



## COMUNE DI CASTEL IVANO

PROVINCIA DI TRENTO

Piazza Municipio, 12 - 38059 CASTEL IVANO (TN)

[www.comune.castel-ivano.tn.it](http://www.comune.castel-ivano.tn.it)

info@comune.castel-ivano.tn.it - info@pec.comune.castel-ivano.tn.it

Tel. 0461 780010 - Fax 0461 780011

CF - P.IVA 02401920224

# DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

N. 98

DI DATA **30/06/2021**

Oggetto: **NONA VARIAZIONE COMPENSATIVA DEL P.E.G. FRA CAPITOLI DEL MEDESIMO MACROAGGREGATO ART. 175 - QUATER A) D.LGS 237/2000 DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO.**

Assunta da:

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Osti Gabriella

Documento informatico sottoscritto con firma digitale  
ai sensi degli artt. 20 e 21 del D.Lgs. n. 82/2005 e ss.mm.ii.

## **Il Responsabile**

Premesso che:

dal 01 gennaio 2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011, nr. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126;

con deliberazione del Consiglio Comunale n. 04 dd 03/02/2021 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2021-2023, della nota integrativa (bilancio armonizzato di cui all'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011) e del Documento Unico di Programmazione 2021-2023;

con deliberazione della Giunta Comunale nr. 04 dd 08/02/2021 sono stati approvati gli atti di indirizzo per la gestione del bilancio di previsione 2021/2023: assegnazione dotazioni finanziarie ai Responsabili dei Servizi;

Visto l'art 175, comma 5-quater, lettera a) del d.lgs. 267/2000 ai sensi del quale, nel rispetto di quanto previsto dai regolamenti di contabilità, i Responsabili di spesa, o in assenza di disciplina, il Responsabile del Servizio Finanziario, possono effettuare per ciascuno degli esercizi del bilancio variazioni compensative del PEG, fra capitoli di entrata della medesima categoria e fra capitoli di spesa del medesimo macroaggregato, escluse le variazioni dei capitoli appartenenti ai macroaggregati riguardanti i trasferimenti correnti, i contributi agli investimenti, e ai trasferimenti in conto capitale che sono di competenza della Giunta;

Dato atto che è stata verificata la necessità di una variazione per poter disporre l'impegno di spesa su un nuovo capitolo, si ritiene necessario procedere ad una variazione di somme tra capitoli di spesa ricadenti nella medesima codifica di "missione - programma - titolo - macroaggregato" del bilancio di previsione 2021-2023, esercizio 2021;

Dato atto che le variazioni di cassa correlate alle variazioni di competenza di cui al comma 5-quater rientrano nella competenza dell'organo che le adotta come individuato nell'art. 175 comma 5 bis lettera d) del D.Lgs. 267/2000;

Ritenuto pertanto, al fine di favorire il conseguimento degli obiettivi assegnati ai Responsabili dei Servi, procedere agli storni tra capitoli, come da prospetti:

allegato A) per la competenza e prospetto allegato B) per la cassa per un totale complessivo di € 779,00 relativo all'esercizio 2021 del bilancio 2021/2023;

Preso atto che, ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. 267/2000 non è previsto per le variazioni di competenza del Responsabile del Servizio Finanziario il parere dell'Organo di revisione fermo restando la necessità dell'organo di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione, dandone conto nella propria relazione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alle variazioni di bilancio approvate nel corso dell'esercizio, comprese quelle approvate nel corso dell'esercizio provvisorio;

Richiamato l'art. 193, 1° comma del D.Lgs. nr. 267/200 relativo al rispetto del pareggio finanziario e di tutti gli equilibri di bilancio;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni, in particolare gli artt. 166 e 176 sopra richiamato;

Visto il Regolamento di Contabilità comunale;

### **DETERMINA**

1. di apportare, ai sensi dell'art. 175 comma 5 quater, del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm. ed integrazioni, al Piano Esecutivo d Gestione (PEG) ed al bilancio di previsione 2021/2023, per le motivazioni esposte sopra, le variazioni compensative degli stanziamenti dei capitoli che ricadono nel medesimo macroaggregato e nella medesima codifica di missione-programma e titolo, per un totale complessivo di € 779,00 relative all'esercizio 2021 sia in termini di competenza che in termini di cassa, come da prospetti allegato A) e allegato B) che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento al fine del raggiungimento degli obiettivi da parte dei Responsabili dei Servizi;
2. di dare atto che la presente determinazione non modifica l'equilibrio del Bilancio di Previsione e che risulta coerente con il contenuto del Documento Unico di Programmazione;
3. di dare atto che non è necessaria la trasmissione della presente variazione al Tesoriere comunale in quanto non modifica il totale della missione e dei programmi interessati dal presente provvedimento;

4. di inviare copia del presente provvedimento al Revisore del Conto al fine di verificare, in sede di esame del rendiconto della gestione, l'esistenza dei presupposti che hanno dato luogo alla variazione;
  5. di trasmettere una copia del presente provvedimento ai Responsabili dei Servizi interessati al fine del raggiungimento degli obiettivi assegnati.
6. Di comunicare all'Organo esecutivo l'adozione del presente provvedimento;
7. Di dare atto che avverso la presente determinazione sono ammessi i seguenti ricorsi, da parte di chi abbia un interesse concreto ed attuale:  
ricorso straordinario al Presidente della Repubblica per motivi di legittimità entro 120 giorni, ai sensi del D.P.R. 24.11.1199  
ricorso giurisdizionale al T.R. G.A. di Trento entro 60 giorni, ai sensi della legge 06.12.1971, n° 1034.



## COMPETENZA

| Classificazione | Denominazione  |                    | Importo 2021            | Annotazioni |
|-----------------|--|--------------------|-------------------------|-------------|
| 07.01.1         | MISSIONE 07 Turismo<br><br>PROGRAMMA 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo<br><br>TITOLO 1 Spese correnti           |                    |                         |             |
|                 | Capitolo 7133/260 SPESE GESTIONE CASA VACANZA GRUPPI - UTENZA GAS GPL  | Importi precedenti | 900,00                  |             |
|                 |  | Totale Variazione  | +550,00                 |             |
|                 |  | Assestato          | 1.450,00                |             |
|                 | Capitolo 7134/200 EMERGENZA COVID 19 - PULIZIE STRAORDINARIE E SANIFICAZIONI CASA VACANZE PRIMALUNETTA. NON RICORRENTE | Importi precedenti | 5.000,00                |             |
|                 |  | Totale Variazione  | -550,00                 |             |
|                 |  | Assestato          | 4.450,00                |             |
|                 | Totale Classificazione 07.01.1   |                    | Precedenti 34.848,00    |             |
|                 |  |                    | Totale Variazione +0,00 |             |
|                 |  |                    | Assestato 34.848,00     |             |
|                 | Totale Programma 01  |                    | In Aumento 550,00       |             |
|                 |  |                    | In Diminuzione 550,00   |             |
|                 | Totale Missione 07   |                    | In Aumento 550,00       |             |
|                 |  |                    | In Diminuzione 550,00   |             |



## COMPETENZA

| Classificazione | Denominazione  |                    | Importo 2021     | Annotazioni |
|-----------------|--|--------------------|------------------|-------------|
| 13.07.2         | MISSIONE 13 Tutela della salute<br><br>PROGRAMMA 07 Ulteriori spese in materia sanitaria<br><br>TITOLO 2 Spese in conto capitale |                    |                  |             |
|                 | Capitolo 21021/501 MANUTENZIONE STRAORDINARIA DISTRETTO SANITARIO  | Importi precedenti | 5.000,00         |             |
|                 |  | Total Variazione   | -229,00          |             |
|                 |  | Assestato          | 4.771,00         |             |
|                 | Capitolo 21021/502 ACQUISTO ATTREZZATURE PER DISTRETTO SANITARIO   | Importi precedenti | 0,00             |             |
|                 |  | Total Variazione   | +229,00          |             |
|                 |  | Assestato          | 229,00           |             |
|                 | Totale Classificazione 13.07.2   |                    | Precedenti       | 5.000,00    |
|                 |  |                    | Total Variazione | +0,00       |
|                 |  |                    | Assestato        | 5.000,00    |
|                 | Totale Programma 07  |                    | In Aumento       | 229,00      |
|                 |  |                    | In Diminuzione   | 229,00      |
|                 | Totale Missione 13   |                    | In Aumento       | 229,00      |
|                 |  |                    | In Diminuzione   | 229,00      |



## COMPETENZA

| Classificazione | Denominazione |  | Importo 2021 | Annotazioni |
|-----------------|---------------|--|--------------|-------------|
|-----------------|---------------|--|--------------|-------------|

## Riepilogo per Titoli delle Spese

|  |  |                |        |  |
|--|--|----------------|--------|--|
|  | Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti          | In Aumento     | 550,00 |  |
|  |  | In Diminuzione | 550,00 |  |
|  |  | Totale Variato | +0,00  |  |
|  | Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale | In Aumento     | 229,00 |  |
|  |  | In Diminuzione | 229,00 |  |
|  |  | Totale Variato | +0,00  |  |
|  | TOTALE GENERALE SPESA                        | In Aumento     | 779,00 |  |
|  |  | In Diminuzione | 779,00 |  |
|  |  | Saldo          | +0,00  |  |
|  | ENTRATA - SPESA                              |                | +0,00  |  |



## CASSA

| Classificazione | Denominazione  |                    | Importo 2021            | Annotazioni |
|-----------------|--|--------------------|-------------------------|-------------|
| 07.01.1         | MISSIONE 07 Turismo<br><br>PROGRAMMA 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo<br><br>TITOLO 1 Spese correnti           |                    |                         |             |
|                 | Capitolo 7133/260 SPESE GESTIONE CASA VACANZA GRUPPI - UTENZA GAS GPL  | Importi precedenti | 900,00                  |             |
|                 |  | Totale Variazione  | +550,00                 |             |
|                 |  | Assestato          | 1.450,00                |             |
|                 | Capitolo 7134/200 EMERGENZA COVID 19 - PULIZIE STRAORDINARIE E SANIFICAZIONI CASA VACANZE PRIMALUNETTA. NON RICORRENTE | Importi precedenti | 5.000,00                |             |
|                 |  | Totale Variazione  | -550,00                 |             |
|                 |  | Assestato          | 4.450,00                |             |
|                 | Totale Classificazione 07.01.1   |                    | Precedenti 38.580,44    |             |
|                 |  |                    | Totale Variazione +0,00 |             |
|                 |  |                    | Assestato 38.580,44     |             |
|                 | Totale Programma 01  |                    | In Aumento 550,00       |             |
|                 |  |                    | In Diminuzione 550,00   |             |
|                 | Totale Missione 07   |                    | In Aumento 550,00       |             |
|                 |  |                    | In Diminuzione 550,00   |             |



## CASSA

| Classificazione | Denominazione  |                    | Importo 2021     | Annotazioni |
|-----------------|--|--------------------|------------------|-------------|
| 13.07.2         | MISSIONE 13 Tutela della salute<br><br>PROGRAMMA 07 Ulteriori spese in materia sanitaria<br><br>TITOLO 2 Spese in conto capitale |                    |                  |             |
|                 | Capitolo 21021/501 MANUTENZIONE STRAORDINARIA DISTRETTO SANITARIO  | Importi precedenti | 5.000,00         |             |
|                 |  | Total Variazione   | -229,00          |             |
|                 |  | Assestato          | 4.771,00         |             |
|                 | Capitolo 21021/502 ACQUISTO ATTREZZATURE PER DISTRETTO SANITARIO   | Importi precedenti | 0,00             |             |
|                 |  | Total Variazione   | +229,00          |             |
|                 |  | Assestato          | 229,00           |             |
|                 | Totale Classificazione 13.07.2   |                    | Precedenti       | 5.000,00    |
|                 |  |                    | Total Variazione | +0,00       |
|                 |  |                    | Assestato        | 5.000,00    |
|                 | Totale Programma 07  |                    | In Aumento       | 229,00      |
|                 |  |                    | In Diminuzione   | 229,00      |
|                 | Totale Missione 13   |                    | In Aumento       | 229,00      |
|                 |  |                    | In Diminuzione   | 229,00      |



## CASSA

| Classificazione | Denominazione |  | Importo 2021 | Annotazioni |
|-----------------|---------------|--|--------------|-------------|
|-----------------|---------------|--|--------------|-------------|

## Riepilogo per Titoli delle Spese

|  |  |                |        |  |
|--|--|----------------|--------|--|
|  | Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti          | In Aumento     | 550,00 |  |
|  |  | In Diminuzione | 550,00 |  |
|  |  | Totale Variato | +0,00  |  |
|  | Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale | In Aumento     | 229,00 |  |
|  |  | In Diminuzione | 229,00 |  |
|  |  | Totale Variato | +0,00  |  |
|  | TOTALE GENERALE SPESA                        | In Aumento     | 779,00 |  |
|  |  | In Diminuzione | 779,00 |  |
|  |  | Saldo          | +0,00  |  |
|  | ENTRATA - SPESA                              |                | +0,00  |  |