



## Città di Sassuolo

### DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**ORIGINALE**

**N. 117 del 30/06/2021**

**OGGETTO: VARIAZIONE DI CASSA A SEGUITO DELLA VARIAZIONE DI BILANCIO 2021-2023.**

L'anno duemilaventuno il giorno trenta del mese di Giugno alle ore 08:30 nella Sala Giunta si è riunita la Giunta Comunale, i cui componenti in carica alla data odierna sono i signori:

<u>Cognome e Nome</u>	<u>Qualifica</u>	<u>Presente</u>
MENANI GIAN FRANCESCO	Sindaco	SI
NIZZOLI CAMILLA	ViceSindaco	SI
MALAGOLI MASSIMO	Assessore	SI
LIBERI UGO	Assessore	SI
RUINI CORRADO	Assessore	SI
RUINI ANGELA	Assessore	SI
RUGGERI SHARON	Assessore	SI
Presenti: 7	Assenti: 0	

Assiste il ViceSegretario Faso Stefano

Assume la Presidenza Menani Gian Francesco

Nella sua qualità di Sindaco e constatata la validità dell'adunanza dichiara aperta la seduta e pone in trattazione l'argomento di cui all'oggetto indicato.

**Oggetto: VARIAZIONE DI CASSA A SEGUITO DELLA VARIAZIONE DI BILANCIO 2021-2023.**

## LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 51 del 21.12.2020 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2021-2023;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 52 del 21.12.2020 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2021-2023;
- con deliberazione n. 257 del 23.12.2020, l'Organo esecutivo, ai sensi dell'art. 169 del Decreto Legislativo 18/8/2000, n. 267 e sulla base del bilancio di previsione 2021-2023, ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione e il Piano delle Performances assegnando ai dirigenti responsabili dei servizi le dotazioni necessarie al raggiungimento dei programmi e degli obiettivi, e s.m.i.;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n.26 del 26.04.2021 è stato approvato il Rendiconto della gestione 2020;

richiamata la deliberazione di Consiglio Comunale n. 37 del 28.06.2021 ad oggetto "Variazioni al bilancio di previsione 2021/2023: approvazione.";

vista la necessità di adeguare le previsioni del Bilancio di cassa anno 2021 per effetto delle variazioni apportate con la citata deliberazione, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lettera d), del D.Lgs. 267/2000;

dato atto che la presente variazione, essendo di competenza della Giunta Comunale, ai sensi del citato art. 175, comma 5-bis, lettera d) del TUEL e comma 2 dell'art. 51 del D.Lgs. 118 del 2011, non necessita del parere dell'Organo di Revisione, ai sensi dell'art. 239 c. 1 lett b) del D.Lgs 267/2000, fermo restando la necessità dell'organo di revisione 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;

visto il vigente regolamento di contabilità;

considerato che il presente atto comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria e sul patrimonio dell'ente il Direttore responsabile del Settore III "Programmazione Finanziaria e controllo Partecipate" esprime i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49, comma 1, del Decreto Legislativo 18/8/2000 n. 267, e la regolarità e la correttezza amministrativa, ai sensi dell'art.147-bis, comma 1, del D.Lgs.267/2000, allegati al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale;

all'unanimità dei voti resi ed espressi in forma palese ed accertati a norma di legge

DELIBERA

1. di approvare, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lettera d), del D.Lgs. 267/2000, le variazioni alle dotazioni del bilancio di cassa esercizio 2021 a seguito delle

variazioni al bilancio di previsione 2021-2023 di cui all'allegato A) quale parte integrante e sostanziale del presente atto;

2. di dare atto che nel bilancio di previsione, per effetto della presente variazione, il fondo di cassa risulta non negativo;
3. di disporre che la presente deliberazione venga comunicata, contestualmente all'affissione, ai capigruppo consiliari, a norma dell'art. 125, del Decreto Legislativo 18/8/2000, n. 267;

ed inoltre, con ulteriore unanime e separata votazione

#### DELIBERA

4. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, ultimo comma, del T.U. n. 267/2000.

\*\*\*\*\*



## Città di Sassuolo

Deliberazione della Giunta Comunale n. 117 del 30/06/2021

Del che si è redatto il presente verbale, letto e sottoscritto in firma digitale.

Il Sindaco  
Menani Gian Francesco

*Atto firmato digitalmente*

Il ViceSegretario  
Faso Stefano

*Atto firmato digitalmente*

---



## Città di Sassuolo

Allegato alla Proposta di deliberazione di Giunta N° 134

### **SETTORE III - PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA E CONTROLLO**

#### **PARTECIPATE**

#### **SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO**

**OGGETTO :   VARIAZIONE DI CASSA A SEGUITO DELLA VARIAZIONE DI  
BILANCIO 2021-2023.**

#### **PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Il Direttore esprime parere favorevole sulla proposta di deliberazione in ordine alla regolarità tecnica, ai sensi dell'art.49, comma 1, del D.Lgs.267/2000, e alla regolarità e correttezza amministrativa, ai sensi dell'art.147-bis, comma 1, del D.Lgs.267/2000

Sassuolo, lì 25/06/2021

Il Direttore  
Claudio Temperanza / INFOCERT  
SPA

*Atto firmato digitalmente*



## Città di Sassuolo

Allegato alla Proposta di deliberazione di Giunta N° 134

### **SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO**

**OGGETTO : VARIAZIONE DI CASSA A SEGUITO DELLA VARIAZIONE DI BILANCIO 2021-2023.**

### **PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Il Direttore esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs.267/2000

Sassuolo, lì 28/06/2021

IL RESPONSABILE  
DEL SERVIZIO ECONOMICO  
FINANZIARIO  
Claudio Temperanza / INFOCERT SPA

*Atto firmato digitalmente*



## Città di Sassuolo

**Allegato alla Delibera di Giunta Comunale N. 117 del 30/06/2021**

**OGGETTO: VARIAZIONE DI CASSA A SEGUITO DELLA VARIAZIONE DI BILANCIO 2021-2023.**

---

### **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Si certifica che il presente atto viene pubblicato all'Albo Pretorio del Comune in data 02/07/2021 e vi rimarrà affissa per 15 giorni consecutivi.

La presente deliberazione diverrà esecutiva ai sensi dell'art. 134, 3° comma, del Decreto Legislativo 18/8/2000, n. 267, decorsi 10 (dieci) giorni dalla sua pubblicazione

La presente deliberazione è stata dichiarata Immediatamente Eseguita..

Sassuolo, 02/07/2021

ViceSegretario  
Calogero Stefano Faso / INFOCERT SPA

*Atto firmato digitalmente*

---

## Variazione al Bilancio di CASSA

## SPESE 2021

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
<b>Missione 1</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
<b>Programma 3</b>	<b>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>					
<b>Titolo 3</b>	<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>					
01033.01.010336001	Conferimento di Capitale alla Ditta Sassuolo Gestioni Patrimoniali Srl (fin. con alienazioni)	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	2.245.627,74	500.000,00		2.745.627,74
		previsioni di cassa	2.245.627,74	500.000,00		2.745.627,74
Totale Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	6.442.805,76	500.000,00		6.942.805,76
		previsioni di cassa	6.442.805,76	500.000,00		6.942.805,76
Totale Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	residui presunti	39.954,29			39.954,29
		previsioni di competenza	7.086.990,77	500.000,00		7.586.990,77
		previsioni di cassa	7.126.945,06	500.000,00		7.626.945,06
<b>Programma 6</b>	<b>Ufficio tecnico</b>					
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>					
01062.03.000000301	Trasferimenti in conto capitale a privati	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	0,00	74.500,00		74.500,00
		previsioni di cassa	0,00	74.500,00		74.500,00
Totale Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	117.280,00	74.500,00		191.780,00
		previsioni di cassa	117.280,00	74.500,00		191.780,00
Totale Programma 6	Ufficio tecnico	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	117.280,00	74.500,00		191.780,00
		previsioni di cassa	117.280,00	74.500,00		191.780,00
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	6.846.555,85			6.846.555,85
		previsioni di competenza	23.297.499,95	574.500,00		23.871.999,95
		previsioni di cassa	30.144.055,80	574.500,00		30.718.555,80

## SPESE 2021

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
<b>Missione 6</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>					
<b>Programma 1</b>	<b>Sport e tempo libero</b>					
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>					
06012.02.000000001	Lavori di manutenzioni straordinarie ed adeguamenti normativi impianti sportivi	residui presunti	22.622,80			22.622,80
		previsioni di competenza	1.397.837,75			1.397.837,75
		previsioni di cassa	1.420.460,55			1.420.460,55
Totale Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	101.786,16			101.786,16
		previsioni di competenza	1.397.837,75			1.397.837,75
		previsioni di cassa	1.499.623,91			1.499.623,91
Totale Programma 1	Sport e tempo libero	residui presunti	196.308,41			196.308,41
		previsioni di competenza	1.841.119,17			1.841.119,17
		previsioni di cassa	2.037.427,58			2.037.427,58
Totale Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	residui presunti	220.508,41			220.508,41
		previsioni di competenza	1.859.457,17			1.859.457,17
		previsioni di cassa	2.079.965,58			2.079.965,58
<b>Missione 9</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>					
<b>Programma 3</b>	<b>Rifiuti</b>					
<b>Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>					
09031.03.090310301	PRESTAZIONI DI SERVIZI Mantenimento e funzionamento dei servizi inerenti la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani - TARI COSTO GESTORE	residui presunti	1.430.203,13			1.430.203,13
		previsioni di competenza	7.468.807,04	16.947,29		7.485.754,33
		previsioni di cassa	8.899.010,17	16.947,29		8.915.957,46
Totale Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	1.528.203,13			1.528.203,13
		previsioni di competenza	7.527.807,04	16.947,29		7.544.754,33
		previsioni di cassa	9.056.010,17	16.947,29		9.072.957,46
Totale Programma 3	Rifiuti	residui presunti	1.528.203,13			1.528.203,13
		previsioni di competenza	7.527.807,04	16.947,29		7.544.754,33
		previsioni di cassa	9.056.010,17	16.947,29		9.072.957,46

## SPESE 2021

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
Totale Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	residui presunti	1.757.158,89			1.757.158,89
		previsioni di competenza	8.396.528,29	16.947,29		8.413.475,58
		previsioni di cassa	10.153.687,18	16.947,29		10.170.634,47
<b>Missione 10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>					
<b>Programma 5</b>	<b>Viabilità e infrastrutture stradali</b>					
<b>Titolo 2</b>	<b>Spese in conto capitale</b>					
10052.02.000000001	Lavori di manutenzione straordinaria alla viabilità	residui presunti	233.322,42			233.322,42
		previsioni di competenza	10.391.695,66	100.000,00		10.491.695,66
		previsioni di cassa	10.625.018,08	100.000,00		10.725.018,08
Totale Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	301.549,02			301.549,02
		previsioni di competenza	10.442.192,31	100.000,00		10.542.192,31
		previsioni di cassa	10.693.244,68	100.000,00		10.793.244,68
Totale Programma 5	Viabilità e infrastrutture stradali	residui presunti	325.689,32			325.689,32
		previsioni di competenza	10.474.779,36	100.000,00		10.574.779,36
		previsioni di cassa	10.749.972,03	100.000,00		10.849.972,03
Totale Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	residui presunti	336.366,36			336.366,36
		previsioni di competenza	10.613.231,88	100.000,00		10.713.231,88
		previsioni di cassa	10.899.101,59	100.000,00		10.999.101,59
<b>Missione 12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>					
<b>Programma 1</b>	<b>Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b>					
<b>Titolo 1</b>	<b>Spese correnti</b>					
12011.03.120110307	PRESTAZIONI DI SERVIZIO - gestione del Nido d'infanzia "S.Agostino"	residui presunti	358.941,04			358.941,04
		previsioni di competenza	589.000,00	-4.000,00		585.000,00
		previsioni di cassa	947.941,04	-4.000,00		943.941,04
12011.03.120110310	PRESTAZIONI DI SERVIZIO - esternalizzazione servizio mensa nido d'infanzia "S.Carlo"	residui presunti	11.271,04			11.271,04
		previsioni di competenza	50.000,00	4.000,00		54.000,00
		previsioni di cassa	61.271,04	4.000,00		65.271,04

## SPESE 2021

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
Totale Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	840.470,99			840.470,99
		previsioni di competenza	1.862.106,29			1.862.106,29
		previsioni di cassa	2.702.577,28			2.702.577,28
Totale Programma 1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	residui presunti	840.470,99			840.470,99
		previsioni di competenza	1.862.106,29			1.862.106,29
		previsioni di cassa	2.702.577,28			2.702.577,28
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	residui presunti	2.756.213,27			2.756.213,27
		previsioni di competenza	5.426.442,69			5.426.442,69
		previsioni di cassa	8.182.655,96			8.182.655,96
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	2.056.360,43			2.056.360,43
		previsioni di competenza	22.142.968,19	691.447,29		22.834.415,48
		previsioni di cassa	24.199.328,62	691.447,29		24.890.775,91
Totale Generale delle uscite		residui presunti	16.681.588,96			16.681.588,96
		previsioni di competenza	117.442.509,78	691.447,29		118.133.957,07
		previsioni di cassa	129.695.858,23	691.447,29		130.387.305,52

## ENTRATE 2021

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
			560.996,84			560.996,84
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>						
			7.970.057,36			7.970.057,36
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>						
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>						
	Vincoli derivanti da leggi (CdS art.208, lett.A)		53.566,90			53.566,90
	Vincoli derivanti da leggi (CdS art.208, lett.B)		6.190,00			6.190,00
	Vincoli derivanti da leggi (CdS art.208, lett.C)		65.780,15			65.780,15
	Vincoli derivanti da leggi (permessi di costruzione)		715.382,72			715.382,72
	Avanzo - Quota libera		158.604,83			158.604,83
	Vincoli derivanti da leggi (CdS art.142ter, com.II)		235.279,65			235.279,65
	Vincoli derivanti da trasferimenti (contrib.RER serv.educ.prima infanzia)		12.765,64			12.765,64
	Vincoli derivanti da trasferimenti (Fondone)		123.450,00			123.450,00
<b>Titolo 1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>					
<b>Tipologia 101</b>	<b>Imposte, tasse e proventi assimilati</b>					

## ENTRATE 2021

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
10101.51.011015102	TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI - TARI	residui presunti	5.361.246,07			5.361.246,07
		previsioni di competenza	8.829.169,37		-83.077,37	8.746.092,00
		previsioni di cassa	14.190.415,44		-83.077,37	14.107.338,07
10101.51.011015103	TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI - TARI anni pregressi	residui presunti	12.266,17			12.266,17
		previsioni di competenza	22.200,00	100.024,66		122.224,66
		previsioni di cassa	34.466,17	100.024,66		134.490,83
10101.51.011015104	TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI - TARI recupero tributario	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	10.000,00	50.000,00		60.000,00
		previsioni di cassa	10.000,00	50.000,00		60.000,00
10101.76.011017601	TASI - Tassa sui servizi indivisibili della casa	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	0,00	74.500,00		74.500,00
		previsioni di cassa	0,00	74.500,00		74.500,00
Totale Tipologia 101	Imposte, tasse e proventi assimilati	residui presunti	15.664.157,88			15.664.157,88
		previsioni di competenza	29.641.969,37	141.447,29		29.783.416,66
		previsioni di cassa	45.306.127,25	141.447,29		45.447.574,54
Totale Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	residui presunti	15.842.126,36			15.842.126,36
		previsioni di competenza	34.224.555,57	141.447,29		34.366.002,86
		previsioni di cassa	50.066.681,93	141.447,29		50.208.129,22
<b>Titolo 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>					
<b>Tipologia 400</b>	<b>Altre entrate da redditi da capitale</b>					
30400.03.034030101	Distribuzione utili società partecipata	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	0,00	550.000,00		550.000,00
		previsioni di cassa	0,00	550.000,00		550.000,00
Totale Tipologia 400	Altre entrate da redditi da capitale	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	346.800,00	550.000,00		896.800,00
		previsioni di cassa	346.800,00	550.000,00		896.800,00
Totale Titolo 3	Entrate extratributarie	residui presunti	6.348.831,07			6.348.831,07
		previsioni di competenza	6.761.973,36	550.000,00		7.311.973,36
		previsioni di cassa	13.110.804,43	550.000,00		13.660.804,43
<b>Titolo 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>					
<b>Tipologia 200</b>	<b>Contributi agli investimenti</b>					

## ENTRATE 2021

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2021
				in aumento	in diminuzione	
40200.01.042013019	CONTRIBUTI dal Ministero per lavori di manutenzione straordinaria impianti sportivi	residui presunti	116.029,88			116.029,88
		previsioni di competenza	806.000,00		-200.000,00	606.000,00
		previsioni di cassa	922.029,88		-200.000,00	722.029,88
40200.01.042013045	CONTRIBUTI Regionali per finanziamento impianti sportivi	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	0,00	200.000,00		200.000,00
		previsioni di cassa	0,00	200.000,00		200.000,00
Totale Tipologia 200	Contributi agli investimenti	residui presunti	4.076.360,43			4.076.360,43
		previsioni di competenza	9.973.605,19			9.973.605,19
		previsioni di cassa	14.049.965,62			14.049.965,62
Totale Titolo 4	Entrate in conto capitale	residui presunti	5.514.372,53			5.514.372,53
		previsioni di competenza	17.490.035,19			17.490.035,19
		previsioni di cassa	23.004.407,72			23.004.407,72
Totale Variazioni in entrata		residui presunti	5.489.542,12			5.489.542,12
		previsioni di competenza	9.667.369,37	691.447,29		10.358.816,66
		previsioni di cassa	15.156.911,49	691.447,29		15.848.358,78
Totale Generale delle entrate		residui presunti	32.157.903,01			32.157.903,01
		previsioni di competenza	117.442.509,78	691.447,29		118.133.957,07
		previsioni di cassa	139.698.338,70	691.447,29		140.389.785,99