	
				651.028,82	200.000,00	10.541.096,06
12021	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Interventi per la disabilità-Spese correnti	7.893.490,61		972.517,82	35.000,00	
				972.517,82	35.000,00	8.831.008,43
12031	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Interventi per gli anziani-Spese correnti	1.872.240,36		376.352,30	0,00	
				376.352,30	0,00	2.248.592,66
12041	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale-Spese correnti	8.135.916,67		32.836,52	0,00	
				32.836,52	0,00	8.168.753,19
12061	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Interventi per il diritto alla casa-Spese correnti	3.156.336,23		2.542,82	0,00	
				2.542,82	0,00	3.158.879,05
12091	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia-Servizio necroscopico e cimiteriale-Spese correnti	2.142.990,92		1.731,44	0,00	
				1.731,44	0,00	2.144.722,36

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE II SPESA
CASSA - 3 / 2022

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
14021	Sviluppo economico e competitività-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori-Spese correnti	440.413,22		562,60	0,00	
				562,60	0,00	440.975,82
99017	Servizi per conto terzi-Servizi per conto terzi - partite di giro-Uscite per conto terzi e partite di giro	281.334.775,14		0,00	3.060,07	
				0,00	3.060,07	281.331.715,07

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	176.960.762,32	3.636.649,04	660.000,00	179.937.411,36
Titolo 2	39.497.023,11	170.474,45	0,00	39.667.497,56
Titolo 3	50.000.000,00	0,00	0,00	50.000.000,00
Titolo 4	7.202.891,00	0,00	0,00	7.202.891,00
Titolo 5	60.000.000,00	0,00	0,00	60.000.000,00
Titolo 7	281.334.775,14	0,00	3.060,07	281.331.715,07
Totale Spese	614.995.451,57	3.807.123,49	663.060,07	618.139.514,99
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	614.995.451,57	3.807.123,49	663.060,07	618.139.514,99