



Città di Castenaso

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Deliberazione n. 170 del 07/12/2023

OGGETTO: RIMBORSO RETTE CON PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA (ART. 176 D. LGS. N. 267/2000) E MODIFICAZIONE DEL PEG FINANZIARIO 2023/2025 ESERCIZIO 2023

L'anno **duemilaventitre** addì **sette** del mese di **dicembre** alle ore **09:40** nella Casa Comunale, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge e dallo Statuto Comunale, sono stati convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale, che nelle persone seguenti risultano presenti alla trattazione della proposta di deliberazione in oggetto:

GUBELLINI CARLO	Sindaco	Presente
PRATA PIER FRANCESCO	Vice Sindaco	Presente
SCALAMBRA ELISABETTA	Assessore	Presente
SAPIENZA LAURIANA	Assessore	Presente
GRANDI STEFANO	Assessore	Presente

Presenti n. 5

Assenti n. 0

Assiste il Segretario Generale RISTAURI LETIZIA che provvede alla redazione del presente verbale.

Presiede la seduta, nella sua qualità di Sindaco, il Sig. GUBELLINI CARLO e constata la legalità dell'adunanza dichiara aperta la presente seduta invitando la Giunta a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: RIMBORSO RETTE CON PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA (ART. 176 D. LGS. N. 267/2000) E MODIFICAZIONE DEL PEG FINANZIARIO 2023/2025 ESERCIZIO 2023

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATI:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP) SeS 2023/2024 e SeO 2023/2025 approvato con deliberazione consiliare n. 54 del 29.07.2022 e successive modificazioni;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 87 del 22/12/2022 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione 2023-2025 (art.151 del Dlgs. n. 267/2000 e art.10 del Dlgs. n. 118/2011) e successive variazioni;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 6 del 16/01/2023 avente per oggetto "PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2023/2025 - ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE" e successive modificazioni;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 104 del 03/08/2023 avente per oggetto: "APPROVAZIONE DEL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE (PIAO);

RICHIAMATI altresì:

- l'art. 166 del DLgs. n. 267/2000 che così recita:
 1. *Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento 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 corrente 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 articoli 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 e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo.*
- l'art. 176 del DLgs. n. 267/2000, che attribuisce all'Organo esecutivo la competenza relativa ai provvedimenti di prelevamento dal fondo di riserva, dal fondo di riserva di cassa e dai fondi spese potenziali, entro il 31 dicembre di ciascun anno;

DATO atto che sono state addebitate erroneamente, con domiciliazione bancaria SEPA, le rette per servizi scolastici relative a tre alunni appartenenti allo stesso nucleo familiare, che sin dall'inizio

dell'anno scolastico 2023/24 non hanno frequentato le scuole di Castenaso, causa trasferimento, e per i quali non è pervenuta dall'Istituto Comprensivo comunicazione di trasferimento in tempo utile;

RITENUTO pertanto necessario rimborsare quanto prima le rette per servizi scolastici di cui sopra;

RILEVATO che tale spesa non era stata prevista nel Bilancio di previsione 2023/2025 e si rende quindi necessario con carattere di urgenza incrementare di € 627,54 il capitolo di spesa 1080010174/10 Rimborsi di entrate varie servizi infanzia tramite un prelievo dal fondo di riserva e contestuale modifica del PEG 2023 al fine di dare copertura finanziaria alla spesa derivante dal rimborso dell'erroneo addebito;

VALUTATA la necessità di disporre, ai sensi degli artt.166 comma 2 e 176 del D.lgs. n. 267/2000, il prelevamento dal Fondo di riserva iscritto nel Bilancio di previsione 2023-25 esercizio 2023, per l'importo di € 627,54 al fine di incrementare la dotazione del capitolo di spesa n. 1080010174/10 Rimborsi di entrate varie servizi infanzia, come da allegati A) e B) del presente provvedimento;

RITENUTO che sussistano gli elementi di fatto e di diritto che motivano l'approvazione del presente atto;

Visti i pareri inseriti nella proposta di delibera ed allegati al presente atto ai sensi dell'art. 49 del D.LGS. n. 267 del 18.08.2000;

Con voti unanimi favorevoli, espressi in forma palese, nei modi e nelle forme di legge;

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa e qui integralmente richiamate

1. di disporre, ai sensi degli artt. 166 comma 2 e 176 del D.Lgs. n. 267/2000, il prelevamento dal Fondo di Riserva iscritto nel Bilancio di previsione 2023-2025 esercizio 2023, per l'importo di € 627,54 al fine di incrementare le dotazioni del capitolo di spesa 1080010174/10 Rimborsi di entrate varie servizi infanzia, per rimborso erroneo addebito rette scolastiche 2023;
2. di apportare le conseguenti variazioni al Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025, esercizio 2023, ai sensi dell'art. 175 del DLgs. n. 267/2000, come da Allegati "A" e "B" alla presente deliberazione;
3. di dichiarare, previa votazione unanime espressa in forma palese, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n.267, al fine di consentire il tempestivo rimborso delle rette erroneamente addebitate dall'Ente.



Città di Castenaso

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.

Verbale n. **65** del **07.12.2023**

IL Sindaco
GUBELLINI CARLO

IL Segretario Generale
RISTAURI LETIZIA



ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2023 DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
Titolo 1	8.809.810,78	0,00	0,00	8.809.810,78
Titolo 2	1.164.506,53	0,00	0,00	1.164.506,53
Titolo 3	6.053.619,64	0,00	0,00	6.053.619,64
Titolo 4	7.152.104,45	0,00	0,00	7.152.104,45
Titolo 5	4.249,30	0,00	0,00	4.249,30
Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	3.402.457,94	0,00	0,00	3.402.457,94
Totale Entrate	26.586.748,64	0,00	0,00	26.586.748,64
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	626.141,30	0,00	0,00	626.141,30
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	425.399,06	0,00	0,00	425.399,06
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	2.946.891,24	0,00	0,00	2.946.891,24
	30.585.180,24	0,00	0,00	30.585.180,24



ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2023 DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023

**PARTE II SPESA
PRP - 2233 / 2023**

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
20011	1100101001	111001899 / 0	FONDO RISERVA ORDINARIO	52.279,54		0,00	627,54	51.652,00
						0,00	627,54	
12011	1099904001	1080010174 / 10	RIMBORSI DI ENTRATE VARIE SERVIZI INFANZIA	15.850,00		627,54	0,00	16.477,54
						627,54	0,00	



ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2023 DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
Titolo 1	16.574.302,19	627,54	627,54	16.574.302,19
Titolo 2	10.192.387,94	0,00	0,00	10.192.387,94
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	416.032,17	0,00	0,00	416.032,17
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	3.402.457,94	0,00	0,00	3.402.457,94
Totale Spese	30.585.180,24	627,54	627,54	30.585.180,24
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	30.585.180,24	627,54	627,54	30.585.180,24



ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2023 DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	10.821.795,58	0,00	0,00	10.821.795,58
Titolo 2	1.599.948,82	0,00	0,00	1.599.948,82
Titolo 3	7.399.293,72	0,00	0,00	7.399.293,72
Titolo 4	12.633.226,24	0,00	0,00	12.633.226,24
Titolo 5	4.249,30	0,00	0,00	4.249,30
Titolo 6	2.721.854,69	0,00	0,00	2.721.854,69
Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	3.481.642,56	0,00	0,00	3.481.642,56
Totale Entrate	38.662.010,91	0,00	0,00	38.662.010,91
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	6.539.978,32	0,00	0,00	6.539.978,32
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	45.201.989,23	0,00	0,00	45.201.989,23



COMUNE DI CASTENASO
Provincia di Bologna

del 05/12/2023

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2023 DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023

PARTE II SPESA PRP - 2233 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
12011	1099904001	1080010174 / 10	RIMBORSI DI ENTRATE VARIE SERVIZI INFANZIA	15.850,00		627,54	0,00	
						627,54	0,00	16.477,54



ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2023 DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	18.268.542,69	627,54	0,00	18.269.170,23
Titolo 2	22.184.070,68	0,00	0,00	22.184.070,68
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	416.032,17	0,00	0,00	416.032,17
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	3.984.758,15	0,00	0,00	3.984.758,15
Totale Spese	44.853.403,69	627,54	0,00	44.854.031,23
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	44.853.403,69	627,54	0,00	44.854.031,23



Città di Castenaso

Proposta N. 2023 / 2233
AREA SERVIZI DI COMUNITA'

OGGETTO: RIMBORSO RETTE CON PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA (ART. 176 D. LGS. N. 267/2000) E MODIFICAZIONE DEL PEG FINANZIARIO 2023/2025 ESERCIZIO 2023

PARERE TECNICO

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere *FAVOREVOLE* in merito alla regolarità tecnica.

Lì, 05/12/2023

IL DIRIGENTE
MASI MARTINA
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)



Città di Castenaso

Area Bilancio Controllo di Gestione e Tributi

U.O. Ragioneria - Bilancio

Proposta N. 2233 / 2023
AREA SERVIZI DI COMUNITA'

OGGETTO: RIMBORSO RETTE CON PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA (ART. 176 D. LGS. N. 267/2000) E MODIFICAZIONE DEL PEG FINANZIARIO 2023/2025
ESERCIZIO 2023

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, D.Lgs 267/2000, si esprime parere favorevole di regolarità contabile relativamente alla proposta Proposta N. 2233 / 2023

Lì, 05/12/2023

**IL RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO
BONORI MONICA**

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)



Città di Castenaso

*AREA AFFARI GENERALI
Segreteria Generale*

Certificato di Esecutività

Deliberazione di Giunta Comunale N. 170 del 07/12/2023

Oggetto: RIMBORSO RETTE CON PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA (ART. 176 D. LGS. N. 267/2000) E MODIFICAZIONE DEL PEG FINANZIARIO 2023/2025 ESERCIZIO 2023.

Si dichiara che a norma del comma 3, art. 134 D.Lgs. 267 del 18/08/2000, la presente deliberazione è divenuta esecutiva decorsi 10 giorni a partire dal 14/12/2023 data di inizio della pubblicazione all'Albo Pretorio on-line di questo Comune.

Li, 27/12/2023

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE
CHIARINI MARIA OTTAVIA
(Sottoscritto digitalmente
ai sensi dell'art. 21 D.L.gs. n. 82/2005 e s.m.i.)



Città di Castenaso

Area Affari Generali
Segreteria Generale

Certificato di Avvenuta Pubblicazione

Deliberazione di Giunta Comunale N. 170 del 07/12/2023

Oggetto: RIMBORSO RETTE CON PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA (ART. 176 D. LGS. N. 267/2000) E MODIFICAZIONE DEL PEG FINANZIARIO 2023/2025 ESERCIZIO 2023.

Si dichiara l'avvenuta regolare pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio on-line di questo Comune a partire dal 14/12/2023 per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art 124 del D.lgs 18.08.2000, n. 267 e la contestuale comunicazione ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.lgs 18.08.2000, n. 267.

Li, 02/01/2024

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE
CHIARINI MARIA OTTAVIA
(Sottoscritto digitalmente
ai sensi dell'art. 21 D.L.gs. n. 82/2005 e s.m.i.)