

ORIGINALE

DELIBERAZIONE di CONSIGLIO n. 35 del 30-11-16

OGGETTO BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016/2018 - VA= RIAZIONI

L'anno duemilasedici e questo giorno trenta del mese di novembre alle ore 16:00, nell'apposita sala riunioni della Unione Montana dei Comuni del Mugello, previo avviso, si è riunito il consiglio in sessione Ordinaria in Seconda convocazione, seduta Pubblica. Dei sigg.ri Componenti il Consiglio assegnati a questa Unione Montana ed in carica:

Mongatti Giampiero	P	Triberti Tommaso	A
Di Bua Giancarlo Simone	A	Ciaranfi Viola	A
Stefani Giulia	P	Bassetti Paolo	P
Carpini Enrico	P	Menghetti Cristian	P
Dreoni Andrea	A	Donatini Fabrizio	A
Omoboni Paolo	P	Ridolfi Mauro	A
Cerbai Sandra	P	Ignesti Federico	P
Timpanelli Gabriele	P	Boni Fabrizio	P
Margheri Luca	A	Piccirillo Claudio	P
Masini Claudia	A	Bertini Tatiana	P
Passiatore Stefano	P	Rossi Viviana	A
Latronico Patrizio	A	Izzo Roberto	P
Conti Vinicio	A	Degl'Innocenti Simona	A
Scarpelli Claudio	A	Bedeschi Carlo	P
Ballini Michele	A		

ne risultano presenti n. 15 e assenti n. 14.

PRESIEDE l'adunanza il Presidente dott. Ignesti Federico.

PARTECIPA il SEGRETARIO dott. Ascantini Carmela, incaricato della redazione del presente verbale.

SCRUTATORI i sigg.ri: Stefani Giulia.

SCRUTATORI i sigg.ri: Cerbai Sandra.

SCRUTATORI i sigg.ri: Bertini Tatiana.

IL CONSIGLIO

ESAMINATA la proposta n. 36 del Responsabile del Servizio Affari Generali, Dott.ssa Carmela Ascantini, avente ad oggetto "Bilancio di previsione finanziario 2016-2018. Variazioni>>" ed allegata al presente provvedimento a divenirne parte integrante e sostanziale (ALL. 1);

ACQUISITI i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile da parte dello stesso Dirigente proponente, anche Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente, Dott.ssa Carmela

Ascantini, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, del D. LGS. n. 267/2000;

DATO ATTO che la proposta è stata esaminata dalle commissioni affari generali, ambiente e territorio agricoltura e Paf e garanzia e controllo in sede congiunta riunitesi in data 25/11/2016;

DATO ATTO che l'illustrazione del Sindaco Passiatore e la discussione dei Consiglieri è avvenuta in contemporanea al punto precedente dell'ordine del giorno;

VERIFICATO che non ci sono ulteriori interventi il Presidente Ignesti mette in votazione l'approvazione della proposta;
(Il tutto come risulta dal verbale allegato all'originale della presente deliberazione);

Con la seguente votazione, espressa in forma palese e per alzata di mano:

PRESENTI N. 15;
ASTENUTI N. 2 (Carpini e Bertini);
VOTANTI N. 13;
CON VOTI:
FAVOREVOLI N. 13;
CONTRARI N. 0;

DELIBERA

DI APPROVARE la proposta n. 36 del Responsabile del Servizio Affari Generali, Dott.ssa Carmela Ascantini, avente ad oggetto "Bilancio di previsione finanziario 2016-2018. Variazioni>>" ed allegata alla presente deliberazione a formarne parte integrante e sostanziale (ALL. 1);

INDI IL CONSIGLIO, stante l'urgenza, con separata votazione espressa nelle forme consentite dalla legge,

PRESENTI N. 15;
ASTENUTI N. 2 (Carpini e Bertini);
VOTANTI N. 13;
CON VOTI:
FAVOREVOLI N. 13;
CONTRARI N. 0;

DELIBERA

- DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI

RICHIAMATO il decreto del Presidente dell'Ente n.6 del 12/09/2016 in merito al conferimento alla sottoscritta della direzione del Servizio Affari Generali dell'Ente, cui fa capo l'Ufficio Ragioneria e Affari Istituzionali, fino al 31/01/2017;

LETTI:

- l'art.2 del vigente Regolamento di contabilità dell'Ente;
- l'art.151 del D. Lgs. n.267/2000 “Testo Unico delle leggi sull’ordinamento degli Enti Locali” che pone a carico di tutti gli Enti Locali l’obbligo - entro il 31 dicembre - della redazione del bilancio di previsione per l’anno successivo;
- i decreti del Ministero dell'Interno del 28/10//2015 e del 01/03/2016 che hanno differito per l'anno 2016 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione degli enti locali;

ATTESO che con deliberazione consiliare n.8 del 29/04/2016 è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2016-2018 con tutti i suoi allegati;

DATO ATTO che ad oggi a detto bilancio sono state apportate le seguenti modifiche:

- deliberazione di Giunta n.34 del 10/05/2016 con la quale e' stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2015 di cui al comma 4 dell'art.3 del D.Lgs n.118/2011 e successive modifiche ed integrazioni;
- deliberazione di Giunta n.37 del 17/05/2016 ratifica dal Consiglio con deliberazione n.11 del 30/05/2016;
- deliberazione di Consiglio n.13 del 30/05/2016;
- determinazione dirigenziale n.70/AG del 01/07/2016 (ex art.175 comma 5 quater lett.a) TU 267/00);
- deliberazione di Consiglio n.18 del 29/07/2016;
- deliberazione di Giunta n.56 del 02/08/2016
- deliberazione di Giunta n.64 del 23/08/2016 ratificata dal Consiglio con deliberazione n.28 del 18/10/2016.;
- deliberazione di Giunta n.72 del 13/09/2016 (prelevamento dal fondo di riserva);
- determinazione dirigenziale n.125/AG dell'11/10/2016
- deliberazione di Giunta n.82 dell'11/10/2016 ratificata dal Consiglio con deliberazione n.32 del 18/10/2016;
- deliberazione di Consiglio n.30 del 18/10/2016;
- deliberazione di Giunta n.92 del 15/11/2016 in corso di ratifica,

VISTI

- l'art.175 del D.Lvo 18 agosto 2000, n.267 (T.U. n.267/00) che dispone in merito alle variazioni al bilancio di previsione;
- l'art.187 sempre del T.U. n.267/00 ed il paragrafo 9.2 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria;

ANALIZZATE le richieste avanzate dai dirigenti dell'Ente in merito alla modifica del bilancio

2016-2018;

APPURATO che le modifiche al bilancio, nelle sue componenti principali, attengono sostanzialmente:

- per la parte corrente
 - all'incremento dei proventi presunti da imposta di soggiorno (+ € 100.000,00) destinandoli in uscita, per l'80% ad interventi sul territorio e per il 20% al trasferimento ai Comuni interessati;
 - all'inserimento in bilancio, in entrata ed uscita, di fondi vincolati provenienti dalla città metropolitana di FI liquidati anticipatamente per il trasporto studenti disabili a.s. 2016/2017 (+ € 22.269,54);
 - all'incremento della posta in entrata relativa al rimborso dei Comuni per la gestione del S.U.A.P. (+ € 8.400,00) nonché per la gestione dell'ufficio gare associato (+ € 3.756,24);
 - all'incremento della posta in entrata relativa ad introiti e rimborsi da sentenze (+ € 6.323,98);
 - alla registrazione di economie di spesa relative alla gestione dei cedolini del personale dipendente (- € 14.750,00);
 - all'incremento delle poste relative alla gestione dell'ufficio personale associato (+24.702,32);
 - alla sistemazione contabile di alcune poste della cultura già allocate in bilancio (6.000,00) nonché di poste della protezione civile (4.500,00), con spostamenti da acquisto di beni/servizi a trasferimenti;
 - all'incremento delle imposte presuntivamente dovute sul Centro carni comprensoriale a seguito dell'acquisizione della proprietà piena dell'immobile (+ 2.928,34);
 - al finanziamento dell'incarico necessario per attivare i fondi regionali di cui al P.S.R. Mis.16.5 (€ 4.800,00 sul 2016 per la presentazione del progetto con redazione del patto territoriale ed € 1.220,00 sul 2017 per la gestione del medesimo);
- per la parte in c/capitale
 - all'inserimento in bilancio della somma a rimborso riconosciuta dalla Regione Toscana su un progetto presentato a finanziamento dal settore turismo, allocata in uscita per il potenziamento della sentieristica/segnaletica turistica del territorio sovracomunale (€ 172.283,00),

ATTESO che le suddette variazioni, sia in termini di competenza che di cassa, sono raffigurate nel prospetto allegato (ALL/A);

PRESO ATTO del parere espresso dal revisore dei conti (ALL./B);

RICHIAMATI:

- il D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- il D.Lgs. n.118/2011 e successive modificazioni;
- il capo V del Regolamento di contabilità dell'Ente;
- il vigente Statuto,

VISTI i pareri favorevoli relativi alla regolarità tecnica e contabile del provvedimento, ai sensi e per gli effetti dell'art.49 primo comma del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267;

PROPONE

1) DI PROVVEDERE, per le motivazioni espresse in narrativa, alla variazione al bilancio di previsione finanziario 2016-2018 ex art.175 T.U. 267/00, così come risulta dal prospetto allegato (ALL./A);

2) DI PRENDERE ATTO del parere espresso dal revisore dei conti (ALL./B);

3) DI DARE ATTO che la presente variazione, che opera sulla competenza nonché sulla cassa, non altera gli equilibri generali di bilancio;

PROPONE ALTRESI'

DICHIARARE la presente deliberazione Immediatamente Eseguitibile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, quarto comma del D.L.vo 267/00.

Il Dirigente
Dott.ssa Carmela Ascantini

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente
Ignești Federico

Il SEGRETARIO
Ascantini Carmela

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio di questo ente N. Registro 1589 per quindici (15) giorni consecutivi dal 22-12-16 al 06-01-17 ai sensi dell'art. 124, comma 2, del D. Lgs.18/08/00 N. 267.

Borgo S. Lorenzo, 07-01-17

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE
Masotti Annalisa

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è **divenuta esecutiva**:

il per la decorrenza del termine di giorni **DIECI** dalla sua pubblicazione all'albo pretorio (art. 134, comma 3, D. Lgs.18/08/00 N.267),

Borgo S. Lorenzo, 03-01-17

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE
Masotti Annalisa

Allegato A1 alla proposta di consiglio n.36/2016

Descrizione

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2016-2018 – VARIAZIONI

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Avanzo di amministrazione	2016	878.536,58	0,00	0,00	878.536,58
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2016	352.863,92	0,00	0,00	352.863,92
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2016	55.983,53	0,00	0,00	55.983,53
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa"	2016	260.000,00	100.000,00	0,00	360.000,00
	2017	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00
	2018	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00
Titolo 2 "Trasferimenti correnti"	2016	7.120.418,58	34.425,78	0,00	7.154.844,36
	2017	7.383.272,97	0,00	0,00	7.383.272,97
	2018	6.330.152,11	0,00	0,00	6.330.152,11
Titolo 3 "Entrate extratributarie"	2016	1.561.931,91	6.323,98	0,00	1.568.255,89
	2017	1.380.025,62	1.220,00	0,00	1.381.245,62
	2018	1.308.411,50	0,00	0,00	1.308.411,50
Titolo 4 "Entrate in conto capitale"	2016	1.460.964,41	172.283,00	0,00	1.633.247,41
	2017	2.028.000,00	0,00	0,00	2.028.000,00
	2018	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
Titolo 5 "Entrate da riduzione di attività finanziarie"	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 "Accensione Prestiti"	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere"	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro"	2016	2.647.317,53	0,00	0,00	2.647.317,53
	2017	2.441.700,00	0,00	0,00	2.441.700,00
	2018	2.441.700,00	0,00	0,00	2.441.700,00
TOTALE ENTRATE	2016	14.338.016,46	313.032,76	0,00	14.651.049,22
	2017	13.502.998,59	1.220,00	0,00	13.504.218,59
	2018	10.370.263,61	0,00	0,00	10.370.263,61

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggior uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 "Spese correnti"	2016	9.730.667,97	166.699,76	25.950,00	9.871.417,73
	2017	8.976.481,64	1.220,00	0,00	8.977.701,64
	2018	7.858.959,96	0,00	0,00	7.858.959,96
Titolo 2 "Spese in conto capitale"	2016	1.943.765,45	172.283,00	0,00	2.116.048,45
	2017	2.067.800,00	0,00	0,00	2.067.800,00
	2018	51.800,00	0,00	0,00	51.800,00
Titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie"	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 "Rimborso Prestiti"	2016	16.265,51	0,00	0,00	16.265,51
	2017	17.016,95	0,00	0,00	17.016,95
	2018	17.803,65	0,00	0,00	17.803,65
Titolo 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere"	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro"	2016	2.647.317,53	0,00	0,00	2.647.317,53
	2017	2.441.700,00	0,00	0,00	2.441.700,00
	2018	2.441.700,00	0,00	0,00	2.441.700,00
TOTALE USCITE	2016	14.338.016,46	338.982,76	25.950,00	14.651.049,22
	2017	13.502.998,59	1.220,00	0,00	13.504.218,59
	2018	10.370.263,61	0,00	0,00	10.370.263,61

**Allegato A2 alla proposta di consiglio n.36/2016
delibera di variazione del bilancio**
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 2	Segreteria generale							
Titolo 1	Spese correnti	2016	187.830,39	-1.000,00	186.830,39	191.142,58	-1.000,00	190.142,58
		2017	160.028,34	0,00	160.028,34			
		2018	160.028,34	0,00	160.028,34			
Totale Programma		2016	187.830,39	-1.000,00	186.830,39	191.142,58	-1.000,00	190.142,58
		2017	160.028,34	0,00	160.028,34			
		2018	160.028,34	0,00	160.028,34			
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
Titolo 1	Spese correnti	2016	327.923,20	-2.100,00	325.823,20	457.106,60	-2.100,00	455.006,60
		2017	310.381,04	0,00	310.381,04			
		2018	308.381,04	0,00	308.381,04			
Totale Programma		2016	328.923,20	-2.100,00	326.823,20	458.106,60	-2.100,00	456.006,60
		2017	311.381,04	0,00	311.381,04			
		2018	309.381,04	0,00	309.381,04			
Programma 9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali							
Titolo 1	Spese correnti	2016	53.000,00	24.702,32	77.702,32	65.718,37	24.702,32	90.420,69
		2017	66.012,02	0,00	66.012,02			
		2018	66.012,02	0,00	66.012,02			
Totale Programma		2016	53.000,00	24.702,32	77.702,32	65.718,37	24.702,32	90.420,69
		2017	66.012,02	0,00	66.012,02			
		2018	66.012,02	0,00	66.012,02			
Programma 10	Risorse umane							
Titolo 1	Spese correnti	2016	673.526,80	119,56	673.646,36	757.676,57	119,56	757.796,13
		2017	455.353,93	0,00	455.353,93			
		2018	459.799,91	0,00	459.799,91			
Totale Programma		2016	673.526,80	119,56	673.646,36	757.676,57	119,56	757.796,13
		2017	455.353,93	0,00	455.353,93			
		2018	459.799,91	0,00	459.799,91			
TOTALE MISSIONE		2016	1.641.320,42	21.721,88	1.663.042,30	2.053.880,28	21.721,88	2.075.602,16
		2017	1.325.372,47	0,00	1.325.372,47			
		2018	1.325.134,76	0,00	1.325.134,76			

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Missione	3	Ordine pubblico e sicurezza							
Programma	1	Polizia locale e amministrativa							
Titolo	1	Spese correnti	2016	1.947.537,43	-9.600,00	1.937.937,43	2.652.645,21	-9.600,00	2.643.045,21
			2017	2.053.023,34	0,00	2.053.023,34			
			2018	2.053.023,34	0,00	2.053.023,34			
		Totale Programma	2016	2.057.155,45	-9.600,00	2.047.555,45	2.773.858,11	-9.600,00	2.764.258,11
			2017	2.053.023,34	0,00	2.053.023,34			
			2018	2.053.023,34	0,00	2.053.023,34			
		TOTALE MISSIONE	2016	2.057.155,45	-9.600,00	2.047.555,45	2.773.858,11	-9.600,00	2.764.258,11
			2017	2.053.023,34	0,00	2.053.023,34			
			2018	2.053.023,34	0,00	2.053.023,34			
Missione	4	Istruzione e diritto allo studio							
Programma	6	Servizi ausiliari all'istruzione							
Titolo	1	Spese correnti	2016	270.193,96	22.269,54	292.463,50	318.674,42	22.269,54	340.943,96
			2017	273.236,06	0,00	273.236,06			
			2018	273.236,06	0,00	273.236,06			
		Totale Programma	2016	270.193,96	22.269,54	292.463,50	318.674,42	22.269,54	340.943,96
			2017	273.236,06	0,00	273.236,06			
			2018	273.236,06	0,00	273.236,06			
		TOTALE MISSIONE	2016	320.193,96	22.269,54	342.463,50	368.674,42	22.269,54	390.943,96
			2017	273.236,06	0,00	273.236,06			
			2018	273.236,06	0,00	273.236,06			
Missione	5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
Programma	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale							
Titolo	1	Spese correnti	2016	161.313,84	0,00	161.313,84	175.706,63	0,00	175.706,63
			2017	129.707,26	0,00	129.707,26			
			2018	129.617,99	0,00	129.617,99			
		Totale Programma	2016	248.619,12	0,00	248.619,12	263.098,98	0,00	263.098,98
			2017	149.707,26	0,00	149.707,26			
			2018	149.617,99	0,00	149.617,99			
		TOTALE MISSIONE	2016	248.619,12	0,00	248.619,12	263.098,98	0,00	263.098,98
			2017	149.707,26	0,00	149.707,26			
			2018	149.617,99	0,00	149.617,99			
Missione	7	Turismo							
Programma	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo							
Titolo	1	Spese correnti	2016	513.991,88	100.700,00	614.691,88	753.482,69	100.700,00	854.182,69
			2017	317.599,60	0,00	317.599,60			
			2018	329.078,00	0,00	329.078,00			
Titolo	2	Spese in conto capitale	2016	95.000,00	172.283,00	267.283,00	105.221,39	172.283,00	277.504,39
			2017	0,00	0,00	0,00			
			2018	0,00	0,00	0,00			
		Totale Programma	2016	608.991,88	272.983,00	881.974,88	858.704,08	272.983,00	1.131.687,08
			2017	317.599,60	0,00	317.599,60			
			2018	329.078,00	0,00	329.078,00			
		TOTALE MISSIONE	2016	608.991,88	272.983,00	881.974,88	858.704,08	272.983,00	1.131.687,08
			2017	317.599,60	0,00	317.599,60			
			2018	329.078,00	0,00	329.078,00			

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Missione	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
Programma	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione							
Titolo	1	Spese correnti	2016	1.830.895,48	-500,00	1.830.395,48	2.198.787,73	-500,00	2.198.287,73
			2017	1.466.152,97	0,00	1.466.152,97			
			2018	1.388.192,05	0,00	1.388.192,05			
		Totale Programma	2016	1.857.895,48	-500,00	1.857.395,48	2.228.447,73	-500,00	2.227.947,73
			2017	1.466.152,97	0,00	1.466.152,97			
			2018	1.388.192,05	0,00	1.388.192,05			
Programma	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento							
Titolo	1	Spese correnti	2016	0,00	4.880,00	4.880,00	0,00	4.880,00	4.880,00
			2017	0,00	1.220,00	1.220,00			
			2018	0,00	0,00	0,00			
		Totale Programma	2016	0,00	4.880,00	4.880,00	0,00	4.880,00	4.880,00
			2017	0,00	1.220,00	1.220,00			
			2018	0,00	0,00	0,00			
		TOTALE MISSIONE	2016	3.817.936,66	4.380,00	3.822.316,66	4.848.073,88	4.380,00	4.852.453,88
			2017	4.670.636,94	1.220,00	4.671.856,94			
			2018	2.663.578,45	0,00	2.663.578,45			
Missione	11	Soccorso civile							
Programma	1	Sistema di protezione civile							
Titolo	1	Spese correnti	2016	135.096,56	0,00	135.096,56	178.517,74	0,00	178.517,74
			2017	135.096,56	0,00	135.096,56			
			2018	135.096,56	0,00	135.096,56			
		Totale Programma	2016	135.096,56	0,00	135.096,56	183.489,24	0,00	183.489,24
			2017	135.096,56	0,00	135.096,56			
			2018	135.096,56	0,00	135.096,56			
		TOTALE MISSIONE	2016	135.096,56	0,00	135.096,56	183.489,24	0,00	183.489,24
			2017	135.096,56	0,00	135.096,56			
			2018	135.096,56	0,00	135.096,56			
Missione	14	Sviluppo economico e competitività							
Programma	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità							
Titolo	1	Spese correnti	2016	67.776,97	-1.650,00	66.126,97	73.265,50	-1.650,00	71.615,50
			2017	89.011,62	0,00	89.011,62			
			2018	50.481,94	0,00	50.481,94			
		Totale Programma	2016	67.776,97	-1.650,00	66.126,97	73.265,50	-1.650,00	71.615,50
			2017	89.011,62	0,00	89.011,62			
			2018	50.481,94	0,00	50.481,94			
		TOTALE MISSIONE	2016	325.476,97	-1.650,00	323.826,97	330.965,50	-1.650,00	329.315,50
			2017	93.211,62	0,00	93.211,62			
			2018	54.681,94	0,00	54.681,94			
Missione	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
Programma	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare							
Titolo	1	Spese correnti	2016	76.167,91	2.928,34	79.096,25	141.789,89	2.928,34	144.718,23
			2017	39.250,00	0,00	39.250,00			
			2018	33.250,00	0,00	33.250,00			
		Totale Programma	2016	256.100,10	2.928,34	259.028,44	808.351,32	2.928,34	811.279,66

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

	2017	39.250,00	0,00	39.250,00			
	2018	33.250,00	0,00	33.250,00			
TOTALE MISSIONE	2016	256.100,10	2.928,34	259.028,44	808.351,32	2.928,34	811.279,66
	2017	39.250,00	0,00	39.250,00			
	2018	33.250,00	0,00	33.250,00			
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2016	14.338.016,46	313.032,76	14.651.049,22	19.322.136,98	313.032,76	19.635.169,74
	2017	13.502.998,59	1.220,00	13.504.218,59			
	2018	10.370.263,61	0,00	10.370.263,61			

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
Tipologia 101	Imposte, tasse e proventi assimilati	2016	260.000,00	100.000,00	360.000,00	328.086,69	100.000,00	428.086,69
		2017	270.000,00	0,00	270.000,00			
		2018	270.000,00	0,00	270.000,00			
	TOTALE TITOLO	2016	260.000,00	100.000,00	360.000,00	328.086,69	100.000,00	428.086,69
		2017	270.000,00	0,00	270.000,00			
		2018	270.000,00	0,00	270.000,00			
TITOLO 2	Trasferimenti correnti							
Tipologia 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2016	7.119.318,58	34.425,78	7.153.744,36	10.957.210,52	34.425,78	10.991.636,30
		2017	7.383.272,97	0,00	7.383.272,97			
		2018	6.330.152,11	0,00	6.330.152,11			
	TOTALE TITOLO	2016	7.120.418,58	34.425,78	7.154.844,36	10.958.310,52	34.425,78	10.992.736,30
		2017	7.383.272,97	0,00	7.383.272,97			
		2018	6.330.152,11	0,00	6.330.152,11			
TITOLO 3	Entrate extratributarie							
Tipologia 500	Rimborsi e altre entrate correnti	2016	271.515,93	6.323,98	277.839,91	279.055,52	6.323,98	285.379,50
		2017	96.434,12	1.220,00	97.654,12			
		2018	69.820,00	0,00	69.820,00			
	TOTALE TITOLO	2016	1.561.931,91	6.323,98	1.568.255,89	1.931.682,20	6.323,98	1.938.006,18
		2017	1.380.025,62	1.220,00	1.381.245,62			
		2018	1.308.411,50	0,00	1.308.411,50			
TITOLO 4	Entrate in conto capitale							
Tipologia 200	Contributi agli investimenti	2016	1.392.174,57	172.283,00	1.564.457,57	7.559.303,12	172.283,00	7.731.586,12
		2017	2.008.000,00	0,00	2.008.000,00			
		2018	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE TITOLO	2016	1.460.964,41	172.283,00	1.633.247,41	7.672.671,16	172.283,00	7.844.954,16
		2017	2.028.000,00	0,00	2.028.000,00			
		2018	20.000,00	0,00	20.000,00			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		2016	14.338.016,46	313.032,76	14.651.049,22	24.210.490,32	313.032,76	24.523.523,08
		2017	13.502.998,59	1.220,00	13.504.218,59			
		2018	10.370.263,61	0,00	10.370.263,61			

**Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
Allegato A3 alla proposta di consiglio n.36/2016**

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
MISSIONE 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 2	Segreteria generale				
Titolo 1	Spese correnti				
	residui presunti	7.209,18	0,00	3.896,99	3.312,19
	previsione di competenza	187.830,39	0,00	1.000,00	186.830,39
	previsione di cassa	191.142,58	0,00	1.000,00	190.142,58
	Totale programma				
	residui presunti	7.209,18	0,00	3.896,99	3.312,19
	previsione di competenza	187.830,39	0,00	1.000,00	186.830,39
	previsione di cassa	191.142,58	0,00	1.000,00	190.142,58
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
Titolo 1	Spese correnti				
	residui presunti	135.412,41	0,00	6.229,01	129.183,40
	previsione di competenza	327.923,20	0,00	2.100,00	325.823,20
	previsione di cassa	457.106,60	0,00	2.100,00	455.006,60
	Totale programma				
	residui presunti	135.420,71	0,00	6.229,01	129.191,70
	previsione di competenza	328.923,20	0,00	2.100,00	326.823,20
	previsione di cassa	458.106,60	0,00	2.100,00	456.006,60
Programma 9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali				
Titolo 1	Spese correnti				
	residui presunti	119.214,16	0,00	106.495,79	12.718,37
	previsione di competenza	53.000,00	24.702,32	0,00	77.702,32
	previsione di cassa	65.718,37	24.702,32	0,00	90.420,69
	Totale programma				
	residui presunti	119.214,16	0,00	106.495,79	12.718,37
	previsione di competenza	53.000,00	24.702,32	0,00	77.702,32
	previsione di cassa	65.718,37	24.702,32	0,00	90.420,69
Programma 10	Risorse umane				
Titolo 1	Spese correnti				
	residui presunti	359.944,02	0,00	275.794,25	84.149,77
	previsione di competenza	673.526,80	119,56	0,00	673.646,36
	previsione di cassa	757.676,57	119,56	0,00	757.796,13
	Totale programma				
	residui presunti	359.944,02	0,00	275.794,25	84.149,77
	previsione di competenza	673.526,80	119,56	0,00	673.646,36
	previsione di cassa	757.676,57	119,56	0,00	757.796,13
	TOTALE MISSIONE				
	residui presunti	912.599,92	0,00	392.416,04	520.183,88
	previsione di competenza	1.641.320,42	21.721,88	0,00	1.663.042,30
	previsione di cassa	2.053.880,28	21.721,88	0,00	2.075.602,16

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

MISSIONE 3		Ordine pubblico e sicurezza					
Programma 1		Polizia locale e amministrativa					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	730.467,09	0,00	15.359,31	715.107,78
			previsione di competenza	1.947.537,43	0,00	9.600,00	1.937.937,43
			previsione di cassa	2.652.645,21	0,00	9.600,00	2.643.045,21
		Totale programma	residui presunti	742.061,97	0,00	15.359,31	726.702,66
			previsione di competenza	2.057.155,45	0,00	9.600,00	2.047.555,45
			previsione di cassa	2.773.858,11	0,00	9.600,00	2.764.258,11
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	742.061,97	0,00	15.359,31	726.702,66
			previsione di competenza	2.057.155,45	0,00	9.600,00	2.047.555,45
			previsione di cassa	2.773.858,11	0,00	9.600,00	2.764.258,11
MISSIONE 4		Istruzione e diritto allo studio					
Programma 6		Servizi ausiliari all'istruzione					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	57.946,95	0,00	9.466,49	48.480,46
			previsione di competenza	270.193,96	22.269,54	0,00	292.463,50
			previsione di cassa	318.674,42	22.269,54	0,00	340.943,96
		Totale programma	residui presunti	57.946,95	0,00	9.466,49	48.480,46
			previsione di competenza	270.193,96	22.269,54	0,00	292.463,50
			previsione di cassa	318.674,42	22.269,54	0,00	340.943,96
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	58.511,71	0,00	9.466,49	49.045,22
			previsione di competenza	320.193,96	22.269,54	0,00	342.463,50
			previsione di cassa	368.674,42	22.269,54	0,00	390.943,96
MISSIONE 5		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
Programma 2		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	14.398,52	0,00	5,73	14.392,79
			previsione di competenza	161.313,84	0,00	0,00	161.313,84
			previsione di cassa	175.706,63	0,00	0,00	175.706,63
		Totale programma	residui presunti	14.485,59	0,00	5,73	14.479,86
			previsione di competenza	248.619,12	0,00	0,00	248.619,12
			previsione di cassa	263.098,98	0,00	0,00	263.098,98
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	14.485,59	0,00	5,73	14.479,86
			previsione di competenza	248.619,12	0,00	0,00	248.619,12
			previsione di cassa	263.098,98	0,00	0,00	263.098,98
MISSIONE 7		Turismo					
Programma 1		Sviluppo e la valorizzazione del turismo					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	263.026,81	0,00	23.536,00	239.490,81
			previsione di competenza	513.991,88	100.700,00	0,00	614.691,88
			previsione di cassa	753.482,69	100.700,00	0,00	854.182,69
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	12.221,39	0,00	2.000,00	10.221,39
			previsione di competenza	95.000,00	172.283,00	0,00	267.283,00
			previsione di cassa	105.221,39	172.283,00	0,00	277.504,39
		Totale programma	residui presunti	275.248,20	0,00	25.536,00	249.712,20
			previsione di competenza	608.991,88	272.983,00	0,00	881.974,88
			previsione di cassa	858.704,08	272.983,00	0,00	1.131.687,08
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	275.248,20	0,00	25.536,00	249.712,20
			previsione di competenza	608.991,88	272.983,00	0,00	881.974,88

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

				previsione di cassa	858.704,08	272.983,00	0,00	1.131.687,08
MISSIONE	9			Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Programma	5			Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione				
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	497.055,08	0,00	129.162,83	367.892,25	
			previsione di competenza	1.830.895,48	0,00	500,00	1.830.395,48	
			previsione di cassa	2.198.787,73	0,00	500,00	2.198.287,73	
Totale programma			residui presunti	517.375,89	0,00	129.162,83	388.213,06	
			previsione di competenza	1.857.895,48	0,00	500,00	1.857.395,48	
			previsione di cassa	2.228.447,73	0,00	500,00	2.227.947,73	
Programma	8			Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento				
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di competenza	0,00	4.880,00	0,00	4.880,00	
			previsione di cassa	0,00	4.880,00	0,00	4.880,00	
Totale programma			residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00	
			previsione di competenza	0,00	4.880,00	0,00	4.880,00	
			previsione di cassa	0,00	4.880,00	0,00	4.880,00	
TOTALE MISSIONE			residui presunti	1.215.727,29	0,00	129.162,83	1.086.564,46	
			previsione di competenza	3.817.936,66	4.380,00	0,00	3.822.316,66	
			previsione di cassa	4.848.073,88	4.380,00	0,00	4.852.453,88	
MISSIONE	11			Soccorso civile				
Programma	1			Sistema di protezione civile				
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	43.445,47	0,00	24,29	43.421,18	
			previsione di competenza	135.096,56	0,00	0,00	135.096,56	
			previsione di cassa	178.517,74	0,00	0,00	178.517,74	
Totale programma			residui presunti	48.445,47	0,00	24,29	48.421,18	
			previsione di competenza	135.096,56	0,00	0,00	135.096,56	
			previsione di cassa	183.489,24	0,00	0,00	183.489,24	
TOTALE MISSIONE			residui presunti	48.445,47	0,00	24,29	48.421,18	
			previsione di competenza	135.096,56	0,00	0,00	135.096,56	
			previsione di cassa	183.489,24	0,00	0,00	183.489,24	
MISSIONE	14			Sviluppo economico e competitività				
Programma	4			Reti e altri servizi di pubblica utilità				
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	6.778,67	0,00	1.290,14	5.488,53	
			previsione di competenza	67.776,97	0,00	1.650,00	66.126,97	
			previsione di cassa	73.265,50	0,00	1.650,00	71.615,50	
Totale programma			residui presunti	6.778,67	0,00	1.290,14	5.488,53	
			previsione di competenza	67.776,97	0,00	1.650,00	66.126,97	
			previsione di cassa	73.265,50	0,00	1.650,00	71.615,50	
TOTALE MISSIONE			residui presunti	18.873,00	0,00	1.290,14	17.582,86	
			previsione di competenza	325.476,97	0,00	1.650,00	323.826,97	
			previsione di cassa	330.965,50	0,00	1.650,00	329.315,50	
MISSIONE	16			Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Programma	1			Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare				
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	66.405,96	0,00	783,98	65.621,98	
			previsione di competenza	76.167,91	2.928,34	0,00	79.096,25	
			previsione di cassa	141.789,89	2.928,34	0,00	144.718,23	

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Totale programma	residui presunti	664.147,36	0,00	783,98	663.363,38
	previsione di competenza	256.100,10	2.928,34	0,00	259.028,44
	previsione di cassa	808.351,32	2.928,34	0,00	811.279,66
TOTALE MISSIONE	residui presunti	664.147,36	0,00	783,98	663.363,38
	previsione di competenza	256.100,10	2.928,34	0,00	259.028,44
	previsione di cassa	808.351,32	2.928,34	0,00	811.279,66
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	residui presunti	6.254.580,31	0,00	574.044,81	5.680.535,50
	previsione di competenza	14.338.016,46	313.032,76	0,00	14.651.049,22
	previsione di cassa	19.322.136,98	313.032,76	0,00	19.635.169,74
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	residui presunti	6.254.580,31	0,00	574.044,81	5.680.535,50
	previsione di competenza	14.338.016,46	313.032,76	0,00	14.651.049,22
	previsione di cassa	19.322.136,98	313.032,76	0,00	19.635.169,74

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	
				In aumento	In diminuzione		
TITOLO 1		Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
Tipologia	101	Imposte, tasse e proventi assimilati	residui presunti	301.909,51	0,00	233.822,82	68.086,69
			previsione di competenza	260.000,00	100.000,00	0,00	360.000,00
			previsione di cassa	328.086,69	100.000,00	0,00	428.086,69
		TOTALE TITOLO	residui presunti	301.909,51	0,00	233.822,82	68.086,69
			previsione di competenza	260.000,00	100.000,00	0,00	360.000,00
			previsione di cassa	328.086,69	100.000,00	0,00	428.086,69
TITOLO 2		Trasferimenti correnti					
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	residui presunti	3.996.354,26	0,00	158.462,32	3.837.891,94
			previsione di competenza	7.119.318,58	34.425,78	0,00	7.153.744,36
			previsione di cassa	10.957.210,52	34.425,78	0,00	10.991.636,30
		TOTALE TITOLO	residui presunti	3.996.354,26	0,00	158.462,32	3.837.891,94
			previsione di competenza	7.120.418,58	34.425,78	0,00	7.154.844,36
			previsione di cassa	10.958.310,52	34.425,78	0,00	10.992.736,30
TITOLO 3		Entrate extratributarie					
Tipologia	500	Rimborsi e altre entrate correnti	residui presunti	7.539,59	0,00	0,00	7.539,59
			previsione di competenza	271.515,93	6.323,98	0,00	277.839,91
			previsione di cassa	279.055,52	6.323,98	0,00	285.379,50
		TOTALE TITOLO	residui presunti	370.710,08	0,00	0,00	370.710,08
			previsione di competenza	1.561.931,91	6.323,98	0,00	1.568.255,89
			previsione di cassa	1.931.682,20	6.323,98	0,00	1.938.006,18
TITOLO 4		Entrate in conto capitale					
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	residui presunti	6.187.752,24	0,00	20.623,69	6.167.128,55
			previsione di competenza	1.392.174,57	172.283,00	0,00	1.564.457,57
			previsione di cassa	7.559.303,12	172.283,00	0,00	7.731.586,12
		TOTALE TITOLO	residui presunti	6.232.330,44	0,00	20.623,69	6.211.706,75
			previsione di competenza	1.460.964,41	172.283,00	0,00	1.633.247,41
			previsione di cassa	7.672.671,16	172.283,00	0,00	7.844.954,16
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA			residui presunti	11.573.726,51	0,00	412.908,83	11.160.817,68
			previsione di competenza	14.338.016,46	313.032,76	0,00	14.651.049,22
			previsione di cassa	24.210.490,32	313.032,76	0,00	24.523.523,08
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			residui presunti	11.573.726,51	0,00	412.908,83	11.160.817,68
			previsione di competenza	14.338.016,46	313.032,76	0,00	14.651.049,22
			previsione di cassa	24.210.490,32	313.032,76	0,00	24.523.523,08

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

PARERE SULLA PROPOSTA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2016/2018

parere nr. 20/2016 del 22 novembre 2016

Il Revisore dei conti Dott.ssa Catia Segnini ai sensi dell'art. 234 D.Lgs 267/2000 e s.m.i.:

VISTA la proposta di deliberazione di consiglio nr. 36 del 21.11.2016 avente per oggetto la variazione al bilancio di previsione finanziario 2016/2018 elaborata a cura del Dirigente dott.ssa Carmela Ascantini;

ESAMINATA la proposta summenzionata di variazione al bilancio di previsione 2016/2018, unitamente all' allegato A1/A2/A3/B : dati variazione (allegati al presente parere);

RILEVATO il contenuto dello statuto e il regolamento di contabilità del comune;

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali» (TUEL) e s.m.i., in particolare l'art. 175;

VISTI i principi contabili per gli enti locali emanati dall' Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;

TENUTO CONTO dei pareri favorevoli relativi alla regolarità tecnica e contabile del provvedimento, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 primo comma del Dlgs 18/08/2000, nr. 267;

PRESO ATTO che le suddette modifiche rispondono alla necessità di adeguare le poste di bilancio al nuovo principio della competenza finanziaria potenziata introdotto dalla norme sulla contabilità pubblica armonizzata ex D.Lgs 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni;

PRESO ATTO che le modifiche apportate al bilancio non ne alterano il pareggio e comportano correlative variazioni al bilancio pluriennale 2016-2018 ed alla relazione previsionale e programmatica 2016-2018 per quanto di competenza e che sono altresì che sono preservati tutti gli equilibri di bilancio;

TENUTO CONTO che le variazioni sono descritte come segue:

- **per la parte corrente**

- incremento dei proventi presunti da imposta di soggiorno (+ € 100.000,00) destinandoli in uscita, per l'80% ad interventi sul territorio e per il 20% al trasferimento ai Comuni interessati;
- inserimento in bilancio, in entrata ed uscita, di fondi vincolati provenienti dalla città metropolitana di FI liquidati anticipatamente per il trasporto studenti disabili a.s. 2016/2017 (+ € 22.269,54);
- incremento della posta in entrata relativa al rimborso dei Comuni per la gestione del S.U.A.P. (+ € 8.400,00) nonché per la gestione dell'ufficio gare associato (+ € 3.756,24);
- incremento della posta in entrata relativa ad introiti e rimborsi da sentenze (+ € 6.323,98);
- registrazione di economie di spesa relative alla gestione dei cedolini del personale dipendente (- € 14.750,00);
- incremento delle poste relative alla gestione dell'ufficio personale associato (+24.702,32);
- sistemazione contabile di alcune poste della cultura già allocate in bilancio (6.000,00) nonché di poste della protezione civile (4.500,00), con spostamenti da acquisto di beni/servizi a trasferimenti;
- incremento delle imposte presuntivamente dovute sul Centro carni comprensoriale a seguito dell'acquisizione della proprietà piena dell'immobile (+ 2.928,34);
- finanziamento dell'incarico necessario per attivare i fondi regionali di cui al P.S.R. Mis.16.5



(€ 4.800,00 sul 2016 per la presentazione del progetto con redazione del patto territoriale ed € 1.220,00 sul 2017 per la gestione del medesimo);

- **per la parte in c/capitale**

- inserimento in bilancio della somma a rimborso riconosciuta dalla Regione Toscana su un progetto presentato a finanziamento dal settore turismo, allocata in uscita per il potenziamento della sentieristica/segnaletica turistica del territorio sovracomunale (€ 172.283,00),

RICHIAMATA la deliberazione consiliare n.12 del 30/05/2016 con la quale è stato approvato il Rendiconto della gestione dell'anno 2015;

ESPRIME

PARERE FAVOREVOLE, sulla proposta variazione al Bilancio di Previsione 2016/2018, invitando l'Organo Amministrativo al monitoraggio continuo e tempestivo dell'andamento della situazione finanziaria in corso d'anno, al fine di assicurare l'equilibrio economico-finanziario.

Grosseto 22 novembre 2016

Dott.ssa Catia Segnini

