



Città di Rapallo

Provincia di Genova

RIP 2 - SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO RAGIONERIA

Prop.: 734 / 2018

DETERMINA N. 645 DEL 25/06/2018

**OGGETTO: VARIAZIONE AL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN
RELAZIONE AL PROGRAMMA DI RIGENERAZIONE URBANA EDILIZIA
RESIDENZIALE SOCIALE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO PUBBLICO**

IL DIRIGENTE

Vista la seguente proposta formulata e sottoscritta dal Responsabile di Posizione Organizzativa: Dott.ssa Simona Spaggiari;

Richiamata la deliberazione C.C. n. 61 del 29 dicembre 2017, con la quale è stata approvata la Nota di Aggiornamento al DUP 2018/2020 ed approvato il Bilancio di previsione 2018-2020 con i relativi allegati;

Richiamata la deliberazione G.C. n. 65 DEL 26/02/2018, dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi di legge, di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2018/2020 corredato del Piano Dettagliato degli Obiettivi e Piano delle Performance, ex art. 169, comma 3 bis, D.Lgs n. 267/2000;

VISTO il comma 5-quater, lett. b dell'art. 175 del TUEL che prevede che i Responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il Responsabile Finanziario possa effettuare le variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, escluse quelle previste dall'art. 3, comma 5, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Le variazioni di bilancio riguardanti le variazioni del fondo pluriennale vincolato sono comunicate trimestralmente alla Giunta;

RICHIAMATO altresì il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, punto 5.4, allegato 4/2 al D.Lgs 118/2011;

VISTO il cronoprogramma della spesa inserito nella proposta di determinazione della Rip. 3^a n.389/18 ad oggetto **“PROGRAMMA DI RIGENERAZIONE URBANA EDILIZIA RESIDENZIALE SOCIALE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO PUBBLICO –**

AGGIUDICAZIONE LAVORI TRAMITE PROCEDURA NEGOZIATA MEDIANTE RDO SUL MEPA” in base al quale l'esigibilità della spesa risulta variata rispetto a quella originaria e pertanto la spesa è da reimputarsi parzialmente all'anno 2019 come segue:

a) per € 205.017,37 (di cui € 125'007,34 per lavori ed € 80.010,03 per economie di gara) sull'esercizio 2019 voce PEG 01052.02.44000237 REGIONE - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI: ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI (prenotazione 8543/2017 es.2018);

b) per € 269.559,49 (di cui € 231.266,55 per lavori ed € 38.292,94 per imprevisti) sull'esercizio 2019 voce PEG 01052.02.44000337 AVANZO - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI: ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI (prenotazione 8542/2017 es.2018 cop. FPV);

c) per euro 507,06 per imprevisti sull'esercizio 2019 voce PEG 01052.02.44000437 URB. - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI (pren. imp. 8546/17 es. 2018 cop. FPV);

d) per € 1.500,00 per polizze assicurative sull'esercizio 2019 voce PEG 01052.02.44000437 URB. - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI (prenotazione 8549/2017 es.2018 cop. FPV);

e) per € 10.709,00 per incentivo per funzioni tecniche sull'esercizio 2019 voce PEG 01052.02.44000437 URB. - INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI (prenotazione 8550/2017 es.2018 cop. FPV);

RITENUTO pertanto di provvedere alle variazioni dello stanziamento del fondo pluriennale vincolato per gli anni 2018 e 2019 per complessivi € 282.275,55 (importi punti b), c), d) e));

CHE pertanto è da reimputarsi anche la quota di € 205.017,37 (importo punto a)) sull'accertamento di entrata n. 875/2017 es 2018 alla voce PEG 40200.01.07600037 - CONTRIBUTI REGIONE PER COSTR.,MAN.STRAORD. OO.PP.;

VISTI i prospetti relativi alle variazioni al fondo pluriennale vincolato allegati al presente provvedimento a formarne parte integrante e sostanziale sub A) (dettaglio) e sub B) (dati per la tesoreria);

DATO atto che, a seguito delle variazioni di cui sopra, il bilancio 2018/2020 mantiene il pareggio finanziario e gli equilibri di bilancio;

DATO atto, altresì, che la presente variazione è coerente con il raggiungimento degli obiettivi del saldo di competenza potenziata, come risulta dal prospetto conservato in atti;

CONSIDERATO che, ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs 267/2000, il presente provvedimento non viene sottoposto a parere Collegio dei Revisori, ma viene trasmesso all'organo di revisione per la verifica, in sede di esame del rendiconto della gestione, dell'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alla variazione;

Tutto ciò premesso e considerato;

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

Visto il D.Lgs. 118/2011 e gli allegati principi contabili;

DETERMINA

1) di approvare, per le motivazioni riportate in premessa e qui interamente richiamate, le variazioni al fondo pluriennale vincolato riportate nei prospetti allegati al presente provvedimento, a formarne parte integrante e sostanziale, sub A) (dettaglio) e sub B) (dati per il Tesoriere);

2) di dare atto che a seguito delle variazioni di cui sopra il bilancio 2018/2020 mantiene il pareggio finanziario e gli equilibri di bilancio;

3) di dare atto che la presente variazione è coerente con il raggiungimento degli obiettivi del saldo di competenza potenziata, come risulta dal prospetto conservato in atti;

4) di trasmettere copia del provvedimento, ad avvenuta esecutività, alla Tesoreria Comunale;

5) Di comunicare trimestralmente alla Giunta la presente variazione di esigibilità, ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, lett. b) del D.lgs n. 267/2000.

Il Dirigente Responsabile

Dott. Ettore Monzù

firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs.82/2005 s.m.i.

VARIAZIONE AL FPV IN RELAZIONE AL PROGRAMMA DI RIGENERAZIONE URBANA EDILIZIA RESIDENZIALE SOCIALE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO PUBBLICO (Reg.n. 48 del 21/06/2018)

ENTRATE ANNO: 2018

Classificazione	Anno comp		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2018	CP	94.315,24	8.984.748,55	282.275,55	-282.275,55	9.079.063,79
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2018		CP	94.315,24	8.984.748,55	282.275,55	-282.275,55	9.079.063,79
SALDO COMPETENZA					0,00		

USCITE ANNO: 2018

Classificazione	Anno comp		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo
Missione 1							
Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
TITOLO 2							
Spese in conto capitale							
<i>Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi</i>							
01052.02.44000337	2018	CP	0,00	616.770,20	0,00	-269.559,49	347.210,71
		CS	35.226,36	602.179,00	0,00	0,00	637.405,36
01052.02.44000437	2018	CP	41.465,25	132.307,97	0,00	-12.716,06	161.057,16
		CS	191.465,25	-10.984,68	0,00	0,00	180.480,57
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 2</i>		CP	41.465,25	749.078,17	0,00	-282.275,55	508.267,87
		CS	226.691,61	591.194,32	0,00	0,00	817.885,93
<i>Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale</i>							
01052.05.92000037	2018	CP	0,00	0,00	12.716,06	0,00	12.716,06
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01052.05.92000037	2018	CP	0,00	12.716,06	269.559,49	0,00	282.275,55
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 5</i>		CP	0,00	0,00	282.275,55	0,00	282.275,55
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Capitoli Variati su Titolo 2		CP	41.465,25	749.078,17	282.275,55	-282.275,55	790.543,42
		CS	226.691,61	591.194,32	0,00	0,00	817.885,93
<i>Totale Capitoli Variati su Programma 5</i>		CP	41.465,25	749.078,17	282.275,55	-282.275,55	790.543,42
		CS	226.691,61	591.194,32	0,00	0,00	817.885,93

	Totale Capitoli Variati su Missione 1	CP	41.465,25	749.078,17	282.275,55	-282.275,55	790.543,42
		CS	226.691,61	591.194,32	0,00	0,00	817.885,93
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2018		CP	41.465,25	749.078,17	<u>282.275,55</u>	<u>-282.275,55</u>	790.543,42
				SALDO COMPETENZA	0,00		
		CS	226.691,61	591.194,32	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	817.885,93
				SALDO CASSA	0,00		

ENTRATE ANNO: 2019

Classificazione	Anno comp		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2019	CP	0,00	0,00	282.275,55	0,00	282.275,55
Titolo 4							
Entrate in conto capitale							
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti							
<i>Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</i>							
40200.01.07600037 CONTRIBUTI REGIONE PER COSTR.,MAN.STRAORD. OO.PP. - P.O. IMMOBILI	2019	CP	0,00	0,00	205.017,37	0,00	205.017,37
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 1</i>		CP	0,00	0,00	205.017,37	0,00	205.017,37
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Capitoli Variati su Tipologia 200		CP	0,00	0,00	205.017,37	0,00	205.017,37
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Capitoli Variati su Titolo 4		CP	0,00	0,00	205.017,37	0,00	205.017,37
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2019		CP	0,00	0,00	487.292,92	0,00	487.292,92
				SALDO COMPETENZA	487.292,92		
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				SALDO CASSA	0,00		

USCITE ANNO: 2019

Classificazione	Anno comp		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo
Missione 1							
Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
TITOLO 2							
Spese in conto capitale							
<i>Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi</i>							
01052.02.44000237 REGIONE - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI: ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2019	CP	0,00	0,00	205.017,37	0,00	205.017,37
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01052.02.44000337 AVANZO-GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI: ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	2019	CP	0,00	0,00	269.559,49	0,00	269.559,49
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01052.02.44000437 URB.-INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	2019	CP	36.965,25	0,00	12.716,06	0,00	49.681,31
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 2</i>		CP	36.965,25	0,00	487.292,92	0,00	524.258,17
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Capitoli Variati su Titolo 2	CP	36.965,25	0,00	487.292,92	0,00	524.258,17
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Capitoli Variati su Programma 5	CP	36.965,25	0,00	487.292,92	0,00	524.258,17
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Capitoli Variati su Missione 1	CP	36.965,25	0,00	487.292,92	0,00	524.258,17
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2019	CP	36.965,25	0,00	487.292,92	0,00	524.258,17
				SALDO COMPETENZA		487.292,92
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				SALDO CASSA		0,00

**Allegato B) determinazione di variazione del FPV riportante i dati d'interesse del Tesoriere
(Reg. n. 48 del 21/06/2018)**

SPESE 2018

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 48 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Titolo 2	Spese in conto capitale					
		residui presunti	65.073,31			65.073,31
		previsioni di competenza	1.106.968,67	282.275,55	-282.275,55	1.106.968,67
		previsioni di cassa	1.176.042,24			1.176.042,24
Totale Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
		residui presunti	285.191,56			285.191,56
		previsioni di competenza	2.002.203,67	282.275,55	-282.275,55	2.002.203,67
		previsioni di cassa	2.291.395,49			2.291.395,49
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
		residui presunti	1.404.157,94			1.404.157,94
		previsioni di competenza	9.917.672,27	282.275,55	-282.275,55	9.917.672,27
		previsioni di cassa	10.990.623,86			10.990.623,86
Totale Variazioni in uscita						
		residui presunti	27.342,51			27.342,51
		previsioni di competenza	790.543,42	282.275,55	-282.275,55	790.543,42
		previsioni di cassa	817.885,93			817.885,93
Totale Generale delle uscite						
		residui presunti	8.365.138,77			8.365.138,77
		previsioni di competenza	50.819.718,71	282.275,55	-282.275,55	50.819.718,71
		previsioni di cassa	59.088.176,33			59.088.176,33

ENTRATE 2018

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 46 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		1.108.972,57			1.108.972,57
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		9.079.063,79	282.275,55	-282.275,55	9.079.063,79
Utilizzo avanzo di amministrazione					
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	103.000,00			103.000,00
	Vincoli derivanti da trasferimenti	12.000,00			12.000,00
	parte destinata agli investimenti	125.000,00			125.000,00
	Non vincolato	241.430,00			241.430,00
Totale Generale delle entrate					
	residui presunti	12.006.209,98			12.006.209,98
	previsioni di competenza	50.819.718,71	282.275,55	-282.275,55	50.819.718,71
	previsioni di cassa	52.156.462,33			52.156.462,33

SPESE 2019

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 46 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	1.130.576,73			1.130.576,73
		previsioni di competenza	36.965,25	487.292,92		524.258,17
		previsioni di cassa	0,00			0,00
Totale Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	residui presunti	1.471.851,65			1.471.851,65
		previsioni di competenza	950.150,25	487.292,92		1.437.443,17
		previsioni di cassa	16.000,00			16.000,00
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	4.990.401,18			4.990.401,18
		previsioni di competenza	7.670.952,55	487.292,92		8.158.245,47
		previsioni di cassa	297.250,00			297.250,00
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	1.064.776,28			1.064.776,28
		previsioni di competenza	36.965,25	487.292,92		524.258,17
		previsioni di cassa	0,00			0,00
Totale Generale delle uscite		residui presunti	33.257.632,76			33.257.632,76
		previsioni di competenza	40.227.518,12	487.292,92		40.714.811,04
		previsioni di cassa	449.237,00			449.237,00

ENTRATE 2019

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 46 ESERCIZIO 2018	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			351.950,87			351.950,87
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			0,00	282.275,55		282.275,55
Titolo 4	Entrate in conto capitale					
Tipologia 200	Contributi agli investimenti	residui presunti	2.148.866,12			2.148.866,12
		previsioni di competenza	4.350.000,00	205.017,37		4.555.017,37
		previsioni di cassa	0,00			0,00
Totale Titolo 4	Entrate in conto capitale	residui presunti	2.164.732,08			2.164.732,08
		previsioni di competenza	5.130.000,00	205.017,37		5.335.017,37
		previsioni di cassa	0,00			0,00
Totale Variazioni in entrata		residui presunti	288.355,60			288.355,60
		previsioni di competenza	0,00	487.292,92		487.292,92
		previsioni di cassa	0,00			0,00
Totale Generale delle entrate		residui presunti	15.138.328,57			15.138.328,57
		previsioni di competenza	40.227.518,12	487.292,92		40.714.811,04
		previsioni di cassa	75.000,00			75.000,00

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile della spesa