



COMUNE DI MIRA

CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA

DETERMINAZIONE N. 1195 DEL 17-11-2022

SERVIZIO 2-PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Oggetto: 22^A VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2022-2024 ai sensi dell'art. 175 co 5 quater lett.a)del Dlgs 267/2000

IL DIRIGENTE

Visto il bilancio di previsione triennale 2022-2024, approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 59 del 29 dicembre 2021, dichiarata immediatamente esecutiva;

Visto il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2022-2024 approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 29 dicembre 2021, con deliberazione n. 54, dichiarata immediatamente esecutiva;

Visto il P.E.G. 2022-2024 approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 5 del 20.01.2022 e le successive variazioni approvate con i seguenti atti:

- 1^A variazione: determinazione n. 78 del 28.01.2022;
- 2^A variazione: deliberazione della Giunta Comunale n. 29 del 15.02.2022;
- 3^A variazione: determinazione n. 250 del 15.03.2022;
- 4^A variazione: deliberazione della Giunta Comunale n. 85 del 28.04.2022;
- 5^A variazione: determinazione n. 526 del 20.05.2022;
- 6^A variazione: deliberazione della Giunta Comunale n. 145 del 10.06.2022;
- 7^A variazione: determinazione n. 680 del 07.07.2022;
- 8^A variazione: deliberazione della Giunta Comunale n. 146 del 21.07.2022;
- 9^A variazione: determinazione n. 728 del 21.07.2022;
- 10^A variazione: determinazione n. 774 del 21.07.2022;
- 11^A variazione: deliberazione della Giunta Comunale n. 159 del 21.07.2022;
- 12^A variazione: determinazione n. 892 del 09.09.2022
- 13^A variazione: deliberazione della Giunta Comunale n.187 del 15.09.2022;
- 14^A variazione: determinazione n. 929 del 16.09.2022
- 15^A variazione: determinazione n. 990 del 29.09.2022;
- 16^A variazione: deliberazione della Giunta Comunale n. 200 del 04.10.2022;
- 17^A variazione: determinazione n. 1036 del 06.10.2022;
- 18^A variazione: deliberazione della Giunta Comunale n. 203 del 11.10.2022;

- 19^a variazione: deliberazione della Giunta Comunale n. 210 del 18.10.2022;
- 20^a variazione: determinazione n. 1118 del 28.10.2022;
- 21^a variazione: deliberazione della Giunta Comunale n. 225 del 8.10.2022;

Visto il Piano della Performance 2022-2024 approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 133 del 07.06.2022;

Visto il decreto del Sindaco n. 103 del 01.11.2022 con il quale è stato prorogato al dott. Guido Piras, Segretario Generale dell'Ente, l'incarico ad interim della direzione del Settore 2 "Programmazione, Controllo e Risorse Economiche" sino al 10.12.2022 compreso;

Vista la richiesta formulata dal responsabile del Servizio "CULTURA TEATRO E BIBLIOTECHE" di effettuare le seguenti variazioni compensative tra capitoli di spesa corrente appartenenti alla stessa missione e programma e macroaggregato ed assegnati al suo centro di responsabilità, per poter finanziare il servizio di guardiania di Villa dei Leoni:

E/U	capitolo	codice	denominazione	uscite 2022
U	5370000	05.02-1.03.02.15	PRESTAZIONI PER ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI TEATRALI E CULTURALI - SERVIZIO RILEVANTE AI FINI I.V.A.	€-510,00
U	5380000	05.02-1.03.02.15	PRESTAZIONI LL.PP. PER MANUTENZIONI TEATRO E VILLA DEI LEONI - SERVIZIO PARZIALMENTE RILEVANTE AI FINI I.V.A.	€ 510,00

Vista la richiesta formulata dal responsabile del Servizio "SERVIZIO PATRIMONIO, MOBILITA' E TRASPORTI, PROTEZIONE CIVILE" di effettuare le seguenti variazioni compensative tra capitoli di spesa corrente appartenenti alla stessa missione e programma e macroaggregato ed assegnati al suo centro di responsabilità, per poter procedere alla stima di immobili comunali:

E/U	capitolo	codice	denominazione	uscite 2022
U	2120000	01.05-1.03.02.16	SPESE CONTRATTUALI, DI ASTE E NOTARILI PER UFFICIO PATRIMONIO	€-3.000,00
U	2120100	01.05-1.03.02.11	PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER SERVIZIO PATRIMONIO	€+3.000,00

Visto l'art. 175 del D. Lgs 267/2000, comma 5-quater, lettera a), in base al quale "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";

VISTO che l'art. 175 - 9° comma - del D.Lgs. 267/2000 dispone che le variazioni al Piano Esecutivo di Gestione possono essere deliberate non oltre il 15 dicembre di ciascun anno;

VERIFICATA la propria competenza per l'adozione del presente atto e verificato che le variazioni vengono disposte all'interno di capitoli di spesa corrente assegnati allo stesso centro di responsabilità;

VISTI gli elaborati predisposti dal Servizio Programmazione e gestione economico-finanziaria riguardanti le variazioni ai capitoli di spesa del P.E.G. 2022-2024 allegati alla presente determinazione;

Visto il D.Lgs. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio ed in particolare l'allegato 4/2;

VISTI gli articoli 31 e 32 del vigente Regolamento di contabilità dell'Ente approvato con deliberazione consiliare n. 148 del 30.07.1996 e s.m.i.;

DETERMINA

Di approvare, per le motivazioni indicate in premessa, le seguenti variazioni compensative agli stanziamenti di competenza e di cassa dell'esercizio 2022 per i capitoli di spesa appartenenti alla medesima missione/programma e macroaggregato del P.E.G. approvato dalla Giunta Comunale, come risultante dagli **allegati A e B**) e di seguito riportati:

Di non predisporre l'allegato di cui al punto 11.9 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria potenziata, in quanto la variazione non comporta alcuna modifica di interesse del Tesoriere, trattandosi di variazioni compensative all'interno della stessa codifica di bilancio;

Di confermare, a seguito delle variazioni apportate con il presente provvedimento, il mantenimento del pareggio di bilancio, trattandosi di variazioni compensative riguardanti la sola spesa corrente della competenza 2022;

Di dare atto del mantenimento della previsione di saldo cassa finale non negativo, come risulta dal prospetto riepilogativo **allegato C**);

Di comunicare il presente provvedimento ai responsabili dei servizi interessati dalle variazioni sopra indicate.

Il Dirigente

Guido Piras

Duplicato informatico ai sensi dell'art. 23bis del d.lgs. 82/2005.

Comune di Mira (VE)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 46 DEL 15-11-2022

Descrizione:

22 VARIAZIONE PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2022-2024

ATTO n. 0 Tipo 1 DETERMINA del

Tipo Variazione 2 VARIAZIONE P.E.G.

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Cod. Bilancio	Descrizione	Anno	Inziale	Stanziamento	ENTRATE	USCITE	Assestato
U	01.05-1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	2022	13.500,00	45.500,00	0,00	3.000,00	48.500,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2023	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2024	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
		Tot. proposte prec.	0,00					
		Cassa		16.500,00	54.208,42	0,00	3.000,00	57.208,42
U	01.05-1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	2022	4.500,00	4.500,00	0,00	-3.000,00	1.500,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2023	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2024	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
		Tot. proposte prec.	0,00					
		Cassa		4.500,00	4.984,80	0,00	-3.000,00	1.984,80
U	05.02-1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	2022	21.200,00	20.989,00	0,00	510,00	21.499,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2023	22.220,00	21.071,00	0,00	0,00	21.071,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2024	22.220,00	21.071,00	0,00	0,00	21.071,00
		Tot. proposte prec.	0,00					
		Cassa		27.700,00	32.995,38	0,00	510,00	33.505,38
U	05.02-1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	2022	351.300,00	354.785,22	0,00	-510,00	354.275,22
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2023	351.300,00	359.300,00	0,00	0,00	359.300,00
				Tot. proposte prec.	0,00			
			2024	351.300,00	353.300,00	0,00	0,00	353.300,00
		Tot. proposte prec.	0,00					
		Cassa		401.300,00	442.202,34	0,00	-510,00	441.692,34

Comune di Mira (VE)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 46 DEL 15-11-2022

Descrizione:

22 VARIAZIONE PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2022-2024

ATTO n. **0** Tipo **1** **DETERMINA** del

Tipo Variazione **2 VARIAZIONE P.E.G.**

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Cod. Bilancio	Descrizione	Anno	Inziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato
-----	---------------	-------------	------	---------	---------------	---------	--------	-----------

		Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
S A L D I		2022	0,00	0,00	0,00
		2023	0,00	0,00	0,00
		2024	0,00	0,00	0,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00

Comune di Mira (VE)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 46 DEL 15-11-2022
(Dettaglio dei capitoli - con l'indicazione del responsabile)

Descrizione:

22 VARIAZIONE PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2022-2024

ATTO n. **0** Tipo **1** **DETERMINA** del

Tipo Variazione **2** **VARIAZIONE P.E.G.**

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	ASSESTATO
Responsabile del capitolo			Responsabile del centro di incasso/spesa							
4200 - SERVIZIO EDILIZIA PUBBLICA, POLITICHE ENERGETICHE, SICUREZZA SUL LAVORO	4000 - SETTORE 4 - LAVORI PUBBLICI E INFRASTRUTTURE				Cassa	10.800,00	12.786,85	0,00	510,00	13.296,85

Comune di Mira (VE)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 46 DEL 15-11-2022
 (Dettaglio dei capitoli - con l'indicazione del responsabile)

Descrizione:

22 VARIAZIONE PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2022-2024

ATTO n. **0** Tipo **1** **DETERMINA** del

Tipo Variazione **2** **VARIAZIONE P.E.G.**

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	ASSESTATO
	Responsabile del capitolo		Responsabile del centro di incasso/spesa							

	Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
SALDI	2022	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00

PROP. VARIAZ. NUMERO 46 DEL 15-11-2022
(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

Descrizione
22 VARIAZIONE PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2022-2024

ATTO n. **0** Tipo **1** DETERMINA del

Causale

Tipo Variazione **2 VARIAZIONE P.E.G.**

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	14.748.532,86	0,00	0,00	14.748.532,86
Avanzo di amministrazione	2022	1.426.091,99	0,00	0,00	1.426.091,99
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2022	742.508,31	0,00	0,00	742.508,31
	2023	587.857,60	0,00	0,00	587.857,60
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2022	3.123.844,88	0,00	0,00	3.123.844,88
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2022	13.772.872,84	0,00	0,00	13.772.872,84
	2023	13.493.400,00	0,00	0,00	13.493.400,00
	2024	13.553.400,00	0,00	0,00	13.553.400,00
	Cassa	13.874.039,60	0,00	0,00	13.874.039,60
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2022	3.562.829,90	0,00	0,00	3.562.829,90
	2023	1.975.603,13	0,00	0,00	1.975.603,13
	2024	1.774.139,15	0,00	0,00	1.774.139,15
	Cassa	4.304.501,92	0,00	0,00	4.304.501,92
Titolo 3: Entrate extratributarie	2022	6.241.468,45	0,00	0,00	6.241.468,45
	2023	6.111.524,60	0,00	0,00	6.111.524,60
	2024	6.111.024,60	0,00	0,00	6.111.024,60
	Cassa	6.394.747,28	0,00	0,00	6.394.747,28
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2022	8.775.244,45	0,00	0,00	8.775.244,45
	2023	9.451.096,47	0,00	0,00	9.451.096,47
	2024	2.660.000,00	0,00	0,00	2.660.000,00
	Cassa	6.086.776,92	0,00	0,00	6.086.776,92
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2022	740.000,00	0,00	0,00	740.000,00
	2023	666.000,00	0,00	0,00	666.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	1.240.000,00	0,00	0,00	1.240.000,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2022	740.000,00	0,00	0,00	740.000,00
	2023	666.000,00	0,00	0,00	666.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	740.000,00	0,00	0,00	740.000,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2022	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	2023	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	2024	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	Cassa	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2022	8.575.000,00	0,00	0,00	8.575.000,00
	2023	8.575.000,00	0,00	0,00	8.575.000,00
	2024	8.575.000,00	0,00	0,00	8.575.000,00
	Cassa	8.575.000,00	0,00	0,00	8.575.000,00
TOTALE ENTRATE	2022	49.199.860,82	0,00	0,00	49.199.860,82
	2023	43.026.481,80	0,00	0,00	43.026.481,80
	2024	34.173.563,75	0,00	0,00	34.173.563,75
	Cassa	57.463.598,58	0,00	0,00	57.463.598,58

PROP. VARIAZ. NUMERO 46 DEL 15-11-2022
(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2022	24.122.139,85	3.510,00	3.510,00	24.122.139,85
	2023	21.633.906,68	0,00	0,00	21.633.906,68
	2024	20.738.854,77	0,00	0,00	20.738.854,77
	Cassa	24.629.174,13	3.510,00	3.510,00	24.629.174,13
Titolo 2: Spese in conto capitale	2022	13.049.445,83	0,00	0,00	13.049.445,83
	2023	9.345.496,47	0,00	0,00	9.345.496,47
	2024	1.980.000,00	0,00	0,00	1.980.000,00
	Cassa	11.978.454,50	0,00	0,00	11.978.454,50
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2022	740.000,00	0,00	0,00	740.000,00
	2023	666.000,00	0,00	0,00	666.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	745.415,80	0,00	0,00	745.415,80
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2022	1.213.275,14	0,00	0,00	1.213.275,14
	2023	1.306.078,65	0,00	0,00	1.306.078,65
	2024	1.379.708,98	0,00	0,00	1.379.708,98
	Cassa	1.213.275,14	0,00	0,00	1.213.275,14
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2022	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	2023	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	2024	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
	Cassa	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2022	8.575.000,00	0,00	0,00	8.575.000,00
	2023	8.575.000,00	0,00	0,00	8.575.000,00
	2024	8.575.000,00	0,00	0,00	8.575.000,00
	Cassa	8.732.079,39	0,00	0,00	8.732.079,39
TOTALE USCITE	2022	49.199.860,82	3.510,00	3.510,00	49.199.860,82
	2023	43.026.481,80	0,00	0,00	43.026.481,80
	2024	34.173.563,75	0,00	0,00	34.173.563,75
	Cassa	48.798.398,96	3.510,00	3.510,00	48.798.398,96

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2022	0,00	-3.510,00	3.510,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	8.665.199,62	-3.510,00	3.510,00	8.665.199,62