



CITTÀ METROPOLITANA DI GENOVA

Direzione Risorse
Servizio Bilancio e Contabilità

Attestazione documenti allegati

Atto N. 2554/2024

OGGETTO: VARIAZIONE DI ADEGUAMENTO DELLE PREVISIONI RIGUARDANTI LE "PARTITE DI GIRO E LE OPERAZIONI PER CONTO TERZI" E "DEPOSITI BANCARI" AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5-QUATER LETT. E) E LETT. D) DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000, N. 267.

Si dichiara che all'atto in oggetto sono allegati i seguenti documenti, per i quali si riportano il titolo e l'hash code calcolato prima della firma dell'atto stesso (se l'allegato è firmato digitalmente)

Allegati:

Nome file allegato: PR_DET_PROP_2791_2024.docx

Hash:

70D9A4186EAD9213C7D6E9C89A1E61EC1C1BE04D053EF37A991AFBD9A6A791BBA4E2470BAB5CC5
2DCF438A79577544F3A3B7EC9F1A84CA1AF9F16D75FEA92B61

Nome file allegato: All A) Variazione_dati interesse tesoriere.pdf

Hash:

121EB912ED44CE2DAA9CCBB4AB43EEABDCAD75B9BD7E52A2C65242E14B1793397F4E5A000B82C3
6E1F73C8F9D4B2838C6AD4BFE896C97DA2DAF1D39C85D53218

**Sottoscritta da
(SILVIA FABRIS)
con firma digitale**



CITTÀ METROPOLITANA DI GENOVA

Atto dirigenziale

Direzione Risorse
Servizio Bilancio e Contabilità

Atto N. 2554/2024

**Oggetto: VARIAZIONE DI ADEGUAMENTO DELLE PREVISIONI RIGUARDANTI LE
“PARTITE DI GIRO E LE OPERAZIONI PER CONTO TERZI” E “DEPOSITI
BANCARI” AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5-QUATER LETT. E) E LETT. D)
DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000, N. 267.**

In data 09/10/2024 il dirigente SILVIA FABRIS, nella sua qualità di responsabile, adotta il seguente Atto dirigenziale;

Vista la Legge 7 aprile 2014 n. 56, “Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni”;

Richiamato lo Statuto della Città Metropolitana di Genova;

Visto l'art. 107, commi 1, 2 e 3, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, “Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali”.

Visto il Bilancio di previsione 2024 - 2026 approvato in via definitiva dal Consiglio Metropolitan con la propria Deliberazione n. 34 del 15 dicembre 2023;

Visto il Decreto del Sindaco metropolitano n. 11 dell'8 febbraio 2024 con cui sono stati approvati il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) e relativi allegati, il Piano Esecutivo di Gestione 2024-2026 e il Gender Equality Plan 2024-2026;

RILEVATA la necessità di effettuare una variazione, in termini di competenza e di cassa, al bilancio di previsione 2024-2026 sopra citato, a valere sulla annualità 2024, per effettuare l'adeguamento degli stanziamenti dei capitoli delle partite di giro e dei depositi bancari intestati all'ente;

VISTO l'art. 175 comma 5-quater lett. e) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, il quale attribuisce al Responsabile della spesa o, in assenza di disciplina, al Responsabile finanziario, la competenza ad apportare “le variazioni necessarie per l'adeguamento delle previsioni, compresa l'istituzione di tipologie e programmi, riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto di terzi”;

VISTO l'art. 175 comma 5-quater lett. d) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, il quale attribuisce al Responsabile della spesa o, in assenza di disciplina, al Responsabile finanziario, la competenza ad apportare “le variazioni degli stanziamenti riguardanti i versamenti ai conti di tesoreria statale intestati all'ente e i versamenti a depositi bancari intestati all'ente”;

VISTO l'art. 11, comma 2, del vigente Regolamento di contabilità armonizzata, il quale recita che: “Le variazioni previste dalle lettere b) c) d) e) e-bis) del comma 5 quater dell'art 175 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 sono di competenza del responsabile del servizio finanziario”;

APPURATO che a seguito della predetta variazione gli stanziamenti delle partite di giro e dei depositi bancari intestati all'ente, mantengono l'equivalenza prescritta dall'art. 168 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;



CITTÀ METROPOLITANA DI GENOVA

Atto dirigenziale

Direzione Risorse
Servizio Bilancio e Contabilità

RITENUTO di non dover acquisire il parere del Collegio dei Revisori dei Conti ai sensi dell'articolo 239 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

RITENUTO di provvedere in merito a quanto sopra descritto apportando le variazioni riportate dettagliatamente nell'allegato al presente provvedimento, rappresentando parte integrante e sostanziale allo stesso;

Dato atto che l'istruttoria del presente atto è stata svolta da Sandra Morchio, responsabile del procedimento, che attesta la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, per quanto di competenza, ai sensi dell'articolo 147 bis del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e che provvederà a tutti gli atti necessari all'esecuzione del presente provvedimento, fatta salva l'esecuzione di ulteriori adempimenti posti a carico di altri soggetti.

Dato atto che nel presente procedimento si è operato nel rispetto della normativa sulla privacy, con particolare riferimento ai principi di necessità, di pertinenza e non eccedenza.

Considerato che con la sottoscrizione del presente atto il dirigente attesta, in attuazione del piano anticorruzione della Città Metropolitana di Genova, che allo stesso non sono pervenute da parte dei propri collaboratori dichiarazioni o segnalazioni circa la presenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interessi rispetto al presente procedimento.

Considerato che, con la sottoscrizione del presente atto, il dirigente attesta altresì la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, assieme al responsabile di procedimento ai sensi dell'articolo 147 bis del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Dato atto che, il presente provvedimento, diventa efficace con l'apposizione del visto attestante la copertura finanziaria espresso ai sensi dell'articolo 147 bis del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, come da allegato.

DISPONE

1. di dare atto che le premesse formano presupposto, condizione essenziale e parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di approvare, ai sensi dell'art. 175 comma 5-quater lett. e) e d) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, le variazioni al bilancio di previsione 2024-2026, approvato in via definitiva dal Consiglio Metropolitan con la propria Deliberazione n. 34 del 15 dicembre 2023, a valere sulla annualità 2024, per adeguamento delle previsioni relative alle partite di giro e alle operazioni per conto terzi, oltre che relative ai depositi bancari intestati all'ente, secondo quanto riportato nell'allegato al presente provvedimento, facente parte integrante e sostanziale dello stesso.

La determinazione dirigenziale può essere impugnata al Tribunale Amministrativo Regionale (T.A.R.) entro 60 giorni dalla data di pubblicazione, oppure con ricorso straordinario al Presidente della Repubblica entro 120 giorni dalla data di pubblicazione.



CITTÀ METROPOLITANA DI GENOVA

Atto dirigenziale

Direzione Risorse
Servizio Bilancio e Contabilità

**Sottoscritta dal Dirigente
(SILVIA FABRIS)
con firma digitale**

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: 03/10/2024 n. 31

Rif.

SPESE 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 30 ESERCIZIO 2024	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2024
				in aumento	in diminuzione	
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato					
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie					
01033.04.2001977	Deposito su conto extratesoreria (c/c 603/90) somme provenienti da mutui e prestiti (E 4001719)	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	1.029.938,00	1.920.062,00		2.950.000,00
		previsioni di cassa	1.029.938,00	1.920.062,00		2.950.000,00
Totale Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziarie	residui presunti	26.200,00			26.200,00
		previsioni di competenza	1.029.938,00	1.920.062,00		2.950.000,00
		previsioni di cassa	1.056.138,00	1.920.062,00		2.976.200,00
Totale Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	residui presunti	497.438,80			497.438,80
		previsioni di competenza	33.680.247,48	1.920.062,00		35.600.309,48
		previsioni di cassa	22.983.715,51	1.920.062,00		24.903.777,51
Totale Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	residui presunti	5.076.790,08			5.076.790,08
		previsioni di competenza	52.442.061,08	1.920.062,00		54.362.123,08
		previsioni di cassa	46.323.712,99	1.920.062,00		48.243.774,99
Missione 99	Servizi per conto terzi					
Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro					
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro					
99017.01.4002522	Ritenute erariali 4% sui contributi pubblici	residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	1.420.000,00	3.180.000,00		4.600.000,00
		previsioni di cassa	1.420.000,00	3.180.000,00		4.600.000,00
99017.02.4001259	Uscite per conto di terzi	residui presunti	642.779,99			642.779,99
		previsioni di competenza	13.000.000,00	3.000.000,00		16.000.000,00
		previsioni di cassa	13.624.894,99	3.000.000,00		16.624.894,99
Totale Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	residui presunti	7.223.449,92			7.223.449,92
		previsioni di competenza	55.105.000,00	6.180.000,00		61.285.000,00
		previsioni di cassa	29.910.564,92	6.180.000,00		36.090.564,92
Totale Programma 1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	residui presunti	7.223.449,92			7.223.449,92
		previsioni di competenza	55.105.000,00	6.180.000,00		61.285.000,00
		previsioni di cassa	29.910.564,92	6.180.000,00		36.090.564,92
Totale Missione 99	Servizi per conto terzi	residui presunti	7.223.449,92			7.223.449,92
		previsioni di competenza	55.105.000,00	6.180.000,00		61.285.000,00
		previsioni di cassa	29.910.564,92	6.180.000,00		36.090.564,92

SPESE 2024

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 30 ESERCIZIO 2024	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2024
			in aumento	in diminuzione	
Totale Variazioni in uscita	residui presunti	642.779,99			642.779,99
	previsioni di competenza	15.449.938,00	8.100.062,00		23.550.000,00
	previsioni di cassa	16.074.832,99	8.100.062,00		24.174.894,99
Totale Generale delle uscite	residui presunti	56.576.581,84			56.576.581,84
	previsioni di competenza	415.683.926,90	8.100.062,00		423.783.988,90
	previsioni di cassa	396.605.533,29	8.100.062,00		404.705.595,29

ENTRATE 2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 30 ESERCIZIO 2024	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2024
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		2.491.945,20			2.491.945,20
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		32.264.027,49			32.264.027,49
Utilizzo avanzo di amministrazione					
	Vincolato da leggi e dai principi contabili	8.494,00			8.494,00
	Vincolato da trasferimenti	4.640.508,80			4.640.508,80
	Vincolato dalla contrazione di mutui	25.951,72			25.951,72
	Destinata agli investimenti	127.917,33			127.917,33
	Altri accantonamenti	605.500,00			605.500,00
	AVANZO LIBERO	3.097.139,18			3.097.139,18
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie				
Tipologia 400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie				
50400.07.4001719	Prelevamento somme da c/c extra-tesoreria per somministrazioni in c/prestiti (S 2001977)	0,00			0,00
		1.029.938,00	1.920.062,00		2.950.000,00
		1.029.938,00	1.920.062,00		2.950.000,00
Totale Tipologia 400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00			0,00
		1.029.938,00	1.920.062,00		2.950.000,00
		1.029.938,00	1.920.062,00		2.950.000,00
Totale Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.594.688,32			3.594.688,32
		1.029.938,00	1.920.062,00		2.950.000,00
		4.624.626,32	1.920.062,00		6.544.688,32
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro				
Tipologia 100	Entrate per partite di giro				
90100.01.6001746	Ritenute erariali del 4% sui contributi pubblici	227,78			227,78
		1.420.000,00	3.180.000,00		4.600.000,00
		1.420.227,78	3.180.000,00		4.600.227,78
Totale Tipologia 100	Entrate per partite di giro	2.782.204,02			2.782.204,02
		40.795.000,00	3.180.000,00		43.975.000,00
		11.177.204,02	3.180.000,00		14.357.204,02
Tipologia 200	Entrate per conto terzi				
90200.99.6001763	Riscossioni per conto di terzi	435.603,47			435.603,47
		13.000.000,00	3.000.000,00		16.000.000,00
		13.417.718,47	3.000.000,00		16.417.718,47

ENTRATE 2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 30 ESERCIZIO 2024	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2024
				in aumento	in diminuzione	
Totale Tipologia 200	Entrate per conto terzi	residui presunti	683.779,61			683.779,61
		previsioni di competenza	14.310.000,00	3.000.000,00		17.310.000,00
		previsioni di cassa	14.975.894,61	3.000.000,00		17.975.894,61
Totale Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	residui presunti	3.465.983,63			3.465.983,63
		previsioni di competenza	55.105.000,00	6.180.000,00		61.285.000,00
		previsioni di cassa	26.153.098,63	6.180.000,00		32.333.098,63
Totale Variazioni in entrata		residui presunti	435.831,25			435.831,25
		previsioni di competenza	15.449.938,00	8.100.062,00		23.550.000,00
		previsioni di cassa	15.867.884,25	8.100.062,00		23.967.946,25
Totale Generale delle entrate		residui presunti	118.325.800,05			118.325.800,05
		previsioni di competenza	415.683.926,90	8.100.062,00		423.783.988,90
		previsioni di cassa	395.432.274,79	8.100.062,00		403.532.336,79

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

Responsabile del Servizio Finanziario/Dirigente responsabile della spesa



CITTÀ METROPOLITANA DI GENOVA

VISTO ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

Ai sensi degli artt. 147Bis 1° comma, 153 e 183 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n.267

Proponente: Ufficio Gestioni finanziarie e fiscali

Oggetto: VARIAZIONE DI ADEGUAMENTO DELLE PREVISIONI RIGUARDANTI LE "PARTITE DI GIRO E LE OPERAZIONI PER CONTO TERZI" E "DEPOSITI BANCARI" AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5-QUATER LETT. E) E LETT. D) DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000, N. 267.

Il presente atto produce effetti diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria e/o sul patrimonio dell'ente, evidenziate nelle imputazioni contabili di seguito indicate, per cui si esprime parere: FAVOREVOLE

Annotazioni o motivazioni del parere contrario:

VISTO ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

S/E	Codice	Cap.	Azione	Importo		Prenotazione		Impegno		Accertamento		CUP	CIG
				Euro		N.	Anno	N.	Anno	N.	Anno		
TOTALE ENTRATE:				+									
TOTALE SPESE:				+									

Genova li, 11/10/2024

**Sottoscritto dal responsabile
della Direzione Risorse
(SILVIA FABRIS)
con firma digitale**