CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

DECRETO DEL SINDACO METROPOLITANO

N. 108 del 13 APR. 2017

OGGETTO: PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016 (ARTT. 166 E 176, D. LGLS N. 267/2000)

IL SINDACO METROPOLITANO

L'anno duemiladiciassette il giorno Tredici **del mese di** Aprile, **alle ore** 9,30, **nella sede di Palazzo dei Leoni, con l'assistenza del Segretario Generale** Avv. M. A. CAPONETTI:

Vista l'allegata proposta di deliberazione relativa all'oggetto;
Vista la L.R. 15 del 04/08/2015 e successive modifiche ed integrazioni;

Vista la L.R. n. 48 dell'11.12.1991 che modifica ed integra l'Ordinamento Regionale degli EE. LL.;

Vista la L.R. n. 30 del 23.12.2000 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto il D. Lgs. N.267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

Visti i pareri favorevoli sulla proposta suddetta, espressi ai sensi dell'art. 12 della L.R. n. 30 del 23.12.2000;

- per la regolarità tecnica, dal Dirigente p.t. della Direzione proponente;

- per la regolarità contabile e per la copertura finanziaria della spesa, dal Dirigente p.t. della II Direzione Affari Finanziari e Tributari;

Ritenuto di provvedere in merito;

DECRETA

APPROVARE la proposta di decreto indicata in premessa allegata al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, facendola propria integralmente.
DARE ATTO che il presente provvedimento è immediatamente esecutivo a norma di legge.

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA DI MESSINA

PROPOSTA DI DECRETO SINDACALE

Predisposta dalla II DIREZIONE "Affari Finanziari e Tributari"
Servizio "Controllo di Gestione Finanziaria"

Responsabile: Avv. Anna Maria Tripodo

OGGETTO: PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA DI CASSA PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016 (ARTT. 166 E 176, D. LGLS N. 267/2000)

PROPOSTA

VISTA la deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Provinciale n. 22 del 06/03/2017 avente per oggetto "Approvazione bilancio di Previsione 2016/2018 e relativi allegati e D.U.P. Triennio 2016/2018 (D. Lgs. n. 267/2000 art. 170";

VISTA inoltre la deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio Provinciale n. 23 del 20/03/2017 avente per oggetto "Modifica allegati alla deliberazione n. 22/CC del 06/03/2017";

VISTA altresì il Decreto Sindacale n. 94 del 16/03/2017 avente per oggetto "Approvazione definitiva P.E.G. 2016"

VISTO l'art. 166 del D.Lgs n. 267/2000 che testualmente recita:

1. *"Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore 0,30 e non superiore al 2% del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio".*
2. *"Il fondo è utilizzato, con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal Regolamento di Contabilità, nei casi in cui si verifichino esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa si rivelino insufficienti".*

2 bis La metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2-ter è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione;
2 ter Nel caso in cui l'ente si trovi in una delle situazioni previste dagli artt. 195 e 222,il limite minimo previsto dal comma 1 è stabilito nella misura dello 0,45 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio
2 quater Nella Missione "fondi ed accantonamenti" all'interno del programma "Fondo di Riserva" gli enti locali iscrivono un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,20 per cento delle spese finali, utilizzato con deliberazione dell'Organo esecutivo;

DATO ATTO che in attuazione alla norma sopracitata, nel Bilancio di Previsione esercizio 2016 è stato iscritto un Fondo di Riserva di Cassa dell'importo complessivo di € 500.000,00;

PRECISATO che, ai sensi dell'art. 176 del D. lgs. 267/2000 i prelevamenti dal fondo di riserva e dal fondo di riserva di cassa sono di competenza dell'Organo Esecutivo e possono essere deliberati sino al 31 dicembre di ciascun anno;

CONSIDERATO che a seguito di segnalazione da parte del Tesoriere Provinciale UNICREDIT S.p.A. - Sede di Messina - relativa all'elaborazione del Conto del Tesoriere si è riscontrato uno sconfinamento sullo stanziamento di Cassa relativo al codice 11.02. 2 – Missione "Soccorso Civile" – Programma Interventi a seguito di calamità naturali" - Titolo "Spese in conto capitale";

CONSIDERATO che si rende necessario impinguare, nello stanziamento di cassa, il cap.7246 avente come denominazione "Trasferimento dalla Regione Siciliana per lavori finanziati dal Dipartimento della protezione Civile (Ris. 2020246/E- 04.03.10.02.01)", allocato al codice 11.02. 2.05.99.99.999 per l'importo di € 200.000,00;

ACCERTATA la necessità di provvedere al prelevamento dell'importo di € 200.000,00 dal codice 20.03 1.10.01.99.999 – Fondi ed Accantonamenti – Altri Fondi – cap. 7070 "Fondo di Riserva di Cassa";

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

VISTO il vigente regolamento di contabilità per quanto concerne il nuovo sistema contabile armonizzato;

RICHIAMATI i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi ai sensi dell'art. 49 c. 1 D.Lgs. n. 267/2000 che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente Decreto Sindacale;

SI PROPONE CHE IL SINDACO METROPOLITANO

D E C R E T I

PRELEVARE dal codice 20.03.01.10.01.99.999 – al cap. 7070 "Fondo di Riserva di Cassa" iscritto nel Bilancio di Previsione es. 2016 l'importo di € 200.000,00;

IMPINGUARE, nello stanziamento di cassa, il cap.7246 avente come denominazione "Trasferimento dalla Regione Siciliana per lavori finanziati dal Dipartimento della protezione Civile (Ris. 2020246/E-04.03.10.02.01)", allocato al codice 11.02. 2.05.99.99.999 – Bilancio di Previsione es. 2016 - per l'importo di € 200.000,00;

COMUNICARE il presente Decreto al Tesoriere Provinciale per gli adempimenti di competenza;

COMUNICARE il presente atto all'Organo Consiliare, secondo quanto previsto dall'art. 166 comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000;

TRASMETTERE copia della presente alla II Direzione - Servizi Finanziari - per gli adempimenti di competenza:

Messina, lì 03/04/2017

IL FUNZIONARIO

IL DIRIGENTE

Dott.ssa Anna Maria TRIPODO

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 12 della L.R. 23-12-2000 n. 30 e SS.mm.II., si esprime parere:

favorevole

In ordine alla regolarità tecnica della superiore proposta di deliberazione.

Addì 07/4/2017

IL DIRIGENTE
Dott.ssa Anna Maria TRIPODO

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 12 della L.R. 23-12-2000 n. 30 e SS.mm.II., si esprime parere:

favorevole

In ordine alla regolarità contabile della superiore proposta di deliberazione.

Addì 11/4/2017

IL DIRIGENTE
Dott.ssa Anna Maria TRIPODO

Ai sensi dell'art. 55, 5° comma, della L. 142/90, si attesta la copertura finanziaria della superiore spesa.

Addì_____

2° DIR. SERVIZI FINANZIARI
UFFICIO IMPEGNI
VISTO PRESO NOTA
Messina 10/4/17 Il Funzionario

IL DIRIGENTE
Dott.ssa Anna Maria TRIPODO

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Sindaco Metropolitano
(Renato Accorinti)

.....

Il Segretario Generale
(Avv. M.A. Caponetti)

.....

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

(Art. 11 L.R. 3-12-1991 n. 44)

Il sottoscritto Segretario Generale,

CERTIFICA

Che il presente Decreto è stato pubblicato sull'Albo pretorio on line della Città Metropolitana di Messina

il _____ e per _____ giorni consecutivi e che contro lo stesso

_____ sono stati prodotti, All'Ufficio Provinciale, reclami, opposizioni o richiesta di controllo.

Messina, _____.

IL SEGRETARIO GENERALE

_____

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Messina, _____

IL SEGRETARIO GENERALE

_____

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data: 31-12-2016 n.protocollo: 16
Rif delibera DECRETO SINDACALE del 31-12-2016 n. 1

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
				In aumento	In diminuzione	
MISSIONE 11	Soccorso civile					
Programma 2	Interventi a seguito di calamità naturali					
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
		previsione di cassa	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
	Totale programma	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
		previsione di cassa	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
	TOTALE MISSIONE	residui presunti	66.518,16	0,00	0,00	66.518,16
		previsione di competenza	1.116.374,89	0,00	0,00	1.116.374,89
		previsione di cassa	997.927,17	200.000,00	0,00	1.197.927,17
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti					
Programma 3	Altri fondi					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	500.000,00	0,00	200.000,00	300.000,00
	Totale programma	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	500.000,00	0,00	200.000,00	300.000,00
	TOTALE MISSIONE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	1.141.215,38	0,00	0,00	1.141.215,38
		previsione di cassa	728.579,89	0,00	200.000,00	528.579,89
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		**residui presunti**	**18.801.111,45**	**0,00**	**0,00**	**18.801.111,45**
		previsione di competenza	**166.106.178,81**	**0,00**	**0,00**	**166.106.178,81**
		previsione di cassa	**169.047.674,28**	**0,00**	**0,00**	**169.047.674,28**
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		**residui presunti**	**18.801.111,45**	**0,00**	**0,00**	**18.801.111,45**
		previsione di competenza	**166.106.178,81**	**0,00**	**0,00**	**166.106.178,81**
		previsione di cassa	**169.047.674,28**	**0,00**	**0,00**	**169.047.674,28**

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	residui presunti	24.675.467,17	0,00	0,00	24.675.467,17
	previsione di competenza	166.106.178,81	0,00	0,00	166.106.178,81
	previsione di cassa	148.717.126,36	0,00	0,00	148.717.126,36
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	residui presunti	24.675.467,17	0,00	0,00	24.675.467,17
	previsione di competenza	166.106.178,81	0,00	0,00	166.106.178,81
	previsione di cassa	148.717.126,36	0,00	0,00	148.717.126,36