

C O P I A

**DELIBERAZIONE di CONSIGLIO
n. 35 del 27-09-17**

**OGGETTO
BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 - VARIAZIONE EX
ART.175 COMMI 1-2-3 TU N.267/00**

L'anno duemiladiciassette e questo giorno ventisette del mese di settembre alle ore 15:00, 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	A	Triberti Tommaso	A
Di Bua Giancarro Simone	P	Ciaranfi Viola	A
Stefani Giulia	P	Bassetti Paolo	P
Carpini Enrico	P	Menghetti Cristian	A
Dreoni Andrea	A	Donatini Fabrizio	P
Omoboni Paolo	P	Ridolfi Mauro	A
Cerbai Sandra	P	Ignesti Federico	P
Timpanelli Gabriele	P	Boni Fabrizio	P
Margheri Luca	P	Piccirillo Claudio	P
Masini Claudia	P	Bertini Tatiana	P
Passiatore Stefano	P	Rossi Viviana	P
Latronico Patrizio	A	Izzo Roberto	P
Scarpelli Claudio	P	Degl'Innocenti Simona	P
Ballini Michele	A	Bedeschi Carlo	A
Tonini Francesco	A	Valli Ilenia	A

ne risultano presenti n. 19 e assenti n. 11.

PRESIEDE l'adunanza il Presidente dott. Omoboni Paolo.

PARTECIPA il SEGRETARIO dott. Barni Caterina, incaricato della redazione del presente verbale.

SCRUTATORI i sigg.ri: Timpanelli Gabriele.

SCRUTATORI i sigg.ri: Margheri Luca.

SCRUTATORI i sigg.ri: Bertini Tatiana.

IL CONSIGLIO

ESAMINATA la proposta n. 33 del Responsabile del Servizio Affari Generali, Dott.ssa Caterina Barni, avente ad oggetto "Bilancio di previsione 2017-2019 – Variazione ex art. 175, commi 1-2-3 T.U. n. 267/00" 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 Caterina Barni, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, del D. LGS. n. 267/2000;

UDITO il Presidente Omoboni che cede la parola al Sindaco Passiatore Stefano per l'illustrazione della proposta;

UDITI gli interventi dei Consiglieri:

- Consigliere Piccirillo Claudio;
- Consigliere Carpini Enrico;
- Presidente Omoboni;

DATO ATTO che non ci sono ulteriori interventi da parte dei Consiglieri, il Presidente Omoboni mette in votazione la 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. 19;
ASTENUTI N. 2 (Bassetti e Margheri);
VOTANTI N. 17;
CON VOTI:
FAVOREVOLI N. 13;
CONTRARI N. 4 (Carpini, Masini, Bertini e Rossi)

DELIBERA

1. DI APPROVARE la proposta n. 33 del Responsabile del Servizio Affari Generali, Dott.ssa Caterina Barni, avente ad oggetto "Bilancio di previsione 2017-2019 – Variazione ex art. 175, commi 1-2-3 T.U. n. 267/00" 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. 19;
ASTENUTI N. 2 (Bassetti e Margheri);
VOTANTI N. 17;
CON VOTI:
FAVOREVOLI N. 13;
CONTRARI N. 4 (Carpini, Masini, Bertini e Rossi)

DELIBERA

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

UDITO il Presidente Omoboni che propone il ritiro del successivo punto all'o.d.g. del Consiglio odierno, ad oggetto "Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 D. Lgs. 19 agosto 2016 N. 175 come modificato dal D. Lgs. 16 giugno 2017 N. 100", per il quale manca il parere del Revisore dei Conti e che propone la presentazione al prossimo Consiglio dell'Unione;

UDITO l'intervento del Consigliere Piccirillo, il quale richiede la trasmissione a tutti i Consiglieri, al moneto in cui l'atto sia perfezionato per l'eventuale analisi dei contenuti in una Commissione apposita;

DATO ATTO che i Consiglieri presenti in aula, non hanno nulla da obiettare;

Il punto all'ordine del giorno del Consiglio ad oggetto "Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 D. Lgs. 19 agosto 2016 N. 175 come modificato dal D. Lgs. 16 giugno 2017 N. 100" viene ritirato per la presentazione nel prossimo Consiglio dell'Unione;

La seduta termina alle ore 15.52.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI

RICHIAMATO il decreto del Presidente dell' Ente n.14 del 28/07/2017 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 30/09/2017;

LETTI:

- 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;
- il Decreto Legge n. 244 del 30/12/2016 pubblicato sulla G.U. n. 304 del 30/12/2016 che ha prorogato al 31/03/2017 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2017;

ATTESO:

- CHE con deliberazione consiliare n.4 del 14/03/2017 l'Ente ha approvato il D.U.P. 2017-2019 ed il bilancio di previsione finanziario 2017-2019 corredato di tutti gli allegati obbligatori;
- CHE ad oggi a detto bilancio sono state apportate le seguenti modifiche:
 - deliberazione di Giunta n.20 del 14/03/2017 ex art.176 TU 267/00 (prelevamento dal fondo di riserva);
 - deliberazione di Giunta n.30 del 28/03/2017 ex art.175 comma 5bis lettera d) TU 267/00;
 - deliberazione di Giunta n.44 dell'11/04/2017 (riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2016);
 - deliberazione di Giunta n.46 del 18/04/2017 ex art.175 comma 5bis lettera d) TU 267/00;
 - deliberazione di Giunta n.55 del 23/05/2017 ex art.175 comma 4 TU 267/00, ratificata dal Consiglio con deliberazione n.13 del 21/06/2017;
 - deliberazione di Consiglio n.14 del 21/06/2017 ex art.175 commi 1-2-3 TU 267/00;
 - deliberazione di Giunta n.69 dell'11/07/2017 ex art.175 comma 5bis TU 267/00;
 - deliberazione di Consiglio n.26 del 28/07/2017 ex art.175 comma 8 TU 267/00;

VISTO l' art.175 del D.Lvo 18 agosto 2000, n.267 che dispone in merito alle variazioni al bilancio di previsione, ed in particolare i commi primo, secondo e terzo che autorizzano l'organo consiliare ad effettuare variazioni salvo quelle previste dai commi 5bis e 5ter del medesimo articolo;

DATO ATTO:

- CHE con deliberazione consiliare n.12 del 21/06/2017, immediatamente esecutiva, è stato approvato il rendiconto della gestione 2016 con contestuale accertamento di un avanzo di amministrazione di € 10.464.841,72
- CHE detto avanzo risulta così articolato: € 1.617.679,40 quota accantonata, € 5.462.906,85 quota vincolata, € 949.792,94 quota per investimenti ed infine € 2.434.462,53 quota libera;
- CHE con deliberazioni consiliari n.14 del 21/06/2017 e n.26 del 28/07/2017 si è provveduto ad applicare al bilancio 2017-2019 una parte dell'avanzo di amministrazione 2016 per un totale di € 2.699.714,32 con il seguente dettaglio: € 917.499,89 quota vincolata, € 949.792,94 per investimenti e € 832.421,49 quota libera;

VISTE le richieste di variazione inoltrate dai dirigenti in servizio presso l'Ente volte alla modifica del bilancio 2017-2019;

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

parte corrente

- all'incremento della voce stanziata in entrata per diritti su pratiche SUAP (€ 8.000,00);
- all'incremento della posta in uscita per spese pubblicitarie – cui corrisponde identica posta in entrata a titolo di rimborso da parte dei Comuni – per le gare di appalto gestite dall'apposito ufficio dell'Unione (€ 8.000,00);
- all'incremento della posta in uscita prevista per stipendi degli operai forestali (€ 7.500,00);
- all'incremento della posta in uscita prevista per manutenzioni ordinarie alla sede istituzionale (€ 8.000,00);
- all'incremento delle spese per organi istituzionali (€ 6.728,00 sul 2017, € 2.500,00 sia sul 2018 che sul 2019) collegate al rimborso dei datori di lavoro degli amministratori e al nuovo revisore dei conti;
- alla revisione in diminuzione della posta in entrata ed in uscita relativa alle spese – rimborsate dai comuni - per recupero coattivo delle sanzioni del Codice della strada elevate da questi ultimi nel periodo antecedente il conferimento della funzione di polizia locale all'Unione (20.000,00);
- allo spostamento di parte della contribuzione comunale (19.000,00) per lo svolgimento della funzione di polizia locale da parte corrente a parte in c/capitale per il finanziamento di apparati di videosorveglianza;
- all'incremento delle spese di investimento per acquisto attrezzature a manutenzione straordinaria della sede istituzionale (€ 11.000,00);

VERIFICATA dunque la necessità di modificare il bilancio 2017-2019 nei termini sopra elencati, per garantire il corretto svolgimento delle attività previste per il perseguimento delle finalità istituzionali, procedendo altresì all'applicazione di parte della quota libera dell'avanzo di amministrazione 2016 per € 26.578,61 (di cui € 15.578,61 per spese di parte corrente ed € 11.000,00 per spese in c/capitale);

DATO ATTO che l'avanzo di amministrazione 2016, dopo la suddetta applicazione, residua per € 7.738.548,79 così articolato: € 1.617.679,40 quota accantonata, € 4.545.406,96 quota vincolata ed infine € 1.575.462,43 quota libera;

ATTESO che le suddette variazioni sono raffigurate nel prospetto allegato (ALL/A);

PRESO ATTO del parere favorevole 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 titolo II ed il titolo III del vigente 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 2017-2019 ex art.175 commi 1-2-3 del D.Lgs. 267/00, così come risulta dal prospetto allegato (ALL./A);

2) DI DARE ATTO che la variazione in questione opera sulla competenza di tutte le annualità del bilancio 2017-2019, sul 2017 anche sulla cassa, e non altera gli equilibri di bilancio;

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

PROPONE ALTRESI'

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

Il Dirigente
Dott.ssa Caterina Barni

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
N. 35 DEL 27-09-17

PARERI RESI AI SENSI DEL D. LGS. 18/08/00 N. 267 SULLA DELIBERA

BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 - VARIAZIONE EX
ART.175 COMMI 1-2-3 TU N.267/00

IL SOTTOSCRITTO RESPONSABILE DEL SERVIZIO
esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità tecnica sulla presente proposta di deliberazione ex art.
49, comma 1, D. Lgs.18/08/00 n. 267.

Borgo San Lorenzo, 12-09-17

Il Responsabile
F.to Barni Caterina

IL SOTTOSCRITTO RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità contabile sulla presente proposta di deliberazione ex
art. 49, comma 1, D. Lgs.18/08/00 n. 267.

Borgo San Lorenzo, 12-09-17

Il Responsabile
F.to Barni Caterina

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente
F.to Omoboni Paolo

Il SEGRETARIO
F.to Barni Caterina

=====

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio di questo ente N. Registro
1283 per quindici (15) giorni consecutivi dal 05-10-17 al 20-10-17 ai
sensi dell'art. 124, comma 2, del D. Lgs. 18/08/00 N. 267.

Borgo S. Lorenzo,

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE
F.to 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, 17-10-17

IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE
F.to Masotti Annalisa

=====

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo

Borgo S. Lorenzo, _____

PER IL SEGRETARIO GENERALE

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 11 del: 12-09-2017
Riferimento delibera del n. 0

(COMPETENZA)

UNITA' DI VOTO	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

SPESE

Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
Programma	1	Organi istituzionali						
Titolo	1	Spese correnti	2017	33.062,00	6.000,00	39.062,00	39.745,06	39.745,06
			2018	14.500,00	0,00	14.500,00		
			2019	13.000,00	0,00	13.000,00		
		Totale Programma 1	2017	33.062,00	6.000,00	39.062,00	39.745,06	39.745,06
			2018	14.500,00	0,00	14.500,00		
			2019	13.000,00	0,00	13.000,00		
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
Titolo	1	Spese correnti	2017	328.979,09	728,00	329.707,09	374.069,50	374.069,50
			2018	310.737,87	2.500,00	313.237,87		
			2019	310.737,87	2.500,00	313.237,87		
		Totale Programma 3	2017	328.979,09	728,00	330.707,09	375.069,50	375.069,50
			2018	311.737,87	2.500,00	314.237,87		
			2019	311.737,87	2.500,00	314.237,87		
Programma	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
Titolo	2	Spese in conto capitale	2017	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
			2018	0,00	0,00	0,00		
			2019	0,00	0,00	0,00		
		Totale Programma 5	2017	1.000,00	3.000,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00
			2018	1.000,00	0,00	1.000,00		
			2019	1.000,00	0,00	1.000,00		
Programma	6	Ufficio tecnico						
Titolo	1	Spese correnti	2017	23.000,00	8.000,00	31.000,00	28.802,43	28.802,43
			2018	23.920,58	0,00	23.920,58		
			2019	23.920,58	0,00	23.920,58		
		Totale Programma 6	2017	50.000,00	8.000,00	58.000,00	78.158,92	78.158,92
			2018	12.300,00	0,00	12.300,00		
			2019	12.300,00	0,00	12.300,00		
		Totale Programma 9	2017	73.000,00	16.000,00	89.000,00	106.961,35	106.961,35
			2018	36.220,53	0,00	36.220,58		
			2019	36.220,53	0,00	36.220,58		
Programma	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali						
Titolo	1	Spese correnti	2017	95.473,00	8.000,00	103.473,00	133.924,40	133.924,40
			2018	67.473,00	0,00	67.473,00		
			2019	32.844,10	0,00	32.844,10		
		Totale Programma 9	2017	95.473,00	8.000,00	103.473,00	133.924,40	133.924,40
			2018	67.473,00	0,00	67.473,00		

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 11 del: 12-09-2017
Riferimento delibera del n. 0

UNITA' DI VOTO	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 3	Ordine pubblico e sicurezza	2019	32.644,10	0,00	32.644,10			
		2017	1.672.583,26	33.728,00	1.706.311,26	1.965.985,83	0,00	1.965.985,83
		2018	1.336.830,51	2.500,00	1.339.330,51			
		2019	1.282.323,58	2.500,00	1.284.823,58			
Programma 1	Polizia locale e amministrativa	2017	2.286.199,36	-39.000,00	2.247.199,36	2.844.147,37	0,00	2.844.147,37
		2018	2.202.886,81	0,00	2.202.886,81			
		2019	2.202.886,81	0,00	2.202.886,81			
		2017	252.851,45	19.000,00	271.851,45	252.851,45	0,00	252.851,45
Titolo 2	Spese in conto capitale	2018	123.511,27	0,00	123.511,27			
		2019	123.511,27	0,00	123.511,27			
		2017	2.539.050,81	-20.000,00	2.519.050,81	3.096.998,82	0,00	3.096.998,82
		2018	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
Totale Programma 1		2019	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
		2017	2.539.050,81	-20.000,00	2.519.050,81	3.096.998,82	0,00	3.096.998,82
		2018	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
		2019	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
Totale MISSIONE 3		2017	2.539.050,81	-20.000,00	2.519.050,81	3.096.998,82	0,00	3.096.998,82
		2018	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
		2019	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
		2017	2.539.050,81	-20.000,00	2.519.050,81	3.096.998,82	0,00	3.096.998,82
Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2017	2.539.050,81	-20.000,00	2.519.050,81	3.096.998,82	0,00	3.096.998,82
		2018	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
		2019	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
		2017	2.539.050,81	-20.000,00	2.519.050,81	3.096.998,82	0,00	3.096.998,82
Programma 5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2017	644.640,20	9.267,61	653.907,81	939.846,13	0,00	939.846,13
		2018	569.093,64	0,00	569.093,64			
		2019	607.093,64	0,00	607.093,64			
		2017	1.784.379,04	9.267,61	1.793.646,65	2.105.841,19	0,00	2.105.841,19
Totale Programma 5		2018	1.449.093,64	0,00	1.449.093,64			
		2019	1.544.209,64	0,00	1.544.209,64			
		2017	3.963.171,62	9.267,61	3.972.439,23	4.793.951,17	0,00	4.793.951,17
		2018	3.688.740,31	0,00	3.688.740,31			
Totale MISSIONE 9		2019	3.637.601,39	0,00	3.637.601,39			
		2017	3.963.171,62	9.267,61	3.972.439,23	4.793.951,17	0,00	4.793.951,17
		2018	3.688.740,31	0,00	3.688.740,31			
		2019	3.637.601,39	0,00	3.637.601,39			
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		2017	17.354.942,14	22.995,61	17.377.937,75	21.295.417,73	0,00	21.295.417,73
		2018	13.817.633,69	2.500,00	13.820.133,69			
		2019	13.715.733,41	2.500,00	13.718.233,41			
		2017	17.354.942,14	22.995,61	17.377.937,75	21.295.417,73	0,00	21.295.417,73

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 11 del: 12-09-2017
Riferimento delibera del n. 0

UNITA' DI VOTO	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

ENTRATE

TITOLO		2017	0,00	26.578,61	26.578,61			
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
Tipologia	2							
	101	Trasferimenti correnti	7.252.051,26	-30.583,00	7.221.468,26	11.098.394,43	0,00	11.098.394,43
		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	6.647.635,70	3.500,00	6.651.135,70			
			6.702.473,35	0,00	6.702.473,35			
		TOTALE TITOLO 2	7.277.401,26	-30.583,00	7.246.818,26	11.123.744,43	0,00	11.123.744,43
			6.662.635,70	3.500,00	6.666.135,70			
			6.717.473,35	0,00	6.717.473,35			
Tipologia	3							
	100	Entrate extratributarie	299.100,00	8.000,00	307.100,00	348.276,17	0,00	348.276,17
		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	273.000,00	0,00	273.000,00			
			273.000,00	0,00	273.000,00			
		TOTALE TITOLO 3	177.703,17	0,00	177.703,17	240.728,17	0,00	240.728,17
			160.497,99	-1.000,00	159.497,99			
			157.044,06	2.500,00	159.544,06			
			1.413.403,17	8.000,00	1.421.403,17	2.012.578,46	0,00	2.012.578,46
			1.330.097,99	-1.000,00	1.329.097,99			
			1.326.644,06	2.500,00	1.329.144,06			
Tipologia	4							
	200	Entrate in conto capitale	2.151.816,50	19.000,00	2.170.816,50	7.556.497,58	0,00	7.556.497,58
		Contributi agli investimenti	2.729.200,00	0,00	2.729.200,00			
			2.640.916,00	0,00	2.640.916,00			
		TOTALE TITOLO 4	2.186.737,81	19.000,00	2.205.737,81	7.624.650,95	0,00	7.624.650,95
			2.759.200,00	0,00	2.759.200,00			
			2.670.916,00	0,00	2.670.916,00			
			17.354.942,14	22.995,61	17.377.937,75	24.216.195,05	0,00	24.216.195,05
			13.817.633,69	2.500,00	13.820.133,69			
			13.715.733,41	2.500,00	13.718.233,41			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE								

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

(CASSA)

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 11 del: 12-09-2017
Riferimento delibera del n. 0

SPESA									
UNITA' DI VOTO		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
SPESA									
Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma	1	Organi istituzionali							
	1	Spese correnti	2017	33.062,00	0,00	33.062,00	39.745,06	6.000,00	45.745,06
			2018	14.500,00	0,00	14.500,00			
			2019	13.000,00	0,00	13.000,00			
		Totale Programma 1	2017	33.062,00	0,00	33.062,00	39.745,06	6.000,00	45.745,06
			2018	14.500,00	0,00	14.500,00			
			2019	13.000,00	0,00	13.000,00			
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
	1	Spese correnti	2017	328.979,09	0,00	328.979,09	374.069,50	728,00	374.797,50
			2018	310.737,87	0,00	310.737,87			
			2019	310.737,87	0,00	310.737,87			
		Totale Programma 3	2017	328.979,09	0,00	328.979,09	375.069,50	728,00	375.797,50
			2018	311.737,87	0,00	311.737,87			
			2019	311.737,87	0,00	311.737,87			
Programma	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
	2	Spese in conto capitale	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
			2018	0,00	0,00	0,00			
			2019	0,00	0,00	0,00			
		Totale Programma 5	2017	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	4.000,00
			2018	1.000,00	0,00	1.000,00			
			2019	1.000,00	0,00	1.000,00			
Programma	6	Ufficio tecnico							
	1	Spese correnti	2017	23.000,00	0,00	23.000,00	28.802,43	8.000,00	36.802,43
			2018	23.920,58	0,00	23.920,58			
			2019	23.920,58	0,00	23.920,58			
	2	Spese in conto capitale	2017	50.000,00	0,00	50.000,00	78.158,92	8.000,00	86.158,92
			2018	12.300,00	0,00	12.300,00			
			2019	12.300,00	0,00	12.300,00			
		Totale Programma 6	2017	73.000,00	0,00	73.000,00	106.961,35	16.000,00	122.961,35
			2018	36.220,58	0,00	36.220,58			
			2019	36.220,58	0,00	36.220,58			
Programma	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali							
	1	Spese correnti	2017	95.473,00	0,00	95.473,00	133.924,40	8.000,00	141.924,40
			2018	67.473,00	0,00	67.473,00			
			2019	32.644,10	0,00	32.644,10			
		Totale Programma 9	2017	95.473,00	0,00	95.473,00	133.924,40	8.000,00	141.924,40
			2018	67.473,00	0,00	67.473,00			

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 11 del: 12-09-2017
Riferimento delibera del n. 0

UNITA' DI VOTO		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 3	Ordine pubblico e sicurezza	TOTALE MISSIONE 1	2019	32.644,10	0,00	32.644,10			
			2017	1.672.583,26	0,00	1.672.583,26	1.965.985,83	33.728,00	1.999.713,83
			2018	1.336.830,51	0,00	1.336.830,51			
			2019	1.282.323,58	0,00	1.282.323,58			
Programma 1	Polizia locale e amministrativa								
Titolo 1	Spese correnti		2017	2.286.199,36	0,00	2.286.199,36	2.844.147,37	-39.000,00	2.805.147,37
			2018	2.202.886,81	0,00	2.202.886,81			
			2019	2.202.886,81	0,00	2.202.886,81			
			2017	252.851,45	0,00	252.851,45	252.851,45	19.000,00	271.851,45
Titolo 2	Spese in conto capitale		2018	123.511,27	0,00	123.511,27			
			2019	123.511,27	0,00	123.511,27			
			2017	2.539.050,81	0,00	2.539.050,81	3.096.998,82	-20.000,00	3.076.998,82
			2018	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
Totale Programma 1			2019	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
			2017	2.539.050,81	0,00	2.539.050,81	3.096.998,82	-20.000,00	3.076.998,82
			2018	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
			2019	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
Totale MISSIONE 3			2017	2.539.050,81	0,00	2.539.050,81	3.096.998,82	-20.000,00	3.076.998,82
			2018	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
			2019	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
			2017	2.539.050,81	0,00	2.539.050,81	3.096.998,82	-20.000,00	3.076.998,82
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		2017	644.640,20	0,00	644.640,20	939.846,13	9.267,61	949.113,74
			2018	569.093,64	0,00	569.093,64			
			2019	607.093,64	0,00	607.093,64			
			2017	1.784.379,04	0,00	1.784.379,04	2.105.841,19	9.267,61	2.115.108,80
Totale Programma 5			2018	1.449.093,64	0,00	1.449.093,64			
			2019	1.544.209,64	0,00	1.544.209,64			
			2017	3.963.171,62	0,00	3.963.171,62	4.793.951,17	9.267,61	4.803.218,78
			2018	3.688.740,31	0,00	3.688.740,31			
Totale MISSIONE 9			2019	3.637.601,39	0,00	3.637.601,39			
			2017	17.354.942,14	0,00	17.354.942,14	21.295.417,73	22.995,61	21.318.413,34
			2018	13.817.633,69	0,00	13.817.633,69			
			2019	13.715.733,41	0,00	13.715.733,41			
TOTALE GENERALE DELLE USCITE									

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: 11 del: 12-09-2017

Riferimento delibera del n. 0

UNITA' DI VOTO		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
ENTRATE									
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			2017	0,00	26.578,61	26.578,61			
TITOLO	2	Trasferimenti correnti							
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2017	7.252.051,26	0,00	7.252.051,26	11.098.394,43	-30.583,00	11.067.811,43
			2018	6.647.635,70	0,00	6.647.635,70			
			2019	6.702.473,35	0,00	6.702.473,35			
		TOTALE TITOLO 2	2017	7.277.401,26	0,00	7.277.401,26	11.123.744,43	-30.583,00	11.093.161,43
			2018	6.662.635,70	0,00	6.662.635,70			
			2019	6.717.473,35	0,00	6.717.473,35			
TITOLO	3	Entrate extratributarie							
Tipologia	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2017	299.100,00	0,00	299.100,00	348.276,17	8.000,00	356.276,17
			2018	273.000,00	0,00	273.000,00			
			2019	273.000,00	0,00	273.000,00			
Tipologia	500	Rimborsi e altre entrate correnti	2017	177.703,17	0,00	177.703,17	240.728,17	0,00	240.728,17
			2018	160.497,99	0,00	160.497,99			
			2019	157.044,06	0,00	157.044,06			
		TOTALE TITOLO 3	2017	1.413.403,17	0,00	1.413.403,17	2.012.578,46	8.000,00	2.020.578,46
			2018	1.330.097,99	0,00	1.330.097,99			
			2019	1.326.644,06	0,00	1.326.644,06			
TITOLO	4	Entrate in conto capitale							
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	2017	2.151.816,50	0,00	2.151.816,50	7.556.497,58	19.000,00	7.575.497,58
			2018	2.729.200,00	0,00	2.729.200,00			
			2019	2.640.916,00	0,00	2.640.916,00			
		TOTALE TITOLO 4	2017	2.186.737,81	0,00	2.186.737,81	7.624.650,95	19.000,00	7.643.650,95
			2018	2.759.200,00	0,00	2.759.200,00			
			2019	2.670.916,00	0,00	2.670.916,00			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			2017	17.354.942,14	26.578,61	17.381.520,75	24.216.195,05	-3.583,00	24.212.612,05
			2018	13.817.633,69	0,00	13.817.633,69			
			2019	13.715.733,41	0,00	13.715.733,41			

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

data: 12-09-2017 n. protocollo: 11

Rif delibera del n. 0

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 1	Organi istituzionali				
TITOLO	Spese correnti	6.683,06	0,00	0,00	6.683,06
	residui presunti	33.062,00	6.000,00	0,00	39.062,00
	previsione di competenza	39.745,06	6.000,00	0,00	45.745,06
	Totale programma	6.683,06	0,00	0,00	6.683,06
	residui presunti	33.062,00	6.000,00	0,00	39.062,00
	previsione di competenza	39.745,06	6.000,00	0,00	45.745,06
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
TITOLO	Spese correnti	45.090,41	0,00	0,00	45.090,41
	residui presunti	328.979,09	728,00	0,00	329.707,09
	previsione di competenza	374.069,50	728,00	0,00	374.797,50
	Totale programma	45.090,41	0,00	0,00	45.090,41
	residui presunti	329.979,09	728,00	0,00	330.707,09
	previsione di competenza	375.069,50	728,00	0,00	375.797,50
Programma 5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
TITOLO	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	residui presunti	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
	previsione di competenza	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
	Totale programma	0,00	0,00	0,00	0,00
	residui presunti	1.000,00	3.000,00	0,00	4.000,00
	previsione di competenza	1.000,00	3.000,00	0,00	4.000,00
Programma 6	Ufficio tecnico				
TITOLO	Spese correnti	5.802,43	0,00	0,00	5.802,43
	residui presunti	23.000,00	8.000,00	0,00	31.000,00
	previsione di competenza	28.802,43	8.000,00	0,00	36.802,43
	Totale programma	28.158,92	0,00	0,00	28.158,92
	residui presunti	50.000,00	8.000,00	0,00	58.000,00
	previsione di competenza	78.158,92	8.000,00	0,00	86.158,92
	Totale programma	33.961,35	0,00	0,00	33.961,35
	residui presunti	73.000,00	16.000,00	0,00	89.000,00
	previsione di competenza	106.961,35	16.000,00	0,00	122.961,35
Programma 9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali				

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	38.451,40	0,00	0,00	38.451,40
			previsione di competenza	95.473,00	8.000,00	0,00	103.473,00
			previsione di cassa	133.924,40	8.000,00	0,00	141.924,40
		Totale programma	residui presunti	38.451,40	0,00	0,00	38.451,40
			previsione di competenza	95.473,00	8.000,00	0,00	103.473,00
			previsione di cassa	133.924,40	8.000,00	0,00	141.924,40
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	293.402,57	0,00	0,00	293.402,57
			previsione di competenza	1.672.583,26	33.728,00	0,00	1.706.311,26
			previsione di cassa	1.965.985,83	33.728,00	0,00	1.999.713,83
MISSIONE 3		Ordine pubblico e sicurezza					
Programma 1	1	Polizia locale e amministrativa					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	557.948,01	0,00	0,00	557.948,01
			previsione di competenza	2.286.199,36	0,00	39.000,00	2.247.199,36
			previsione di cassa	2.844.147,37	0,00	39.000,00	2.805.147,37
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	252.851,45	19.000,00	0,00	271.851,45
			previsione di cassa	252.851,45	19.000,00	0,00	271.851,45
		Totale programma	residui presunti	557.948,01	0,00	0,00	557.948,01
			previsione di competenza	2.539.050,81	0,00	20.000,00	2.519.050,81
			previsione di cassa	3.096.998,82	0,00	20.000,00	3.076.998,82
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	557.948,01	0,00	0,00	557.948,01
			previsione di competenza	2.539.050,81	0,00	20.000,00	2.519.050,81
			previsione di cassa	3.096.998,82	0,00	20.000,00	3.076.998,82
MISSIONE 9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 5	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	295.205,93	0,00	0,00	295.205,93
			previsione di competenza	644.640,20	9.267,61	0,00	653.907,81
			previsione di cassa	939.846,13	9.267,61	0,00	949.113,74
		Totale programma	residui presunti	321.462,15	0,00	0,00	321.462,15
			previsione di competenza	1.784.379,04	9.267,61	0,00	1.793.646,65
			previsione di cassa	2.105.841,19	9.267,61	0,00	2.115.108,80
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	830.779,55	0,00	0,00	830.779,55
			previsione di competenza	3.963.171,62	9.267,61	0,00	3.972.439,23
			previsione di cassa	4.793.951,17	9.267,61	0,00	4.803.218,78
		TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	residui presunti	3.940.475,59	0,00	0,00	3.940.475,59
			previsione di competenza	17.354.942,14	22.995,61	0,00	17.377.937,75
			previsione di cassa	21.295.417,73	22.995,61	0,00	21.318.413,34
		TOTALE GENERALE DELLE USCITE	residui presunti	3.940.475,59	0,00	0,00	3.940.475,59
			previsione di competenza	17.354.942,14	22.995,61	0,00	17.377.937,75
			previsione di cassa	21.295.417,73	22.995,61	0,00	21.318.413,34

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
			In aumento	In diminuzione	
TITOLO 2	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2.699.714,32	26.578,61	0,00	2.726.292,93
Tipologia 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.846.343,17	0,00	0,00	3.846.343,17
	residui presunti				
	previsione di competenza	7.252.051,26	0,00	30.583,00	7.221.468,26
	previsione di cassa	11.098.394,43	0,00	30.583,00	11.067.811,43
	TOTALE TITOLO	3.846.343,17	0,00	0,00	3.846.343,17
	residui presunti				
	previsione di competenza	7.277.401,26	0,00	30.583,00	7.246.818,26
	previsione di cassa	11.123.744,43	0,00	30.583,00	11.093.161,43
TITOLO 3	Entrate extratributarie				
Tipologia 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	49.176,17	0,00	0,00	49.176,17
	residui presunti				
	previsione di competenza	299.100,00	8.000,00	0,00	307.100,00
	previsione di cassa	348.276,17	8.000,00	0,00	356.276,17
Tipologia 500	Rimborsi e altre entrate correnti	63.025,00	0,00	0,00	63.025,00
	residui presunti				
	previsione di competenza	177.703,17	0,00	0,00	177.703,17
	previsione di cassa	240.728,17	0,00	0,00	240.728,17
	TOTALE TITOLO	599.175,29	0,00	0,00	599.175,29
	residui presunti				
	previsione di competenza	1.413.403,17	8.000,00	0,00	1.421.403,17
	previsione di cassa	2.012.578,46	8.000,00	0,00	2.020.578,46
TITOLO 4	Entrate in conto capitale				
Tipologia 200	Contributi agli investimenti	5.404.681,08	0,00	0,00	5.404.681,08
	residui presunti				
	previsione di competenza	2.151.816,50	19.000,00	0,00	2.170.816,50
	previsione di cassa	7.556.497,58	19.000,00	0,00	7.575.497,58
	TOTALE TITOLO	5.437.913,14	0,00	0,00	5.437.913,14
	residui presunti				
	previsione di competenza	2.186.737,81	19.000,00	0,00	2.205.737,81
	previsione di cassa	7.624.650,95	19.000,00	0,00	7.643.650,95
	TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	10.285.952,81	0,00	0,00	10.285.952,81
	residui presunti				
	previsione di competenza	17.354.942,14	22.995,61	0,00	17.377.937,75
	previsione di cassa	24.216.195,05	0,00	3.583,00	24.212.612,05
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	10.285.952,81	0,00	0,00	10.285.952,81
	residui presunti				
	previsione di competenza	17.354.942,14	22.995,61	0,00	17.377.937,75
	previsione di cassa	24.216.195,05	0,00	3.583,00	24.212.612,05

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

PARERE SULLA PROPOSTA DI VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019

parere nr. 15/2017 del 15 settembre 2017

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 del Consiglio nr. 33 del 12.09.2017 avente per oggetto: "bilancio di previsione 2017/2019 – variazione ex art. 175 commi 1-2-3 TU nr. 267/00" elaborata a cura del Dirigente dott.ssa Caterina Barni;

ESAMINATA la proposta summenzionata di variazione al bilancio di previsione 2017/2019, unitamente agli elaborati A; B; C, 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 dichiarati dal dirigente estensore della proposta di deliberazione;

PRESO ATTO che le suddette modifiche rispondono anche 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 operano sulla competenza di tutte le annualità del bilancio 2017-2019, sul 2017 anche sulla cassa e non ne alterano gli equilibri di bilancio;

PRESO ATTO che tali variazioni sono inoltrate dai dirigenti in servizio presso l'Ente;

TENUTO CONTO che dalla documentazione allegata alla proposta di variazione del bilancio di previsione 2017/2019, come specificato nei documenti dell'Ente, attengono sostanzialmente:

parte corrente

- all'incremento della voce stanziata in entrata per diritti su pratiche SUAP (€ 8.000,00);
- all'incremento della posta in uscita per spese pubblicitarie – cui corrisponde identica posta in entrata a titolo di rimborso da parte dei Comuni – per le gare di appalto gestite dall'apposito ufficio dell'Unione (€ 8.000,00);
- all'incremento della posta in uscita prevista per stipendi degli operai forestali (€ 7.500,00);
- all'incremento della posta in uscita prevista per manutenzioni ordinarie alla sede istituzionale (€ 8.000,00);
- all'incremento delle spese per organi istituzionali (€ 6.728,00 sul 2017, € 2.500,00 sia sul 2018 che sul 2019) collegate al rimborso dei datori di lavoro degli amministratori e al nuovo revisore dei conti;
- alla revisione in diminuzione della posta in entrata ed in uscita relativa alle spese – rimborsate dai comuni - per recupero coattivo delle sanzioni del Codice della strada elevate da questi ultimi nel periodo antecedente il conferimento della funzione di polizia locale all'Unione (20.000,00);



- allo spostamento di parte della contribuzione comunale (19.000,00) per lo svolgimento della funzione di polizia locale da parte corrente a parte in c/capitale per il finanziamento di apparati di videosorveglianza;
- all'incremento delle spese di investimento per acquisto attrezzature a manutenzione straordinaria della sede istituzionale (€ 11.000,00);

ATTESO che le suddette variazioni – sia per la competenza che per la cassa - sono raffigurate nei prospetti allegati (ALL/A;B;C);

ESPRIME

PARERE FAVOREVOLE, sulla proposta variazione al Bilancio di Previsione 2017/2019.

Grosseto 15 settembre 2017

Dott.ssa Catia Segnini

