



Comune di Bologna

*Area Risorse Finanziarie*

Proposta N.: **DG/PRO/2019/52**

**OGGETTO: PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2019-2021: VARIAZIONE DI CASSA PER L'ESERCIZIO 2019 (VAR. 5/2019)**

LA GIUNTA

Premesso

- che con proprio atto DG/PRO/2018/91, Rep. DG/2018/123 del 20/12/2018, P.G. n. 532956/2018 è stato approvato il PEG (Piano esecutivo di gestione) del Comune di Bologna 2019-2021, sulla base del Bilancio di Previsione del Comune 2019-2021, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione DC/PRO/2018/40, Rep. DC/2018/40 del 20/12/2018, P.G. n. 532852/2018;
- che con deliberazione di Giunta DG/PRO/2018/121, Rep. DG/2018/112 del 20/12/2018 P.G. n. 532941/2018, è stata approvata la "Determinazione del piano della performance - piano dettagliato degli obiettivi assegnati a Dipartimenti, Aree, Settori, Istituzioni e Quartieri per l'anno 2019";

Considerato

- che alla luce del riaccertamento ordinario dei residui relativo al Rendiconto 2018 approvato in data 26/02/2019 con deliberazione di Giunta, DG/PRO/2019/30, Rep. DG/2019/23, PG N. 92533/2019, è necessario provvedere alle necessarie variazioni degli stanziamenti di cassa, conformemente a quanto previsto al punto 11.10 del principio contabile concernente la contabilità finanziaria (Allegato n. 4/2 D.Lgs. 118/2011);
- che occorre adeguare gli stanziamenti di cassa dell'esercizio 2019 apportando variazioni in aumento ed in diminuzione ad alcuni stanziamenti, tenuto conto che l'aumento consistente negli stanziamenti di cassa in spesa garantisce maggiormente la possibilità di rispettare le scadenze dei pagamenti ed il presente provvedimento consente inoltre di snellire i procedimenti amministrativi;
- che la modifica degli stanziamenti di cassa oggetto del presente provvedimento consente di mantenere l'equilibrio generale di cassa;

Visto che sono stati definiti i residui attivi e passivi al 31 dicembre 2018, è necessario comunicare al Tesoriere comunale l'aggiornamento di tali residui, pertanto è stato predisposto l'allegato 8/1 al D.Lgs. 118/2011, parte integrante al presente provvedimento, che verrà trasmesso al Tesoriere comunale per consentire la normale operatività gestionale dell'esercizio 2019;

Considerato altresì:

-che occorre pertanto apportare al Piano esecutivo di gestione 2019- 2021 una variazione agli stanziamenti di cassa dell'esercizio 2019 la cui elaborazione è riportata nell'allegato facente parte integrante del presente provvedimento;

Dato atto che le variazioni di cui sopra risultano coerenti con gli obiettivi per il 2019 così come delineati dalla sopra citata deliberazione di Giunta Rep. DG/2018/112;

Visti gli artt. 44 e 64 dello Statuto, l'art. 5 del Regolamento di Contabilità e il Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e servizi;

Visti gli artt. 169 e 175 del D.Lgs. n. 267/2000, il D.Lgs. 118/2011 e ss. mm.;

Dato atto che il presente provvedimento sarà trasmesso al Tesoriere comunale;

Preso atto, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267, così come modificato dal D.L. 174/2012, del parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile espresso dal Responsabile dell'Area Risorse Finanziarie;

Su proposta dell'Area Risorse Finanziarie;

A voti unanimi e palesi;

#### DELIBERA

**1) DI APPORTARE**, per i motivi esposti in premessa, al vigente Piano esecutivo di gestione 2019 - 2021, le variazioni agli stanziamenti di cassa dell'esercizio 2019, di cui all'allegato elenco facente parte integrante del presente provvedimento;

**2) DI DARE ATTO** che le attività connesse alle suesposte variazioni concorrono all'attuazione degli obiettivi del PEG per l'esercizio in corso;

**3) DI DARE ATTO** che la modifica degli stanziamenti di cassa oggetto del presente provvedimento consente di mantenere l'equilibrio generale di cassa;

**4) DI DARE ATTO** che, con l'approvazione del Riaccertamento ordinario dell'esercizio 2018, sono stati determinati i residui attivi e passivi al 31/12/2018 ed adeguato il Fondo Pluriennale Vincolato 2019-2021, di cui agli allegati facenti parte integrante del presente provvedimento;

**5) DI TRASMETTERE** al Tesoriere comunale l'aggiornamento dei residui al 31 dicembre 2018 attraverso l'allegato 8/1 D.Lgs. 118/2011 facente parte integrante del presente provvedimento;

**6) DI DARE ATTO** del valore del Fondo di cassa al 31/12/2018 pari a euro 231.004.644,71.

Infine, con votazione separata, all'unanimità

#### DELIBERA

DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267.

Il Segretario Generale  
Roberto Finardi

La Vice Sindaco  
Marilena Pillati

- Documento informatico predisposto, firmato digitalmente e conservato ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i. -