



UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola –
Marradi – Palazzuolo sul Senio – Scarperia e San Piero – Vicchio

COPIA

DELIBERAZIONE di CONSIGLIO n. 37 del 30-11-2018

OGGETTO

BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020 - VARIAZIONE EX ART.175
COMMI 1-2-3 T.U. N.267/00

L'anno duemiladiciotto e questo giorno trenta del mese di novembre alle ore 15:30, presso Sala Consiliare del Comune di Borgo San Lorenzo, previo avviso, si è riunito il Consiglio dell'Unione Montana dei Comuni del Mugello, 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 Giancarro Simone	A	Menghetti Cristian	A
Stefani Giulia	P	Donatini Fabrizio	A
Carpini Enrico	P	Ignessi Federico	P
Dreoni Andrea	A	Boni Fabrizio	P
Omoboni Paolo	P	Piccirillo Claudio	P
Cerbai Sandra	P	Bertini Tatiana	P
Timpanelli Gabriele	A	Rossi Viviana	A
Margheri Luca	P	Izzo Roberto	A
Masini Claudia	P	Degl'Innocenti Simona	A
Passiatore Stefano	P	Bedeschi Carlo	A
Latronico Patrizio	P	Valli Ilenia	A
Scarpelli Claudio	A	Farolfi Francesca	A
Ballini Michele	A	Baldassarri Giulio Cesare	P
Tonini Francesco	A	Ridolfi Mauro	P

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

PRESIEDE l'adunanza il Presidente dott. Omoboni Paolo.

PARTECIPA il Segretario dott. Cosmi Emanuele, incaricato della redazione del presente verbale.

SCRUTATORI i sigg.ri: Stefani Giulia.

SCRUTATORI i sigg.ri: Bertini Tatiana.

SCRUTATORI i sigg.ri: Ridolfi Mauro.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI

RICHIAMATO il decreto del Presidente dell'Ente n.8 del 17/08/2018 in merito alla proroga, al sottoscritto, della direzione del Servizio Affari Generali dell'Ente cui fa capo l'Ufficio Ragioneria e Affari Istituzionali fino al 30/11/2018;

LETTI:

DELIBERA DI CONSIGLIO n. 37 del 30-11-2018
UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO



UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola –
Marradi – Palazzuolo sul Senio – Scarperia e San Piero – Vicchio

- 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 del Ministero dell'Interno del 29/11/2017, nonché il successivo decreto del 09/02/2018, che hanno prorogato rispettivamente al 28/02/2018 e poi al 31/03/2018 il termine per l’approvazione del bilancio di previsione 2018-2020;

ATTESO:

- CHE con deliberazione consiliare n.5 del 27/02/2018 l'Ente ha approvato il D.U.P. 2018-2020 ed il bilancio di previsione finanziario 2018-2020 corredato di tutti gli allegati obbligatori;
- CHE ad oggi a detto bilancio sono state apportate le seguenti modifiche:
 - deliberazione di Consiglio n.10 del 29/05/2018 ex art.175 commi 1-2-3 TU 267/00;
 - deliberazione di Consiglio n.18 del 31/07/2018 ex art.175 comma 8 TU 267/00 (assestamento generale);
 - deliberazione di Giunta n.80 del 03/09/2018 ex art.175 comma 4 TU 267/00 ratificata con deliberazione consiliare n.24 del 24/09/2018;
 - deliberazione di Consiglio n.25 del 24/09/2018 ex art.175 comma 1-2-3 TU 267/00;
- CHE il bilancio è stato altresì modificato dalla Giunta, in relazione alle proprie competenze, con i seguenti atti:
 - deliberazione n.21 del 20/03/2018 ex art.176 TU 267/00 (primo prelevamento dal fondo di riserva);
 - deliberazione n.25 del 27/03/2018 (riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2017);
 - deliberazione n.26 del 27/03/2018 ex art.175 comma 5bis lettera d) TU 267/00 (variazione di cassa);
 - deliberazione n. 44 del 22/05/2018 ex art.176 TU 267/00 (secondo prelevamento dal fondo di riserva);
 - deliberazione n.51 del 5/06/2018 ex art.176 TU 267/00 (prelevamento fondo rinnovi contrattuali);
 - deliberazione n.81 del 03/09/2018 ex art.175 comma 5bis lettera d) TU 267/00 (variazione di cassa);
 - deliberazione n.98 del 9/10/2018 ex art.175 comma 5bis TU 267/00;
 - deliberazione n.108 del 23/10/2018 ex art.176 TU 267/00 (terzo prelevamento dal fondo di riserva);

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;

PRESO ATTO delle richieste di variazione inoltrate dai dirigenti in servizio presso l'Ente volte alla modica del bilancio 2018-2020;

APPURATO che le modifiche al bilancio, nelle sue componenti principali in termini di sola competenza, attengono sostanzialmente:

A) parte corrente

- all'incremento degli incassi relativi all'imposta di soggiorno dell'anno 2018 (€ 35.000,00) destinati ad interventi nel settore turistico;
- alla riduzione delle entrate da Comuni per la gestione del SUAP - sportello unico attività produttive (€ 11.500,00) a fronte dell'incremento degli incassi relativi ai diritti



UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola –
Marradi – Palazzuolo sul Senio – Scarperia e San Piero – Vicchio

- SUAP di competenza dell'Ente (€ 8.000,00) da destinare in parte a spese legali;
- alla riduzione dei fondi statali riconosciuti per la gestione SPRAR del 2018 per € 74.691,00 in entrata ed € 60.409,00 in uscita;
 - allo storno, dalla parte corrente alla parte in c/capitale del bilancio, di fondi comunali destinati all'acquisto di attrezzature e apparati necessari al servizio associato di polizia locale (€ 30.202,00 circa);
 - alla riduzione di spese di personale (€ 173.400,00 circa) per mancate assunzioni nel corso del 2018;
 - all'inserimento in bilancio di fondi regionali di competenza comunale per l'attivazione di servizi di vigilanza ambientale (€ 7.250,00);
 - allo stanziamento di risorse per servizi tecnici di progettazione di piste ecoturistiche (€ 38.600,00);
 - all'incremento del fondo rinnovi contrattuali (€ 8662,00) nonché del fondo contenzioso in corso (€ 43.000,00);
 - allo stanziamento di risorse per interventi di sicurezza antincendio sugli archivi cartacei collocati nei magazzini della sede istituzionale (€10.600,00);
 - allo stanziamento sull'annualità 2019 di fondi messi a disposizione dalla CCIAA per interventi in ambito turistico (€ 66.500,00);
 - all'incremento sulle annualità 2019-2020 delle nuove spese per commissari di gara inerenti le gare che saranno svolte dall'ufficio associato, con integrale rimborso da parte dei Comuni che ne richiederanno l'attivazione (€ 90000,00);

B) parte in c/capitale

- all'incremento del sostegno ad investimenti comunali volti ad interventi di ripristino stradale in Alto Mugello a seguito di eventi calamitosi (€ 15.000,00);
- allo stanziamento di fondi per la protezione civile finalizzati al sistema di allertamento sul fiume Sieve (€ 16.000,00);
- alla riduzione delle risorse stanziate sul 2018 da alienazione di mezzi di trasporto su strada (€ 15.500,00);
- alla riduzione, in entrata ed in uscita, dei fondi regionali del PSR 2014/2020 finalizzati ad interventi sul patrimonio agricolo forestale dell'anno 2018 (€ 117.935,00);
- alla previsione, sull'annualità 2019, di fondi regionali da attivare tramite bando per interventi in ambito turistico (€ 85.000,00);

VERIFICATA dunque la necessità di modificare il bilancio 2018-2020 nei termini sopra elencati, per garantire il corretto svolgimento delle attività previste per il perseguimento delle finalità istituzionali;

ATTESO che le suddette variazioni sono raffigurate nel prospetto allegato (ALL/A) nonché ai fini della trasmissione dei dati al Tesoriere, nel prospetto allegato sotto la lettera B);

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

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,

VISTA la proposta n. 36 del Dirigente del Servizio Affari Generali, Dott. Emanuele Cosmi;

DELIBERA DI CONSIGLIO n. 37 del 30-11-2018
UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO



UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola –
Marradi – Palazzuolo sul Senio – Scarperia e San Piero – Vicchio

ACQUISITI i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile del provvedimento, rilasciati dallo stesso Dirigente proponente, anche Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente, ai sensi e per gli effetti dell'art.49 primo comma del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267;

UDITO il Presidente Omoboni che cede la parola al Sindaco Passiatore, il quale illustra in maniera sintetica le parti dell'ultima variazione di Bilancio per l'anno 2018;

UDITI gli interventi dei Consiglieri:

- Bertini Tatiana, la quale dichiara che la variazione è piuttosto consistente e che ci sono delle risorse sul PAF che non saranno utilizzate e delle economie grandi sul personale;
- Sindaco Passiatore, il quale risponde in merito al personale;
- Sindaco Ignesti, il quale risponde in merito al PAF,

DATO ATTO che non ci sono ulteriori interventi da parte dei Consiglieri, il Presidente Omoboni mette in votazione il provvedimento (il tutto come risulta dal verbale integrale della seduta);

PRESENTI N. 15

ASTENUTI N. 3 (Margheri, Ridolfi e Baldassarri)

VOTANTI N. 12

CON VOTI:

FAVOREVOLI N. 9

CONTRARI N. 3 (Masini, Carpini e Bertini)

DELIBERA

1) DI PROVVEDERE, per le motivazioni espresse in narrativa, alla variazione al bilancio di previsione 2018-2020 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 annualità 2018 (competenza e in parte cassa) nonché sulle annualità 2019 e 2020, e non altera gli equilibri di bilancio;

3) DI APPROVARE il prospetto conforme all'allegato 8/1 del D.Lgs 118/2011 per la comunicazione al Tesoriere delle variazioni agli stanziamenti del bilancio di previsione 2018/2020 disposte con il suddetto atto (ALL./B);

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

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

PRESENTI N. 15

ASTENUTI N. 3 (Margheri, Ridolfi e Baldassarri)

VOTANTI N. 12

CON VOTI:

FAVOREVOLI N. 9

CONTRARI N. 3 (Masini, Carpini e Bertini)

DELIBERA

DI DICHIARARE la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti

DELIBERA DI CONSIGLIO n. 37 del 30-11-2018
UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO



UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola –
Marradi – Palazzuolo sul Senio – Scarperia e San Piero – Vicchio

dell'art. 134, quarto comma del D.L.vo 267/2000.



UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola –
Marradi – Palazzuolo sul Senio – Scarperia e San Piero – Vicchio

Letto, approvato e sottoscritto

Il Presidente
f.to Omoboni Paolo

Il Segretario
f.to Cosmi Emanuele

Parere di regolarità tecnica del Responsabile del Servizio

**Proposta di DELIBERA DI CONSIGLIO n. 36 del 14-11-2018 ad oggetto:
BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020 - VARIAZIONE EX ART.175 COMMI
1-2-3 T.U. N.267/00**

Il sottoscritto Responsabile del servizio esprime parere **Favorevole** di regolarità tecnica, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000.

Borgo San Lorenzo, 23-11-2018

Il Responsabile
f.to Cosmi Emanuele

Parere di regolarità contabile del Responsabile dei Servizi Finanziari

**Proposta di DELIBERA DI CONSIGLIO n. 36 del 14-11-2018 ad oggetto:
BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020 - VARIAZIONE EX ART.175 COMMI
1-2-3 T.U. N.267/00**

Il sottoscritto Responsabile dei servizi finanziari esprime parere **Favorevole** di regolarità contabile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000.

Borgo San Lorenzo, 27-11-2018

Il Responsabile
f.to Cosmi Emanuele

INFORMAZIONI

Chiunque ne abbia interesse può proporre ricorso contro il presente provvedimento al Tribunale Amministrativo Regionale (TAR) della Toscana entro 60 giorni dalla pubblicazione oppure al Presidente della Repubblica entro 120 giorni dalla pubblicazione. I due ricorsi sono alternativi.



UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola –
Marradi – Palazzuolo sul Senio – Scarperia e San Piero – Vicchio

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D. Lgs. 82/2005 e
rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

La presente copia per uso amministrativo, esente da bollo, è conforme all'originale informatico.

Borgo San Lorenzo, _____

Il Segretario

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

ALLEGATO A

BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020 - VARIAZIONE EX ART.175 COMMI 1-2-3 T.U. N.267/00

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	2018	1.861.651,61	0,00	0,00	1.861.651,61
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2018	530.999,30	0,00	0,00	530.999,30
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2018	1.942.370,85	0,00	0,00	1.942.370,85
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2018	384.000,00	35.000,00	0,00	419.000,00
	2019	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00
	2020	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00
	Cassa	384.658,10	35.000,00	0,00	419.658,10
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2018	7.291.004,14	20.672,29	117.071,57	7.194.604,86
	2019	6.780.057,75	241.500,00	0,00	7.021.557,75
	2020	6.641.828,75	90.000,00	0,00	6.731.828,75
	Cassa	12.422.477,41	20.672,29	117.071,57	12.326.078,13
Titolo 3: Entrate extratributarie	2018	1.492.403,30	14.152,04	0,00	1.506.555,34
	2019	1.446.403,23	0,00	0,00	1.446.403,23
	2020	1.449.684,13	0,00	0,00	1.449.684,13
	Cassa	2.183.114,97	14.152,04	0,00	2.197.267,01
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2018	2.364.379,50	30.202,55	133.435,67	2.261.146,38
	2019	3.066.616,00	1.800,00	0,00	3.068.416,00
	2020	2.558.800,00	0,00	0,00	2.558.800,00
	Cassa	8.763.102,90	30.202,55	133.435,67	8.659.869,78
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2018	35.959,00	0,00	0,00	35.959,00
	2019	142.464,00	0,00	0,00	142.464,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	971.285,99	0,00	0,00	971.285,99
Titolo 6: Accensione Prestiti	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	225.666,37	0,00	0,00	225.666,37
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2018	2.662.200,00	0,00	0,00	2.662.200,00
	2019	2.315.200,00	0,00	0,00	2.315.200,00
	2020	2.315.200,00	0,00	0,00	2.315.200,00
	Cassa	3.167.625,90	0,00	0,00	3.167.625,90
TOTALE ENTRATE	2018	18.564.967,70	100.026,88	250.507,24	18.414.487,34
	2019	14.120.740,98	243.300,00	0,00	14.364.040,98
	2020	13.335.512,88	90.000,00	0,00	13.425.512,88
	Cassa	28.117.931,64	100.026,88	250.507,24	27.967.451,28

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2018	10.101.890,99	176.147,63	273.981,75	10.004.056,87
	2019	8.474.149,23	156.500,00	0,00	8.630.649,23
	2020	8.311.023,40	90.000,00	0,00	8.401.023,40
	Cassa	12.421.559,71	113.825,63	273.981,75	12.261.403,59
Titolo 2: Spese in conto capitale	2018	5.783.073,06	75.289,43	127.935,67	5.730.426,82
	2019	3.312.580,00	86.800,00	0,00	3.399.380,00
	2020	2.689.800,00	0,00	0,00	2.689.800,00
	Cassa	7.511.591,28	74.702,55	127.935,67	7.458.358,16
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2018	17.803,65	0,00	0,00	17.803,65
	2019	18.811,75	0,00	0,00	18.811,75
	2020	19.489,48	0,00	0,00	19.489,48
	Cassa	17.803,65	0,00	0,00	17.803,65
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2018	2.662.200,00	0,00	0,00	2.662.200,00
	2019	2.315.200,00	0,00	0,00	2.315.200,00
	2020	2.315.200,00	0,00	0,00	2.315.200,00
	Cassa	4.110.975,26	0,00	0,00	4.110.975,26
TOTALE USCITE	2018	18.564.967,70	251.437,06	401.917,42	18.414.487,34
	2019	14.120.740,98	243.300,00	0,00	14.364.040,98
	2020	13.335.512,88	90.000,00	0,00	13.425.512,88
	Cassa	24.061.929,90	188.528,18	401.917,42	23.848.540,66

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2018	0,00	-151.410,18	151.410,18	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	4.056.001,74	-88.501,30	151.410,18	4.118.910,62

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato A

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	2	Segreteria generale							
Titolo	1	Spese correnti	2018	218.008,85	-14.800,00	203.208,85	219.060,58	-14.800,00	204.260,58
			2019	211.884,18	0,00	211.884,18			
			2020	211.884,18	0,00	211.884,18			
		Totale Programma 2	2018	218.008,85	-14.800,00	203.208,85	219.060,58	-14.800,00	204.260,58
			2019	211.884,18	0,00	211.884,18			
			2020	211.884,18	0,00	211.884,18			
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
Titolo	1	Spese correnti	2018	342.281,76	-11.094,00	331.187,76	395.997,45	-11.094,00	384.903,45
			2019	321.800,21	0,00	321.800,21			
			2020	318.800,21	0,00	318.800,21			
		Totale Programma 3	2018	343.281,76	-11.094,00	332.187,76	396.997,45	-11.094,00	385.903,45
			2019	322.800,21	0,00	322.800,21			
			2020	319.300,21	0,00	319.300,21			
Programma	6	Ufficio tecnico							
Titolo	1	Spese correnti	2018	23.920,58	10.614,00	34.534,58	31.587,59	0,00	31.587,59
			2019	23.920,58	0,00	23.920,58			
			2020	23.920,58	0,00	23.920,58			
Titolo	2	Spese in conto capitale	2018	71.079,72	0,00	71.079,72	84.549,80	0,00	84.549,80
			2019	81.464,00	0,00	81.464,00			
			2020	900,00	0,00	900,00			
		Totale Programma 6	2018	95.000,30	10.614,00	105.614,30	116.137,39	0,00	116.137,39
			2019	105.384,58	0,00	105.384,58			
			2020	24.820,58	0,00	24.820,58			
Programma	8	Statistica e sistemi informativi							
Titolo	1	Spese correnti	2018	282.604,75	-13.600,00	269.004,75	331.823,65	-13.600,00	318.223,65
			2019	269.188,30	0,00	269.188,30			
			2020	269.188,30	0,00	269.188,30			
		Totale Programma 8	2018	318.302,43	-13.600,00	304.702,43	391.923,42	-13.600,00	378.323,42
			2019	274.188,30	0,00	274.188,30			
			2020	269.188,30	0,00	269.188,30			
Programma	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali							
Titolo	1	Spese correnti	2018	212.218,80	0,00	212.218,80	229.236,62	0,00	229.236,62
			2019	164.104,10	90.000,00	254.104,10			
			2020	138.600,00	90.000,00	228.600,00			

Totale Programma 9			2018	212.218,80	0,00	212.218,80	229.236,62	0,00	229.236,62
			2019	164.104,10	90.000,00	254.104,10			
			2020	138.600,00	90.000,00	228.600,00			
Programma	10	Risorse umane							
Titolo	1	Spese correnti	2018	668.878,94	3.080,00	671.958,94	737.552,87	3.080,00	740.632,87
			2019	420.516,64	0,00	420.516,64			
			2020	419.066,64	0,00	419.066,64			
Totale Programma 10			2018	668.878,94	3.080,00	671.958,94	737.552,87	3.080,00	740.632,87
			2019	420.516,64	0,00	420.516,64			
			2020	419.066,64	0,00	419.066,64			
TOTALE MISSIONE 1			2018	1.911.449,99	-25.800,00	1.885.649,99	2.150.298,64	-36.414,00	2.113.884,64
			2019	1.529.078,01	90.000,00	1.619.078,01			
			2020	1.401.559,91	90.000,00	1.491.559,91			
Missione	3	Ordine pubblico e sicurezza							
Programma	1	Polizia locale e amministrativa							
Titolo	1	Spese correnti	2018	2.563.504,73	-136.952,55	2.426.552,18	2.996.998,50	-136.952,55	2.860.045,95
			2019	2.257.358,20	0,00	2.257.358,20			
			2020	2.257.358,20	0,00	2.257.358,20			
Titolo	2	Spese in conto capitale	2018	173.932,00	30.202,55	204.134,55	378.420,74	30.202,55	408.623,29
			2019	80.000,00	0,00	80.000,00			
			2020	80.000,00	0,00	80.000,00			
Totale Programma 1			2018	2.737.436,73	-106.750,00	2.630.686,73	3.375.419,24	-106.750,00	3.268.669,24
			2019	2.337.358,20	0,00	2.337.358,20			
			2020	2.337.358,20	0,00	2.337.358,20			
TOTALE MISSIONE 3			2018	2.737.436,73	-106.750,00	2.630.686,73	3.375.419,24	-106.750,00	3.268.669,24
			2019	2.337.358,20	0,00	2.337.358,20			
			2020	2.337.358,20	0,00	2.337.358,20			
Missione	4	Istruzione e diritto allo studio							
Programma	6	Servizi ausiliari all'istruzione							
Titolo	1	Spese correnti	2018	379.705,53	589,07	380.294,60	398.753,01	589,07	399.342,08
			2019	274.922,06	0,00	274.922,06			
			2020	274.922,06	0,00	274.922,06			
Totale Programma 6			2018	379.705,53	589,07	380.294,60	398.753,01	589,07	399.342,08
			2019	274.922,06	0,00	274.922,06			
			2020	274.922,06	0,00	274.922,06			
TOTALE MISSIONE 4			2018	379.705,53	589,07	380.294,60	448.753,01	589,07	449.342,08
			2019	274.922,06	0,00	274.922,06			
			2020	274.922,06	0,00	274.922,06			
Missione	5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
Programma	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale							
Titolo	1	Spese correnti	2018	247.585,60	5,00	247.590,60	286.157,39	5,00	286.162,39
			2019	164.524,94	0,00	164.524,94			
			2020	164.427,97	0,00	164.427,97			
Totale Programma 2			2018	335.658,19	5,00	335.663,19	382.073,38	5,00	382.078,38
			2019	194.524,94	0,00	194.524,94			
			2020	194.427,97	0,00	194.427,97			
TOTALE MISSIONE 5			2018	335.658,19	5,00	335.663,19	382.073,38	5,00	382.078,38
			2019	194.524,94	0,00	194.524,94			

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato A

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
		2020	194.427,97	0,00	194.427,97			
Missione	7 Turismo							
Programma	1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo							
Titolo	1 Spese correnti	2018	495.901,20	34.584,90	530.486,10	713.088,17	34.584,90	747.673,07
		2019	466.526,87	66.500,00	533.026,87			
		2020	466.526,87	0,00	466.526,87			
Titolo	2 Spese in conto capitale	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2019	0,00	85.000,00	85.000,00			
		2020	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 1	2018	495.901,20	34.584,90	530.486,10	713.088,17	34.584,90	747.673,07
		2019	466.526,87	151.500,00	618.026,87			
		2020	466.526,87	0,00	466.526,87			
	TOTALE MISSIONE 7	2018	495.901,20	34.584,90	530.486,10	713.088,17	34.584,90	747.673,07
		2019	466.526,87	151.500,00	618.026,87			
		2020	466.526,87	0,00	466.526,87			
Missione	8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
Programma	1 Urbanistica e assetto del territorio							
Titolo	1 Spese correnti	2018	364.190,44	-10.300,00	353.890,44	453.539,56	-10.300,00	443.239,56
		2019	132.183,62	0,00	132.183,62			
		2020	14.689,62	0,00	14.689,62			
	Totale Programma 1	2018	364.190,44	-10.300,00	353.890,44	703.539,56	-10.300,00	693.239,56
		2019	132.183,62	0,00	132.183,62			
		2020	14.689,62	0,00	14.689,62			
	TOTALE MISSIONE 8	2018	364.190,44	-10.300,00	353.890,44	703.539,56	-10.300,00	693.239,56
		2019	132.183,62	0,00	132.183,62			
		2020	14.689,62	0,00	14.689,62			
Missione	9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
Programma	1 Difesa del suolo							
Titolo	1 Spese correnti	2018	427.306,43	-2.100,00	425.206,43	708.390,98	-2.100,00	706.290,98
		2019	349.117,19	0,00	349.117,19			
		2020	347.617,19	0,00	347.617,19			
Titolo	2 Spese in conto capitale	2018	1.764.726,00	586,88	1.765.312,88	2.332.951,29	0,00	2.332.951,29
		2019	2.209.500,00	0,00	2.209.500,00			
		2020	1.748.800,00	0,00	1.748.800,00			
	Totale Programma 1	2018	2.192.032,43	-1.513,12	2.190.519,31	3.041.342,27	-2.100,00	3.039.242,27
		2019	2.558.617,19	0,00	2.558.617,19			
		2020	2.096.417,19	0,00	2.096.417,19			
Programma	5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione							

Titolo	1	Spese correnti	2018	796.526,93	3.878,69	800.405,62	917.449,76	3.878,69	921.328,45
			2019	709.710,55	0,00	709.710,55			
			2020	708.710,55	0,00	708.710,55			
Titolo	2	Spese in conto capitale	2018	1.158.377,29	-117.935,67	1.040.441,62	1.166.364,33	-117.935,67	1.048.428,66
			2019	875.116,00	0,00	875.116,00			
			2020	828.000,00	0,00	828.000,00			
Totale Programma 5			2018	1.954.904,22	-114.056,98	1.840.847,24	2.083.814,09	-114.056,98	1.969.757,11
			2019	1.584.826,55	0,00	1.584.826,55			
			2020	1.536.710,55	0,00	1.536.710,55			
TOTALE MISSIONE 9			2018	4.202.564,65	-115.570,10	4.086.994,55	5.203.841,96	-116.156,98	5.087.684,98
			2019	4.199.071,74	0,00	4.199.071,74			
			2020	3.688.755,74	0,00	3.688.755,74			
Missione	10	Trasporti e diritto alla mobilità							
Programma	5	Viabilità e infrastrutture stradali							
Titolo	1	Spese correnti	2018	38.261,60	38.621,97	76.883,57	38.261,60	38.621,97	76.883,57
			2019	0,00	0,00	0,00			
			2020	0,00	0,00	0,00			
Titolo	2	Spese in conto capitale	2018	1.968.262,68	15.000,00	1.983.262,68	2.328.963,38	15.000,00	2.343.963,38
			2019	0,00	0,00	0,00			
			2020	0,00	0,00	0,00			
Totale Programma 5			2018	2.006.524,28	53.621,97	2.060.146,25	2.367.224,98	53.621,97	2.420.846,95
			2019	0,00	0,00	0,00			
			2020	0,00	0,00	0,00			
TOTALE MISSIONE 10			2018	2.006.524,28	53.621,97	2.060.146,25	2.626.499,54	53.621,97	2.680.121,51
			2019	0,00	0,00	0,00			
			2020	0,00	0,00	0,00			
Missione	11	Soccorso civile							
Programma	1	Sistema di protezione civile							
Titolo	1	Spese correnti	2018	150.153,16	4.005,00	154.158,16	173.148,76	4.005,00	177.153,76
			2019	137.596,56	0,00	137.596,56			
			2020	137.596,56	0,00	137.596,56			
Titolo	2	Spese in conto capitale	2018	7.700,00	16.000,00	23.700,00	7.700,00	16.000,00	23.700,00
			2019	0,00	0,00	0,00			
			2020	0,00	0,00	0,00			
Totale Programma 1			2018	157.853,16	20.005,00	177.858,16	180.848,76	20.005,00	200.853,76
			2019	137.596,56	0,00	137.596,56			
			2020	137.596,56	0,00	137.596,56			
TOTALE MISSIONE 11			2018	157.853,16	20.005,00	177.858,16	180.848,76	20.005,00	200.853,76
			2019	137.596,56	0,00	137.596,56			
			2020	137.596,56	0,00	137.596,56			
Missione	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Programma	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale							
Titolo	1	Spese correnti	2018	1.430.800,00	-60.409,20	1.370.390,80	2.501.726,19	-60.409,20	2.441.316,99
			2019	1.430.800,00	0,00	1.430.800,00			
			2020	1.430.800,00	0,00	1.430.800,00			
Totale Programma 4			2018	1.430.800,00	-60.409,20	1.370.390,80	2.501.726,19	-60.409,20	2.441.316,99
			2019	1.430.800,00	0,00	1.430.800,00			
			2020	1.430.800,00	0,00	1.430.800,00			
Programma	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali							

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato A

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
Titolo 1	Spese correnti	2018	184.678,26	5,00	184.683,26	184.678,26	5,00	184.683,26
		2019	35.246,72	0,00	35.246,72			
		2020	35.246,72	0,00	35.246,72			
	Totale Programma 7	2018	184.678,26	5,00	184.683,26	184.678,26	5,00	184.683,26
		2019	35.246,72	0,00	35.246,72			
		2020	35.246,72	0,00	35.246,72			
	TOTALE MISSIONE 12	2018	1.652.978,26	-60.404,20	1.592.574,06	2.723.904,45	-60.404,20	2.663.500,25
		2019	1.503.546,72	0,00	1.503.546,72			
		2020	1.503.546,72	0,00	1.503.546,72			
Missione 14	Sviluppo economico e competitività							
Programma 3	Ricerca e innovazione							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2018	5.000,00	3.500,00	8.500,00	27.000,00	3.500,00	30.500,00
		2019	9.000,00	1.800,00	10.800,00			
		2020	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 3	2018	9.180,00	3.500,00	12.680,00	39.356,77	3.500,00	42.856,77
		2019	13.180,00	1.800,00	14.980,00			
		2020	4.180,00	0,00	4.180,00			
Programma 4	Reti e altri servizi di pubblica utilità							
Titolo 1	Spese correnti	2018	152.792,88	4.330,00	157.122,88	165.427,28	4.330,00	169.757,28
		2019	143.812,73	0,00	143.812,73			
		2020	143.812,73	0,00	143.812,73			
	Totale Programma 4	2018	172.792,88	4.330,00	177.122,88	185.427,28	4.330,00	189.757,28
		2019	143.812,73	0,00	143.812,73			
		2020	143.812,73	0,00	143.812,73			
	TOTALE MISSIONE 14	2018	211.972,88	7.830,00	219.802,88	273.773,67	7.830,00	281.603,67
		2019	176.992,73	1.800,00	178.792,73			
		2020	167.992,73	0,00	167.992,73			
Missione 20	Fondi e accantonamenti							
Programma 3	Altri fondi							
Titolo 1	Spese correnti	2018	175.985,32	51.708,00	227.693,32	169.146,27	0,00	169.146,27
		2019	264.186,73	0,00	264.186,73			
		2020	264.186,73	0,00	264.186,73			
	Totale Programma 3	2018	175.985,32	51.708,00	227.693,32	169.146,27	0,00	169.146,27
		2019	264.186,73	0,00	264.186,73			
		2020	264.186,73	0,00	264.186,73			
	TOTALE MISSIONE 20	2018	764.545,08	51.708,00	816.253,08	252.806,03	0,00	252.806,03
		2019	748.086,73	0,00	748.086,73			
		2020	747.086,73	0,00	747.086,73			

TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2018	18.564.967,70	-150.480,36	18.414.487,34	24.061.929,90	-213.389,24	23.848.540,66
	2019	14.120.740,98	243.300,00	14.364.040,98			
	2020	13.335.512,88	90.000,00	13.425.512,88			

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato A

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									
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
Tipologia	101	Imposte, tasse e proventi assimilati	2018	384.000,00	35.000,00	419.000,00	384.658,10	35.000,00	419.658,10
			2019	370.000,00	0,00	370.000,00			
			2020	370.000,00	0,00	370.000,00			
TOTALE TITOLO 1			2018	384.000,00	35.000,00	419.000,00	384.658,10	35.000,00	419.658,10
			2019	370.000,00	0,00	370.000,00			
			2020	370.000,00	0,00	370.000,00			
TITOLO 2	Trasferimenti correnti								
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2018	7.270.004,14	-96.399,28	7.173.604,86	12.400.919,59	-96.399,28	12.304.520,31
			2019	6.764.557,75	241.500,00	7.006.057,75			
			2020	6.626.328,75	90.000,00	6.716.328,75			
TOTALE TITOLO 2			2018	7.291.004,14	-96.399,28	7.194.604,86	12.422.477,41	-96.399,28	12.326.078,13
			2019	6.780.057,75	241.500,00	7.021.557,75			
			2020	6.641.828,75	90.000,00	6.731.828,75			
TITOLO 3	Entrate extratributarie								
Tipologia	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2018	380.500,00	8.000,00	388.500,00	442.428,47	8.000,00	450.428,47
			2019	353.000,00	0,00	353.000,00			
			2020	341.500,00	0,00	341.500,00			
Tipologia	500	Rimborsi e altre entrate correnti	2018	79.903,13	6.152,04	86.055,17	182.001,89	6.152,04	188.153,93
			2019	151.303,23	0,00	151.303,23			
			2020	166.084,13	0,00	166.084,13			
TOTALE TITOLO 3			2018	1.492.403,30	14.152,04	1.506.555,34	2.183.114,97	14.152,04	2.197.267,01
			2019	1.446.403,23	0,00	1.446.403,23			
			2020	1.449.684,13	0,00	1.449.684,13			
TITOLO 4	Entrate in conto capitale								
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	2018	2.287.979,50	-87.733,12	2.200.246,38	8.650.470,84	-87.733,12	8.562.737,72
			2019	3.036.616,00	0,00	3.036.616,00			
			2020	2.528.800,00	0,00	2.528.800,00			
Tipologia	400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2018	15.500,00	-15.500,00	0,00	15.500,00	-15.500,00	0,00
			2019	0,00	1.800,00	1.800,00			
			2020	0,00	0,00	0,00			
TOTALE TITOLO 4			2018	2.364.379,50	-103.233,12	2.261.146,38	8.763.102,90	-103.233,12	8.659.869,78
			2019	3.066.616,00	1.800,00	3.068.416,00			
			2020	2.558.800,00	0,00	2.558.800,00			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			2018	18.564.967,70	-150.480,36	18.414.487,34	28.117.931,64	-150.480,36	27.967.451,28
			2019	14.120.740,98	243.300,00	14.364.040,98			
			2020	13.335.512,88	90.000,00	13.425.512,88			

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

ALLEGATO B

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 1.051,73	0,00	0,00	1.051,73
		previsione di competenza 218.008,85	0,00	14.800,00	203.208,85
		previsione di cassa 219.060,58	0,00	14.800,00	204.260,58
	Totale programma	residui presunti 1.051,73	0,00	0,00	1.051,73
		previsione di competenza 218.008,85	0,00	14.800,00	203.208,85
		previsione di cassa 219.060,58	0,00	14.800,00	204.260,58
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 53.715,69	0,00	0,00	53.715,69
		previsione di competenza 342.281,76	0,00	11.094,00	331.187,76
		previsione di cassa 395.997,45	0,00	11.094,00	384.903,45
	Totale programma	residui presunti 53.715,69	0,00	0,00	53.715,69
		previsione di competenza 343.281,76	0,00	11.094,00	332.187,76
		previsione di cassa 396.997,45	0,00	11.094,00	385.903,45
Programma 6	Ufficio tecnico				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 7.667,01	0,00	0,00	7.667,01
		previsione di competenza 23.920,58	10.614,00	0,00	34.534,58
		previsione di cassa 31.587,59	0,00	0,00	31.587,59
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti 13.470,08	0,00	0,00	13.470,08
		previsione di competenza 71.079,72	0,00	0,00	71.079,72
		previsione di cassa 84.549,80	0,00	0,00	84.549,80
	Totale programma	residui presunti 21.137,09	0,00	0,00	21.137,09
		previsione di competenza 95.000,30	10.614,00	0,00	105.614,30
		previsione di cassa 116.137,39	0,00	0,00	116.137,39
Programma 8	Statistica e sistemi informativi				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 49.218,90	0,00	0,00	49.218,90
		previsione di competenza 282.604,75	0,00	13.600,00	269.004,75
		previsione di cassa 331.823,65	0,00	13.600,00	318.223,65
	Totale programma	residui presunti 73.620,99	0,00	0,00	73.620,99
		previsione di competenza 318.302,43	0,00	13.600,00	304.702,43

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

			previsione di cassa	391.923,42	0,00	13.600,00	378.323,42
Programma	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	17.017,82	0,00	0,00	17.017,82
			previsione di competenza	212.218,80	0,00	0,00	212.218,80
			previsione di cassa	229.236,62	0,00	0,00	229.236,62
		Totale programma	residui presunti	17.017,82	0,00	0,00	17.017,82
			previsione di competenza	212.218,80	0,00	0,00	212.218,80
			previsione di cassa	229.236,62	0,00	0,00	229.236,62
Programma	10	Risorse umane					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	68.673,93	0,00	0,00	68.673,93
			previsione di competenza	668.878,94	3.080,00	0,00	671.958,94
			previsione di cassa	737.552,87	3.080,00	0,00	740.632,87
		Totale programma	residui presunti	68.673,93	0,00	0,00	68.673,93
			previsione di competenza	668.878,94	3.080,00	0,00	671.958,94
			previsione di cassa	737.552,87	3.080,00	0,00	740.632,87
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	238.848,65	0,00	0,00	238.848,65
			previsione di competenza	1.911.449,99	0,00	25.800,00	1.885.649,99
			previsione di cassa	2.150.298,64	0,00	36.414,00	2.113.884,64
MISSIONE	3	Ordine pubblico e sicurezza					
Programma	1	Polizia locale e amministrativa					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	433.493,77	0,00	0,00	433.493,77
			previsione di competenza	2.563.504,73	0,00	136.952,55	2.426.552,18
			previsione di cassa	2.996.998,50	0,00	136.952,55	2.860.045,95
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	204.488,74	0,00	0,00	204.488,74
			previsione di competenza	173.932,00	30.202,55	0,00	204.134,55
			previsione di cassa	378.420,74	30.202,55	0,00	408.623,29
		Totale programma	residui presunti	637.982,51	0,00	0,00	637.982,51
			previsione di competenza	2.737.436,73	0,00	106.750,00	2.630.686,73
			previsione di cassa	3.375.419,24	0,00	106.750,00	3.268.669,24
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	637.982,51	0,00	0,00	637.982,51
			previsione di competenza	2.737.436,73	0,00	106.750,00	2.630.686,73
			previsione di cassa	3.375.419,24	0,00	106.750,00	3.268.669,24
MISSIONE	4	Istruzione e diritto allo studio					
Programma	6	Servizi ausiliari all'istruzione					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	19.047,48	0,00	0,00	19.047,48
			previsione di competenza	379.705,53	589,07	0,00	380.294,60
			previsione di cassa	398.753,01	589,07	0,00	399.342,08
		Totale programma	residui presunti	19.047,48	0,00	0,00	19.047,48
			previsione di competenza	379.705,53	589,07	0,00	380.294,60
			previsione di cassa	398.753,01	589,07	0,00	399.342,08
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	69.047,48	0,00	0,00	69.047,48
			previsione di competenza	379.705,53	589,07	0,00	380.294,60
			previsione di cassa	448.753,01	589,07	0,00	449.342,08
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	38.571,79	0,00	0,00	38.571,79

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

			previsione di competenza	247.585,60	5,00	0,00	247.590,60
			previsione di cassa	286.157,39	5,00	0,00	286.162,39
		Totale programma	residui presunti	46.415,19	0,00	0,00	46.415,19
			previsione di competenza	335.658,19	5,00	0,00	335.663,19
			previsione di cassa	382.073,38	5,00	0,00	382.078,38
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	46.415,19	0,00	0,00	46.415,19
			previsione di competenza	335.658,19	5,00	0,00	335.663,19
			previsione di cassa	382.073,38	5,00	0,00	382.078,38
MISSIONE 7		Turismo					
	Programma 1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo					
	Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	217.186,97	0,00	0,00	217.186,97
			previsione di competenza	495.901,20	34.584,90	0,00	530.486,10
			previsione di cassa	713.088,17	34.584,90	0,00	747.673,07
	Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale programma	residui presunti	217.186,97	0,00	0,00	217.186,97
			previsione di competenza	495.901,20	34.584,90	0,00	530.486,10
			previsione di cassa	713.088,17	34.584,90	0,00	747.673,07
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	217.186,97	0,00	0,00	217.186,97
			previsione di competenza	495.901,20	34.584,90	0,00	530.486,10
			previsione di cassa	713.088,17	34.584,90	0,00	747.673,07
MISSIONE 8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
	Programma 1	Urbanistica e assetto del territorio					
	Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	89.349,12	0,00	0,00	89.349,12
			previsione di competenza	364.190,44	0,00	10.300,00	353.890,44
			previsione di cassa	453.539,56	0,00	10.300,00	443.239,56
		Totale programma	residui presunti	339.349,12	0,00	0,00	339.349,12
			previsione di competenza	364.190,44	0,00	10.300,00	353.890,44
			previsione di cassa	703.539,56	0,00	10.300,00	693.239,56
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	339.349,12	0,00	0,00	339.349,12
			previsione di competenza	364.190,44	0,00	10.300,00	353.890,44
			previsione di cassa	703.539,56	0,00	10.300,00	693.239,56
MISSIONE 9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
	Programma 1	Difesa del suolo					
	Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	281.084,55	0,00	0,00	281.084,55
			previsione di competenza	427.306,43	0,00	2.100,00	425.206,43
			previsione di cassa	708.390,98	0,00	2.100,00	706.290,98
	Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	580.022,88	0,00	0,00	580.022,88
			previsione di competenza	1.764.726,00	586,88	0,00	1.765.312,88
			previsione di cassa	2.332.951,29	0,00	0,00	2.332.951,29
		Totale programma	residui presunti	861.107,43	0,00	0,00	861.107,43
			previsione di competenza	2.192.032,43	0,00	1.513,12	2.190.519,31
			previsione di cassa	3.041.342,27	0,00	2.100,00	3.039.242,27
	Programma 5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
	Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	126.935,58	0,00	0,00	126.935,58

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

			previsione di competenza	796.526,93	3.878,69	0,00	800.405,62
			previsione di cassa	917.449,76	3.878,69	0,00	921.328,45
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	113.498,13	0,00	0,00	113.498,13
			previsione di competenza	1.158.377,29	0,00	117.935,67	1.040.441,62
			previsione di cassa	1.166.364,33	0,00	117.935,67	1.048.428,66
		Totale programma	residui presunti	240.433,71	0,00	0,00	240.433,71
			previsione di competenza	1.954.904,22	0,00	114.056,98	1.840.847,24
			previsione di cassa	2.083.814,09	0,00	114.056,98	1.969.757,11
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	1.124.598,74	0,00	0,00	1.124.598,74
			previsione di competenza	4.202.564,65	0,00	115.570,10	4.086.994,55
			previsione di cassa	5.203.841,96	0,00	116.156,98	5.087.684,98
MISSIONE 10		Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma	5	Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	38.261,60	38.621,97	0,00	76.883,57
			previsione di cassa	38.261,60	38.621,97	0,00	76.883,57
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	360.700,70	0,00	0,00	360.700,70
			previsione di competenza	1.968.262,68	15.000,00	0,00	1.983.262,68
			previsione di cassa	2.328.963,38	15.000,00	0,00	2.343.963,38
		Totale programma	residui presunti	360.700,70	0,00	0,00	360.700,70
			previsione di competenza	2.006.524,28	53.621,97	0,00	2.060.146,25
			previsione di cassa	2.367.224,98	53.621,97	0,00	2.420.846,95
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	619.975,26	0,00	0,00	619.975,26
			previsione di competenza	2.006.524,28	53.621,97	0,00	2.060.146,25
			previsione di cassa	2.626.499,54	53.621,97	0,00	2.680.121,51
MISSIONE 11		Soccorso civile					
Programma	1	Sistema di protezione civile					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	22.995,60	0,00	0,00	22.995,60
			previsione di competenza	150.153,16	4.005,00	0,00	154.158,16
			previsione di cassa	173.148,76	4.005,00	0,00	177.153,76
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	7.700,00	16.000,00	0,00	23.700,00
			previsione di cassa	7.700,00	16.000,00	0,00	23.700,00
		Totale programma	residui presunti	22.995,60	0,00	0,00	22.995,60
			previsione di competenza	157.853,16	20.005,00	0,00	177.858,16
			previsione di cassa	180.848,76	20.005,00	0,00	200.853,76
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	22.995,60	0,00	0,00	22.995,60
			previsione di competenza	157.853,16	20.005,00	0,00	177.858,16
			previsione di cassa	180.848,76	20.005,00	0,00	200.853,76
MISSIONE 12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	1.070.926,19	0,00	0,00	1.070.926,19
			previsione di competenza	1.430.800,00	0,00	60.409,20	1.370.390,80
			previsione di cassa	2.501.726,19	0,00	60.409,20	2.441.316,99
		Totale programma	residui presunti	1.070.926,19	0,00	0,00	1.070.926,19
			previsione di competenza	1.430.800,00	0,00	60.409,20	1.370.390,80

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

			previsione di cassa	2.501.726,19	0,00	60.409,20	2.441.316,99
Programma	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	184.678,26	5,00	0,00	184.683,26
			previsione di cassa	184.678,26	5,00	0,00	184.683,26
		Totale programma	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	184.678,26	5,00	0,00	184.683,26
			previsione di cassa	184.678,26	5,00	0,00	184.683,26
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	1.070.926,19	0,00	0,00	1.070.926,19
			previsione di competenza	1.652.978,26	0,00	60.404,20	1.592.574,06
			previsione di cassa	2.723.904,45	0,00	60.404,20	2.663.500,25
MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività					
Programma	3	Ricerca e innovazione					
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
			previsione di competenza	5.000,00	3.500,00	0,00	8.500,00
			previsione di cassa	27.000,00	3.500,00	0,00	30.500,00
		Totale programma	residui presunti	30.176,77	0,00	0,00	30.176,77
			previsione di competenza	9.180,00	3.500,00	0,00	12.680,00
			previsione di cassa	39.356,77	3.500,00	0,00	42.856,77
Programma	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	12.634,40	0,00	0,00	12.634,40
			previsione di competenza	152.792,88	4.330,00	0,00	157.122,88
			previsione di cassa	165.427,28	4.330,00	0,00	169.757,28
		Totale programma	residui presunti	12.634,40	0,00	0,00	12.634,40
			previsione di competenza	172.792,88	4.330,00	0,00	177.122,88
			previsione di cassa	185.427,28	4.330,00	0,00	189.757,28
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	61.800,79	0,00	0,00	61.800,79
			previsione di competenza	211.972,88	7.830,00	0,00	219.802,88
			previsione di cassa	273.773,67	7.830,00	0,00	281.603,67
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti					
Programma	3	Altri fondi					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	175.985,32	51.708,00	0,00	227.693,32
			previsione di cassa	169.146,27	0,00	0,00	169.146,27
		Totale programma	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	175.985,32	51.708,00	0,00	227.693,32
			previsione di cassa	169.146,27	0,00	0,00	169.146,27
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	764.545,08	51.708,00	0,00	816.253,08
			previsione di cassa	252.806,03	0,00	0,00	252.806,03
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA			residui presunti	6.132.022,68	0,00	0,00	6.132.022,68
			previsione di competenza	18.564.967,70	0,00	150.480,36	18.414.487,34
			previsione di cassa	24.061.929,90	0,00	213.389,24	23.848.540,66
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			residui presunti	6.132.022,68	0,00	0,00	6.132.022,68
			previsione di competenza	18.564.967,70	0,00	150.480,36	18.414.487,34
			previsione di cassa	24.061.929,90	0,00	213.389,24	23.848.540,66

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	658,10	0,00	0,00	658,10
			previsione di competenza	384.000,00	35.000,00	0,00	419.000,00
			previsione di cassa	384.658,10	35.000,00	0,00	419.658,10
		TOTALE TITOLO	residui presunti	658,10	0,00	0,00	658,10
			previsione di competenza	384.000,00	35.000,00	0,00	419.000,00
			previsione di cassa	384.658,10	35.000,00	0,00	419.658,10
TITOLO 2		Trasferimenti correnti					
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	residui presunti	5.292.915,45	0,00	0,00	5.292.915,45
			previsione di competenza	7.270.004,14	0,00	96.399,28	7.173.604,86
			previsione di cassa	12.400.919,59	0,00	96.399,28	12.304.520,31
		TOTALE TITOLO	residui presunti	5.293.473,27	0,00	0,00	5.293.473,27
			previsione di competenza	7.291.004,14	0,00	96.399,28	7.194.604,86
			previsione di cassa	12.422.477,41	0,00	96.399,28	12.326.078,13
TITOLO 3		Entrate extratributarie					
Tipologia	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	residui presunti	61.928,47	0,00	0,00	61.928,47
			previsione di competenza	380.500,00	8.000,00	0,00	388.500,00
			previsione di cassa	442.428,47	8.000,00	0,00	450.428,47
Tipologia	500	Rimborsi e altre entrate correnti	residui presunti	102.098,76	0,00	0,00	102.098,76
			previsione di competenza	79.903,13	6.152,04	0,00	86.055,17
			previsione di cassa	182.001,89	6.152,04	0,00	188.153,93
		TOTALE TITOLO	residui presunti	690.711,67	0,00	0,00	690.711,67
			previsione di competenza	1.492.403,30	14.152,04	0,00	1.506.555,34
			previsione di cassa	2.183.114,97	14.152,04	0,00	2.197.267,01
TITOLO 4		Entrate in conto capitale					
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	residui presunti	6.363.594,58	0,00	0,00	6.363.594,58
			previsione di competenza	2.287.979,50	0,00	87.733,12	2.200.246,38
			previsione di cassa	8.650.470,84	0,00	87.733,12	8.562.737,72
Tipologia	400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	15.500,00	0,00	15.500,00	0,00
			previsione di cassa	15.500,00	0,00	15.500,00	0,00
		TOTALE TITOLO	residui presunti	6.399.826,64	0,00	0,00	6.399.826,64
			previsione di competenza	2.364.379,50	0,00	103.233,12	2.261.146,38

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

	previsione di cassa	8.763.102,90	0,00	103.233,12	8.659.869,78
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	residui presunti	14.051.088,94	0,00	0,00	14.051.088,94
	previsione di competenza	18.564.967,70	0,00	150.480,36	18.414.487,34
	previsione di cassa	28.117.931,64	0,00	150.480,36	27.967.451,28
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	residui presunti	14.051.088,94	0,00	0,00	14.051.088,94
	previsione di competenza	18.564.967,70	0,00	150.480,36	18.414.487,34
	previsione di cassa	28.117.931,64	0,00	150.480,36	27.967.451,28

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Via P. Togliatti n. 45
Borgo San Lorenzo



IL REVISORE UNICO

PARERE N. 10/2018

Oggetto:

PARERE SULLA VARIAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2018/2020 - EX ART.175 COMMI 1-2-3
T.U. N.267/00

Il revisore unico rag. Achille Marini;

Visto:

- il decreto del Presidente dell'Ente n.8 del 17/08/2018 in merito alla proroga, al sottoscritto, della direzione del Servizio Affari Generali dell'Ente cui fa capo l'Ufficio Ragioneria e Affari Istituzionali fino al 30/11/2018;
- l'art. 239 del D. Lgs n. 267/2000 (Testo Unico degli Enti Locali, in materia di funzioni dell'organo di revisione;
- il Decreto del Ministero dell'Interno del 29/11/2017, nonché il successivo decreto del 09/02/2018, che hanno prorogato rispettivamente al 28/02/2018 e poi al 31/03/2018 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2018-2020;
- CHE con deliberazione consiliare n.5 del 27/02/2018 l'Ente ha approvato il D.U.P. 2018-2020 ed il bilancio di previsione finanziario 2018-2020 corredato di tutti gli allegati obbligatori;
- CHE ad oggi a detto bilancio sono state apportate le seguenti modifiche
 - deliberazione di Giunta n.21 del 20/03/2018 ex art.176 TU 267/00 (primo prelevamento dal fondo di riserva);
 - deliberazione di Giunta n.25 del 27/03/2018 (riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2017);
 - deliberazione di Giunta n.26 del 27/03/2018 ex art.175 comma 5bis lettera d) TU 267/00 (variazione di cassa);

deliberazione di Giunta N. 44 del 22/05/2018 ex art.176 TU 267/00 (secondo prelevamento dal fondo di riserva);

- deliberazione n.51 del 5/06/2018 ex art.176 TU 267/00 (prelevamento fondo rinnovi contrattuali);
- deliberazione n.81 del 03/09/2018 ex art.175 comma 5bis lettera d) TU 267/00 (variazione di cassa);
- deliberazione n.98 del 9/10/2018 ex art.175 comma 5bis TU 267/00;
- deliberazione n.108 del 23/10/2018 ex art.176 TU 267/00 (terzo prelevamento dal fondo di riserva);

- CHE con deliberazione consiliare n.5 del 27/02/2018 l'Ente ha approvato il D.U.P. 2018-2020 ed il bilancio di previsione finanziario 2018-2020 corredato di tutti gli allegati obbligatori;

- CHE ad oggi a detto bilancio sono state apportate le seguenti modifiche:

- deliberazione di Consiglio n.10 del 29/05/2018 ex art.175 commi 1-2-3 TU 267/00;
- deliberazione di Consiglio n.18 del 31/07/2018 ex art.175 comma 8 TU 267/00 (assestamento generale);
- deliberazione di Giunta n.80 del 03/09/2018 ex art.175 comma 4 TU 267/00 ratificata con deliberazione consiliare n.24 del 24/09/2018;
- deliberazione di Consiglio n.25 del 24/09/2018 ex art.175 comma 1-2-3 TU 267/00;

- sentito il parere tecnico contabile espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario;

- visti lo Statuto ed il regolamento di contabilità dell'Ente vigenti;

- 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;

- PRESO ATTO delle richieste di variazione inoltrate dai dirigenti in servizio presso l'Ente volte alla modifica del bilancio 2018-2020;

ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio, dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 239, comma 1, lettera b, punto 2 del TUEL.

APPURATO

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

A) parte corrente

- all'incremento degli incassi relativi all'imposta di soggiorno dell'anno 2018 (€ 35.000,00) destinati ad interventi nel settore turistico;
- alla riduzione delle entrate da Comuni per la gestione del SUAP
- sportello unico attività produttive (€ 11.500,00) a fronte dell'incremento degli incassi relativi ai diritti SUAP di competenza dell'Ente (€ 8.000,00) da destinare in parte a spese legali;
- alla riduzione dei fondi statali riconosciuti per la gestione SPRAR del 2018 per € 74.691,00 in entrata ed € 60.409,00 in uscita;
- allo storno, dalla parte corrente alla parte in c/capitale del bilancio, di fondi comunali destinati all'acquisto di attrezzature e apparati necessari al servizio associato di polizia locale (€ 30.202,00 circa);
- alla riduzione di spese di personale (€ 173.400,00 circa) per mancate assunzioni nel corso del 2018;
- all'inserimento in bilancio di fondi regionali di competenza comunale per l'attivazione di servizi di vigilanza ambientale (€ 7.250,00);
- allo stanziamento di risorse per servizi tecnici di progettazione di piste ecoturistiche (€ 38.600,00);
- all'incremento del fondo rinnovi contrattuali (€ 8.662,00) nonché del fondo contenzioso in corso (€ 43.000,00);
- allo stanziamento di risorse per interventi di sicurezza antincendio sugli archivi cartacei collocati nei magazzini della sede istituzionale(€ 10.600,00);
- allo stanziamento sull'annualità 2019 di fondi messi a disposizione dalla CCIAA per interventi in ambito turistico (€ 66.500,00);
- all'incremento sulle annualità 2019-2020 delle nuove spese per commissari di gara inerenti le gare che saranno svolte dall'ufficio associato, con integrale rimborso da parte dei Comuni che ne richiederanno l'attivazione (€ 90.000,00);

B) parte in c/capitale

- all'incremento del sostegno ad investimenti comunali volti ad interventi di ripristino stradale in Alto Mugello a seguito di eventi calamitosi (€ 15.000,00);
-
- allo stanziamento di fondi per la protezione civile finalizzati al sistema di allertamento sul fiume Sieve (€ 16.000,00);
- alla riduzione delle risorse stanziato sul 2018 da alienazione di mezzi di trasporto su strada (€ 15.500,00);
- alla riduzione, in entrata ed in uscita, dei fondi regionali del PSR 2014/2020 finalizzati ad interventi sul patrimonio agricolo forestale dell'anno 2018 (€ 117.935,00);

- alla previsione, sull'annualità 2019, di fondi regionali da attivare tramite bando per interventi in ambito turistico (€ 85.000,00);

VERIFICATA

Dunque la necessità di modificare il bilancio 2018-2020 nei termini sopra elencati, per garantire il corretto svolgimento delle attività previste per il perseguimento delle finalità istituzionali,

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

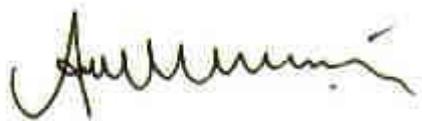
RICHIAMATI:

- 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,
- considerato che le variazioni di cui sopra mantengono gli equilibri di bilancio e il rispetto del pareggio finanziario di cui al comma 1 dell'art. 193 del D. Lgs 267/2000

e s p r i m e

parere favorevole alla proposta di deliberazione per le motivazioni espresse in narrativa, alla variazione al bilancio di previsione ex art.175 commi 1-2-3 del D.Lgs. 267/00, così come risulta anche dai prospetti allegati.

IL REVISORE UNICO
ACHILLE MARINI



Borgo San Lorenzo, 20 NOVEMBRE 2018