



Cinisello Balsamo

Comune di Cinisello Balsamo  
Settore Risorse e Patrimonio

Cinisello Balsamo, lì 10 ottobre 2019

Egregio Consigliere  
Sig. Luigi Andrea Vavassori  
Pec: luigiandrea.vavassori@pec.it

e, p.c.: Ufficio Consiglio Comunale

OGGETTO: RISPOSTA ALL'INTERROGAZIONE 13 SETTEMBRE 2019 PRESENTATA DAL CONSIGLIERE COMUNALE M55 SIG. VAVASSORI "FONDO CASSA COMUNALE".

In riferimento all'interrogazione in oggetto, trasmessa a mezzo email certificata ed acquisita agli atti di questa Amministrazione in data 13 settembre 2019 al n. 67325, con la quale si chiede di conoscere la quota vincolata del fondo cassa relativa alle spese in conto capitale ed in particolare i progetti che compongono tale vincolo con la spesa prevista per ognuno, si rende noto quanto di seguito riportato.

L'importo di € 37.673.047,87 è la previsione assestata di cassa alla data del prossimo 31 dicembre 2019; tale importo, che non ha diretta correlazione ai soli investimenti inseriti in bilancio, potrà avere degli scostamenti essendo difficilmente prevedibile il movimento giornaliero dei flussi di cassa. Si può solo ipotizzare, oggi, che l'importo di fine anno seguirà l'attuale trend giornaliero e ragionevolmente si assesterà a quanto previsto.

In merito al quesito posto, si precisa che in generale il fondo cassa non presenta vincoli tranne che per le entrate a specifica destinazione, quali, ad esempio, le contribuzioni regionali sul sociale ed i mutui; al di fuori di queste fattispecie, i suddetti vincoli vengono gestiti nella sola competenza finanziaria.

Più specificamente, tutta la spesa in conto capitale presenta legami con la rispettiva fonte di finanziamento (entrate per permessi a costruire, monetizzazioni, parcheggi, mutui, ecc.), e/o per destinazione (sanzioni amministrative del codice della strada, entrate correnti destinate ad investimenti, imposta di soggiorno, ecc.) e vengono contabilizzate vincolando la spesa al momento dell'utilizzo per la sola componente finanziaria, ma non quella monetaria.

Quindi, il fondo di cassa – tranne alcune specifiche fattispecie nelle quali non rientrano gli attuali investimenti inseriti nel bilancio di previsione - è sostanzialmente libero ed è utilizzabile in maniera indifferenziata per tutti i pagamenti giornalieri delle spese siano esse libere che vincolate.

I migliori saluti,

L'Assessore alle Finanze  
(Valeria De Cicco)

Il Dirigente del Settore  
(Eugenio Stefanini)

P

COMUNE DI CINISELLO BALSAMO  
Protocollo N. 0074600/2019 del 10/10/2019  
Classe: 14 «OGGETTI DIVERSI»