UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO
Via Palmiro Togliatti, 45
50032 – Borgo San Lorenzo

C O P I A

DELIBERAZIONE di CONSIGLIO
n. **39** del **08-11-17**

OGGETTO

BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 - VARIAZIONE EX ART.175 COMMI 1-2-3 T.U. n.267/00

L'anno duemiladiciassette e questo giorno otto del mese di novembre alle ore 14:00, nell'apposita sala riunioni della Unione Montana dei Comuni del Mugello, previo avviso, si è riunito il consiglio in sessione Ordinaria in Prima 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	P	Ciaranfi Viola	A
Stefani Giulia	A	Bassetti Paolo	P
Carpini Enrico	P	Menghetti Cristian	A
Dreoni Andrea	A	Donatini Fabrizio	P
Omoboni Paolo	P	Ridolfi Mauro	A
Cerbai Sandra	A	Ignesti Federico	P
Timpanelli Gabriele	P	Boni Fabrizio	P
Margheri Luca	A	Piccirillo Claudio	A
Masini Claudia	P	Bertini Tatiana	A
Passiatore Stefano	P	Rossi Viviana	P
Latronico Patrizio	A	Izzo Roberto	P
Scarpelli Claudio	P	Degl'Innocenti Simona	A
Ballini Michele	P	Bedeschi Carlo	A
Tonini Francesco	A	Valli Ilenia	A

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

PRESIEDE l'adunanza il Presidente dott. Omoboni Paolo.
PARTECIPA il SEGRETARIO dott. Ascantini Carmela, incaricato della redazione del presente verbale.

IL CONSIGLIO

PREMESSO:
- che in data 31/10/2017 la Dott.ssa Caterina Barni concludeva il suo incarico in qualità di Segretario dell'Ente e Dirigente del Servizio Affari Generali;
- che con i Decreti del Presidente n. 19 e 20 del 31/10/2017 veniva incaricata la Dott.ssa Carmen Ascantini sia come Segretario dell'Ente sia come Dirigente del Servizio Affari Generali, per il periodo dal 1/11/2017 al 19/11/2017;
- che la proposta n. 37, in discussione nella seduta di Consiglio odierna, è stata presentata dalla Dott.ssa Caterina Barni, poiché istruita nel periodo del suo incarico;

ESAMINATA la proposta n. 37 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 Carpini Enrico;
- Consigliere Passiatore Stefano;
- Consigliere Bassetti Paolo con dichiarazione di stensione sul voto;
- Presidente Omoboni;
- Consigliere Masini Claudia;
- Presidente Omoboni;

DATO ATTO che alle ore 16:00 entrano i Consiglieri Menghetti Cristian e Bedeschi Carlo, i presenti salgono ora a 17;

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. 17;
ASTENUTI N. 3 (Bassetti, Bedeschi e Rossi);
VOTANTI N. 14;
CON VOTI:
FAVOREVOLI N. 12;
CONTRARI N. 2 (Carpini e Masini)

DELIBERA

1. DI APPROVARE la proposta n. 37 del Responsabile del Servizio Affari Generali, Dott.ssa Caterina Barni, avente ad oggetto "Bilancio di previsione2017-2019 – 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. 17;
ASTENUTI N. 3 (Bassetti, Bedeschi e Rossi);
VOTANTI N. 14;
CON VOTI:
FAVOREVOLI N 12;
CONTRARI N. 2 (Carpini e Masini)

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.

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI

RICHIAMATO il decreto del Presidente dell' Ente n.17 del 29/09/2017 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 31/10/2017;

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;
- deliberazione di Consiglio n.35 del 27/09/2017 ex art.175 commi 1-2-3 TU 267/00;
- deliberazione di Giunta n.101 del 17/10/2017 ex art.175 comma 5bis 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, n.26 del 28/07/2017 e n.35 del 27/09/2017 si è provveduto ad applicare al bilancio 2017-2019 una parte dell'avanzo di amministrazione 2016 per un totale di € 2.726.292,93 con il seguente dettaglio: € 917.499,89 quota vincolata, € 949.792,94 per investimenti e € 859.000,10 quota libera;

VISTE le richieste di variazione inoltrate dai dirigenti in servizio presso l'Ente volte alla modica

del bilancio 2017-2019;

APPURATO che le modifiche al bilancio, nelle sue componenti principali, attengono sostanzialmente:
A) parte corrente

- all'incremento della voce stanziata in entrata quale contributo regionale sull'O.A.L. (€ 5.261,12);
- all'inserimento di una posta in entrata quale rimborso da parte del concessionario di vecchi ruoli di bonifica (€ 5.000,00);
- 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 contribuzione regionale sul PEZ 2017/2018 cui corrisponde identica voce in uscita (€ 107.192,08);
- all'applicazione di parte dell'avanzo vincolato 2016 (€ 50.584,51) destinato ad oneri di patrocinio legale per € 41.784,51 nonché alla previdenza complementare degli agenti di polizia municipale per € 8.800,00;
- all'applicazione di parte dell'avanzo accantonato 2016 (€ 2.500,00) destinato a conciliazione su una causa di lavoro;

B) parte in c/capitale

- allo stanziamento di una posta in uscita prevista per manutenzioni straordinarie sull'immobile di Pianvallico (€ 20.000,00);
- all'incremento della posta in uscita per lavori di bonifica, cui corrisponde identica posta in entrata a titolo di rimborso da parte del Consorzio (€ 154.000,00);
- all'incremento della posta in uscita per lavori sul patrimonio agricolo forestale, cui corrisponde identica posta in entrata quale trasferimento della Regione sui fondi PSR (€ 41.378,52);
- allo stanziamento di contributi straordinari destinati ai Comuni per € 985.000,00) finalizzati ad interventi nel campo degli impianti sportivi (€ 485.000,00), di viabilità (€ 250.000,00) e di riqualificazione urbana (€ 250.000,00);
- allo stanziamento di € 30.000,00 per acquisto hardware da destinare ai Comuni;

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 un'ulteriore parte della quota libera dell'avanzo di amministrazione 2016 per € 1.087.764,99;

ATTESO che detta somma per € 52.764,99 è a copertura di spese di parte corrente non ripetitive (tra cui conciliazione su una causa di lavoro, promozione turistica tramite acquisto libri, accantonamento quote ex art.142 CdS, interventi protezione civile etc..) mentre per € 1.035.000,00 è a copertura di spese in c/capitale (€ 985.000,00 per interventi straordinari comunali, € 30.000,00 per acquisto hardware per i Comuni e € 20.000,00 per manutenzioni straordinarie all'immobile di Pianvallico);

DATO ATTO che l'avanzo di amministrazione 2016, dopo la suddetta applicazione, residua per € 6.597.699,29 così articolato: € 1.615.179,40 quota accantonata, € 4.494.822,45 quota vincolata ed infine € 487.697,44 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 sola annualità 2017, sia sulla competenza che 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 Eseguibile, 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. 39 DEL 08-11-17

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 T.U. 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, 30-10-17

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, 30-10-17

Il Responsabile
F.to Barni Caterina

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente — Il SEGRETARIO
F.to Omoboni Paolo — F.to Ascantini Carmela

==========

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio di questo ente N. Registro 1562 per quindici (15) giorni consecutivi dal 24-11-17 al 09-12-17 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, 06-12-17 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

ALL./A

VARIAZIONE NUMERO 13 DEL 08-11-2017

(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

Descrizione

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

ATTO n. 39 Tipo 2 Delib.Cons. del 08-11-2017

Tipo Variazione 0

ENTRATE	Anno	Stanziamento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	2017	2.726.292,93	1.140.849,50	0,00	3.867.142,43
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2017	493.758,53	0,00	0,00	493.758,53
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2017	231.227,05	0,00	0,00	231.227,05
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 "Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa"	2017	290.000,00	5.000,00	0,00	295.000,00
	2018	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	2019	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	Cassa	310.000,00	5.000,00	0,00	315.000,00
Titolo 2 "Trasferimenti correnti"	2017	7.246.818,26	120.453,20	0,00	7.367.271,46
	2018	6.666.135,70	0,00	0,00	6.666.135,70
	2019	6.717.473,35	0,00	0,00	6.717.473,35
	Cassa	11.093.161,43	120.453,20	0,00	11.213.614,63
Titolo 3 "Entrate extratributarie"	2017	1.421.403,17	0,00	0,00	1.421.403,17
	2018	1.329.097,99	0,00	0,00	1.329.097,99
	2019	1.329.144,06	0,00	0,00	1.329.144,06
	Cassa	2.020.578,46	0,00	0,00	2.020.578,46
Titolo 4 "Entrate in conto capitale"	2017	2.205.737,81	195.378,52	0,00	2.401.116,33
	2018	2.759.200,00	0,00	0,00	2.759.200,00
	2019	2.670.916,00	0,00	0,00	2.670.916,00
	Cassa	7.643.650,95	195.378,52	0,00	7.839.029,47
Titolo 5 "Entrate da riduzione di attività finanziarie"	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 "Accensione Prestiti"	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	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"	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	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"	2017	2.762.700,00	0,00	0,00	2.762.700,00
	2018	2.765.700,00	0,00	0,00	2.765.700,00
	2019	2.700.700,00	0,00	0,00	2.700.700,00
	Cassa	2.919.554,84	0,00	0,00	2.919.554,84
TOTALE ENTRATE	2017	17.377.937,75	1.461.681,22	0,00	18.839.618,97
	2018	13.820.133,69	0,00	0,00	13.820.133,69
	2019	13.718.233,41	0,00	0,00	13.718.233,41
	Cassa	24.212.612,05	320.831,72	0,00	24.533.443,77

1

USCITE	Anno	Stanziamento	Maggior uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 "Spese correnti"	2017	9.520.962,67	232.302,70	1.000,00	9.752.265,37
	2018	8.072.118,77	0,00	0,00	8.072.118,77
	2019	8.122.494,39	0,00	0,00	8.122.494,39
	Cassa	11.582.806,02	54.062,08	1.000,00	11.635.868,10
Titolo 2 "Spese in conto capitale"	2017	5.077.258,13	1.230.378,52	0,00	6.307.636,65
	2018	2.964.511,27	0,00	0,00	2.964.511,27
	2019	2.876.227,27	0,00	0,00	2.876.227,27
	Cassa	5.752.858,92	325.000,00	0,00	6.077.858,92
Titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie"	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 "Rimborso Prestiti"	2017	17.016,95	0,00	0,00	17.016,95
	2018	17.803,65	0,00	0,00	17.803,65
	2019	18.811,75	0,00	0,00	18.811,75
	Cassa	25.241,50	0,00	0,00	25.241,50
Titolo 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere"	2017	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	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"	2017	2.762.700,00	0,00	0,00	2.762.700,00
	2018	2.765.700,00	0,00	0,00	2.765.700,00
	2019	2.700.700,00	0,00	0,00	2.700.700,00
	Cassa	3.957.506,90	0,00	0,00	3.957.506,90
TOTALE USCITE	2017	**17.377.937,75**	**1.462.681,22**	**1.000,00**	**18.839.618,97**
	2018	**13.820.133,69**	**0,00**	**0,00**	**13.820.133,69**
	2019	**13.718.233,41**	**0,00**	**0,00**	**13.718.233,41**
	Cassa	**21.318.413,34**	**379.062,08**	**1.000,00**	**21.696.475,42**

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 13 del: 08-11-2017
Riferimento delibera Delib.Cons. del 08-11-2017 n. 39

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 8	Statistica e sistemi informativi							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	28.998,00	30.000,00	58.998,00	29.839,80	30.000,00	59.839,80
		2018	10.000,00	0,00	10.000,00			
		2019	10.000,00	0,00	10.000,00			
	Totale Programma 8	2017	285.762,42	30.000,00	315.762,42	384.428,54	30.000,00	414.428,54
		2018	268.485,56	0,00	268.485,56			
		2019	269.473,26	0,00	269.473,26			
Programma 9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali							
Titolo 1	Spese correnti	2017	103.473,00	8.000,00	111.473,00	141.924,40	8.000,00	149.924,40
		2018	67.473,00	0,00	67.473,00			
		2019	32.644,10	0,00	32.644,10			
	Totale Programma 9	2017	103.473,00	8.000,00	111.473,00	141.924,40	8.000,00	149.924,40
		2018	67.473,00	0,00	67.473,00			
		2019	32.644,10	0,00	32.644,10			
Programma 10	Risorse umane							
Titolo 1	Spese correnti	2017	590.306,16	1.000,00	591.306,16	660.124,39	1.000,00	661.124,39
		2018	440.678,33	0,00	440.678,33			
		2019	440.593,70	0,00	440.593,70			
	Totale Programma 10	2017	590.306,16	1.000,00	591.306,16	660.124,39	1.000,00	661.124,39
		2018	440.678,33	0,00	440.678,33			
		2019	440.593,70	0,00	440.593,70			
	TOTALE MISSIONE 1	2017	1.706.311,26	39.000,00	1.745.311,26	1.999.713,83	39.000,00	2.038.713,83
		2018	1.339.330,51	0,00	1.339.330,51			
		2019	1.284.823,58	0,00	1.284.823,58			
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza							
Programma 1	Polizia locale e amministrativa							
Titolo 1	Spese correnti	2017	2.247.199,36	63.285,11	2.310.484,47	2.805.147,37	7.800,00	2.812.947,37
		2018	2.202.886,81	0,00	2.202.886,81			
		2019	2.202.886,81	0,00	2.202.886,81			
	Totale Programma 1	2017	2.519.050,81	63.285,11	2.582.335,92	3.076.998,82	7.800,00	3.084.798,82
		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	2.519.050,81	63.285,11	2.582.335,92	3.076.998,82	7.800,00	3.084.798,82
		2018	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
		2019	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
Missione 4	Istruzione e diritto allo studio							

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 13 del: 08-11-2017
Riferimento delibera Delib.Cons. del 08-11-2017 n. 39

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
Programma 6	Servizi ausiliari all'istruzione							
Titolo 1	Spese correnti	2017	387.952,16	107.192,08	495.144,24	439.112,16	26.221,08	465.333,24
		2018	273.608,06	0,00	273.608,06			
		2019	273.608,06	0,00	273.608,06			
	Totale Programma 6	2017	387.952,16	107.192,08	495.144,24	439.112,16	26.221,08	465.333,24
		2018	273.608,06	0,00	273.608,06			
		2019	273.608,06	0,00	273.608,06			
	TOTALE MISSIONE 4	2017	387.952,16	107.192,08	495.144,24	489.112,16	26.221,08	515.333,24
		2018	273.608,06	0,00	273.608,06			
		2019	273.608,06	0,00	273.608,06			
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero							
Programma 1	Sport e tempo libero							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	0,00	485.000,00	485.000,00	0,00	0,00	0,00
		2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 1	2017	13.250,00	485.000,00	498.250,00	13.250,00	0,00	13.250,00
		2018	7.250,00	0,00	7.250,00			
		2019	7.250,00	0,00	7.250,00			
	TOTALE MISSIONE 6	2017	28.450,00	485.000,00	513.450,00	30.845,00	0,00	30.845,00
		2018	8.750,00	0,00	8.750,00			
		2019	7.250,00	0,00	7.250,00			
Missione 7	Turismo							
Programma 1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo							
Titolo 1	Spese correnti	2017	627.593,05	1.500,00	629.093,05	719.656,65	1.500,00	721.156,65
		2018	424.018,05	0,00	424.018,05			
		2019	424.018,05	0,00	424.018,05			
	Totale Programma 1	2017	627.593,05	1.500,00	629.093,05	719.656,65	1.500,00	721.156,65
		2018	424.018,05	0,00	424.018,05			
		2019	424.018,05	0,00	424.018,05			
	TOTALE MISSIONE 7	2017	627.593,05	1.500,00	629.093,05	719.656,65	1.500,00	721.156,65
		2018	424.018,05	0,00	424.018,05			
		2019	424.018,05	0,00	424.018,05			
Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
Programma 1	Urbanistica e assetto del territorio							
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00
		2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 1	2017	432.506,00	250.000,00	682.506,00	432.506,00	250.000,00	682.506,00
		2018	50.000,00	0,00	50.000,00			

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 13 del: 08-11-2017
Riferimento delibera Delib.Cons. del 08-11-2017 n. 39

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
			2019	117.494,00	0,00	117.494,00			
		TOTALE MISSIONE 8	2017	432.506,00	250.000,00	682.506,00	432.506,00	250.000,00	682.506,00
			2018	50.000,00	0,00	50.000,00			
			2019	117.494,00	0,00	117.494,00			
Missione	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
Programma	1	Difesa del suolo							
Titolo	2	Spese in conto capitale	2017	1.489.649,75	154.000,00	1.643.649,75	1.495.961,77	0,00	1.495.961,77
			2018	1.899.200,00	0,00	1.899.200,00			
			2019	1.753.800,00	0,00	1.753.800,00			
		Totale Programma 1	2017	2.123.164,58	154.000,00	2.277.164,58	2.617.430,87	0,00	2.617.430,87
			2018	2.184.018,67	0,00	2.184.018,67			
			2019	2.037.763,75	0,00	2.037.763,75			
Programma	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione							
Titolo	1	Spese correnti	2017	653.907,81	4.441,00	658.348,81	949.113,74	4.441,00	953.554,74
			2018	569.093,64	0,00	569.093,64			
			2019	607.093,64	0,00	607.093,64			
Titolo	2	Spese in conto capitale	2017	1.139.738,84	41.378,52	1.181.117,36	1.165.995,06	0,00	1.165.995,06
			2018	880.000,00	0,00	880.000,00			
			2019	937.116,00	0,00	937.116,00			
		Totale Programma 5	2017	1.793.646,65	45.819,52	1.839.466,17	2.115.108,80	4.441,00	2.119.549,80
			2018	1.449.093,64	0,00	1.449.093,64			
			2019	1.544.209,64	0,00	1.544.209,64			
		TOTALE MISSIONE 9	2017	3.972.439,23	199.819,52	4.172.258,75	4.803.218,78	4.441,00	4.807.659,78
			2018	3.688.740,31	0,00	3.688.740,31			
			2019	3.637.601,39	0,00	3.637.601,39			
Missione	10	Trasporti e diritto alla mobilità							
Programma	5	Viabilità e infrastrutture stradali							
Titolo	2	Spese in conto capitale	2017	1.805.363,25	250.000,00	2.055.363,25	2.193.611,18	25.000,00	2.218.611,18
			2018	0,00	0,00	0,00			
			2019	0,00	0,00	0,00			
		Totale Programma 5	2017	1.814.244,85	250.000,00	2.064.244,85	2.202.492,78	25.000,00	2.227.492,78
			2018	0,00	0,00	0,00			
			2019	0,00	0,00	0,00			
		TOTALE MISSIONE 10	2017	1.901.008,32	250.000,00	2.151.008,32	2.461.767,34	25.000,00	2.486.767,34
			2018	0,00	0,00	0,00			
			2019	0,00	0,00	0,00			
Missione	11	Soccorso civile							
Programma	1	Sistema di protezione civile							
Titolo	1	Spese correnti	2017	134.596,56	3.500,00	138.096,56	166.679,08	3.500,00	170.179,08
			2018	134.596,56	0,00	134.596,56			

3/11

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 13 del: 08-11-2017
Riferimento delibera Delib.Cons. del 08-11-2017 n. 39

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
		2019	134.596,56	0,00	134.596,56			
	Totale Programma 1	2017	135.796,56	3.500,00	139.296,56	167.879,08	3.500,00	171.379,08
		2018	134.596,56	0,00	134.596,56			
		2019	134.596,56	0,00	134.596,56			
	TOTALE MISSIONE 11	2017	135.796,56	3.500,00	139.296,56	167.879,08	3.500,00	171.379,08
		2018	134.596,56	0,00	134.596,56			
		2019	134.596,56	0,00	134.596,56			
Missione 14	Sviluppo economico e competitività							
Programma 3	Ricerca e innovazione							
Titolo 1	Spese correnti	2017	14.180,00	600,00	14.780,00	20.782,50	600,00	21.382,50
		2018	7.180,00	0,00	7.180,00			
		2019	7.180,00	0,00	7.180,00			
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
		2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 3	2017	14.180,00	20.600,00	34.780,00	20.782,50	20.600,00	41.382,50
		2018	7.180,00	0,00	7.180,00			
		2019	7.180,00	0,00	7.180,00			
	TOTALE MISSIONE 14	2017	168.556,91	20.600,00	189.156,91	190.831,41	20.600,00	211.431,41
		2018	142.425,66	0,00	142.425,66			
		2019	145.177,23	0,00	145.177,23			
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
Programma 1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare							
Titolo 1	Spese correnti	2017	19.250,00	41.784,51	61.034,51	47.005,82	0,00	47.005,82
		2018	13.250,00	0,00	13.250,00			
		2019	13.250,00	0,00	13.250,00			
	Totale Programma 1	2017	193.827,30	41.784,51	235.611,81	253.674,72	0,00	253.674,72
		2018	18.250,00	0,00	18.250,00			
		2019	18.250,00	0,00	18.250,00			
	TOTALE MISSIONE 16	2017	193.827,30	41.784,51	235.611,81	253.674,72	0,00	253.674,72
		2018	18.250,00	0,00	18.250,00			
		2019	18.250,00	0,00	18.250,00			
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		2017	17.377.937,75	1.461.681,22	18.839.618,97	21.318.413,34	378.062,08	21.696.475,42
		2018	13.820.133,69	0,00	13.820.133,69			
		2019	13.718.233,41	0,00	13.718.233,41			

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 13 del: 08-11-2017
Riferimento delibera Delib.Cons. del 08-11-2017 n. 39

ENTRATE

UNITA' DI VOTO		DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA: Previsioni aggiornate alla precedente delibera	COMPETENZA: VARIAZIONI	COMPETENZA: Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	CASSA: Previsioni aggiornate alla precedente delibera	CASSA: VARIAZIONI	CASSA: Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2017	2.726.292,93	1.140.849,50	3.867.142,43			
TITOLO	**1**	**Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**							
Tipologia	101	Imposte, tasse e proventi assimilati	2017	290.000,00	5.000,00	295.000,00	310.000,00	5.000,00	315.000,00
			2018	300.000,00	0,00	300.000,00			
			2019	300.000,00	0,00	300.000,00			
		TOTALE TITOLO 1	2017	290.000,00	5.000,00	295.000,00	310.000,00	5.000,00	315.000,00
			2018	300.000,00	0,00	300.000,00			
			2019	300.000,00	0,00	300.000,00			
TITOLO	**2**	**Trasferimenti correnti**							
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2017	7.221.468,26	120.453,20	7.341.921,46	11.067.811,43	120.453,20	11.188.264,63
			2018	6.651.135,70	0,00	6.651.135,70			
			2019	6.702.473,35	0,00	6.702.473,35			
		TOTALE TITOLO 2	2017	7.246.818,26	120.453,20	7.367.271,46	11.093.161,43	120.453,20	11.213.614,63
			2018	6.666.135,70	0,00	6.666.135,70			
			2019	6.717.473,35	0,00	6.717.473,35			
TITOLO	**4**	**Entrate in conto capitale**							
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	2017	2.170.816,50	195.378,52	2.366.195,02	7.575.497,58	195.378,52	7.770.876,10
			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	2.205.737,81	195.378,52	2.401.116,33	7.643.650,95	195.378,52	7.839.029,47
			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	17.377.937,75	1.461.681,22	18.839.618,97	24.212.612,05	320.831,72	24.533.443,77
			2018	13.820.133,69	0,00	13.820.133,69			
			2019	13.718.233,41	0,00	13.718.233,41			

4/7

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere
data: 08-11-2017 n.protocollo: 13
Rif delibera Delib.Cons. del 08-11-2017 n. 39

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI In aumento	VARIAZIONI In diminuzione	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
MISSIONE 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Programma 8	Statistica e sistemi informativi					
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	841,80	0,00	0,00	841,80
		previsione di competenza	28.998,00	30.000,00	0,00	58.998,00
		previsione di cassa	29.839,80	30.000,00	0,00	59.839,80
	Totale programma	residui presunti	98.666,12	0,00	0,00	98.666,12
		previsione di competenza	285.762,42	30.000,00	0,00	315.762,42
		previsione di cassa	384.428,54	30.000,00	0,00	414.428,54
Programma 9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	38.451,40	0,00	0,00	38.451,40
		previsione di competenza	103.473,00	8.000,00	0,00	111.473,00
		previsione di cassa	141.924,40	8.000,00	0,00	149.924,40
	Totale programma	residui presunti	38.451,40	0,00	0,00	38.451,40
		previsione di competenza	103.473,00	8.000,00	0,00	111.473,00
		previsione di cassa	141.924,40	8.000,00	0,00	149.924,40
Programma 10	Risorse umane					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	69.818,23	0,00	0,00	69.818,23
		previsione di competenza	590.306,16	1.000,00	0,00	591.306,16
		previsione di cassa	660.124,39	1.000,00	0,00	661.124,39
	Totale programma	residui presunti	69.818,23	0,00	0,00	69.818,23
		previsione di competenza	590.306,16	1.000,00	0,00	591.306,16
		previsione di cassa	660.124,39	1.000,00	0,00	661.124,39
	TOTALE MISSIONE	residui presunti	293.402,57	0,00	0,00	293.402,57
		previsione di competenza	1.706.311,26	39.000,00	0,00	1.745.311,26
		previsione di cassa	1.999.713,83	39.000,00	0,00	2.038.713,83
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza					
Programma 1	Polizia locale e amministrativa					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	557.948,01	0,00	0,00	557.948,01
		previsione di competenza	2.247.199,36	63.285,11	0,00	2.310.484,47
		previsione di cassa	2.805.147,37	7.800,00	0,00	2.812.947,37
	Totale programma	residui presunti	557.948,01	0,00	0,00	557.948,01
		previsione di competenza	2.519.050,81	63.285,11	0,00	2.582.335,92
		previsione di cassa	3.076.998,82	7.800,00	0,00	3.084.798,82

5/7

		TOTALE MISSIONE	residui presunti	557.948,01	0,00	0,00	557.948,01
			previsione di competenza	2.519.050,81	63.285,11	0,00	2.582.335,92
			previsione di cassa	3.076.998,82	7.800,00	0,00	3.084.798,82
MISSIONE 4		Istruzione e diritto allo studio					
Programma 6		Servizi ausiliari all'istruzione					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	51.160,00	0,00	0,00	51.160,00
			previsione di competenza	387.952,16	107.192,08	0,00	495.144,24
			previsione di cassa	439.112,16	26.221,08	0,00	465.333,24
		Totale programma	residui presunti	51.160,00	0,00	0,00	51.160,00
			previsione di competenza	387.952,16	107.192,08	0,00	495.144,24
			previsione di cassa	439.112,16	26.221,08	0,00	465.333,24
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	101.160,00	0,00	0,00	101.160,00
			previsione di competenza	387.952,16	107.192,08	0,00	495.144,24
			previsione di cassa	489.112,16	26.221,08	0,00	515.333,24
MISSIONE 6		Politiche giovanili, sport e tempo libero					
Programma 1		Sport e tempo libero					
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	485.000,00	0,00	485.000,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale programma	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	13.250,00	485.000,00	0,00	498.250,00
			previsione di cassa	13.250,00	0,00	0,00	13.250,00
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	2.395,00	0,00	0,00	2.395,00
			previsione di competenza	28.450,00	485.000,00	0,00	513.450,00
			previsione di cassa	30.845,00	0,00	0,00	30.845,00
MISSIONE 7		Turismo					
Programma 1		Sviluppo e la valorizzazione del turismo					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	92.063,60	0,00	0,00	92.063,60
			previsione di competenza	627.593,05	1.500,00	0,00	629.093,05
			previsione di cassa	719.656,65	1.500,00	0,00	721.156,65
		Totale programma	residui presunti	92.063,60	0,00	0,00	92.063,60
			previsione di competenza	627.593,05	1.500,00	0,00	629.093,05
			previsione di cassa	719.656,65	1.500,00	0,00	721.156,65
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	92.063,60	0,00	0,00	92.063,60
			previsione di competenza	627.593,05	1.500,00	0,00	629.093,05
			previsione di cassa	719.656,65	1.500,00	0,00	721.156,65
MISSIONE 8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Programma 1		Urbanistica e assetto del territorio					
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00
			previsione di cassa	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00
		Totale programma	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	432.506,00	250.000,00	0,00	682.506,00
			previsione di cassa	432.506,00	250.000,00	0,00	682.506,00
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	432.506,00	250.000,00	0,00	682.506,00
			previsione di cassa	432.506,00	250.000,00	0,00	682.506,00

MISSIONE 9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma	1	Difesa del suolo					
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	6.312,02	0,00	0,00	6.312,02
			previsione di competenza	1.489.649,75	154.000,00	0,00	1.643.649,75
			previsione di cassa	1.495.961,77	0,00	0,00	1.495.961,77
		Totale programma	residui presunti	494.266,29	0,00	0,00	494.266,29
			previsione di competenza	2.123.164,58	154.000,00	0,00	2.277.164,58
			previsione di cassa	2.617.430,87	0,00	0,00	2.617.430,87
Programma	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	653.907,81	4.441,00	0,00	658.348,81
			previsione di cassa	949.113,74	4.441,00	0,00	953.554,74
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	26.256,22	0,00	0,00	26.256,22
			previsione di competenza	1.139.738,84	41.378,52	0,00	1.181.117,36
			previsione di cassa	1.165.995,06	0,00	0,00	1.165.995,06
		Totale programma	residui presunti	321.462,15	0,00	0,00	321.462,15
			previsione di competenza	1.793.646,65	45.819,52	0,00	1.839.466,17
			previsione di cassa	2.115.108,80	4.441,00	0,00	2.119.549,80
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	830.779,55	0,00	0,00	830.779,55
			previsione di competenza	3.972.439,23	199.819,52	0,00	4.172.258,75
			previsione di cassa	4.803.218,78	4.441,00	0,00	4.807.659,78
MISSIONE 10		Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma	5	Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	388.247,93	0,00	0,00	388.247,93
			previsione di competenza	1.805.363,25	250.000,00	0,00	2.055.363,25
			previsione di cassa	2.193.611,18	25.000,00	0,00	2.218.611,18
		Totale programma	residui presunti	388.247,93	0,00	0,00	388.247,93
			previsione di competenza	1.814.244,85	250.000,00	0,00	2.064.244,85
			previsione di cassa	2.202.492,78	25.000,00	0,00	2.227.492,78
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	560.759,02	0,00	0,00	560.759,02
			previsione di competenza	1.901.008,32	250.000,00	0,00	2.151.008,32
			previsione di cassa	2.461.767,34	25.000,00	0,00	2.486.767,34
MISSIONE 11		Soccorso civile					
Programma	1	Sistema di protezione civile					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	32.082,52	0,00	0,00	32.082,52
			previsione di competenza	134.596,56	3.500,00	0,00	138.096,56
			previsione di cassa	166.679,08	3.500,00	0,00	170.179,08
		Totale programma	residui presunti	32.082,52	0,00	0,00	32.082,52
			previsione di competenza	135.796,56	3.500,00	0,00	139.296,56
			previsione di cassa	167.879,08	3.500,00	0,00	171.379,08
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	32.082,52	0,00	0,00	32.082,52
			previsione di competenza	135.796,56	3.500,00	0,00	139.296,56
			previsione di cassa	167.879,08	3.500,00	0,00	171.379,08
MISSIONE 14		Sviluppo economico e competitività					
Programma	3	Ricerca e innovazione					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	6.602,50	0,00	0,00	6.602,50
			previsione di competenza	14.180,00	600,00	0,00	14.780,00

6/7

			previsione di cassa	20.782,50	600,00	0,00	21.382,50
Titolo	2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
			previsione di cassa	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
		Totale programma	residui presunti	6.602,50	0,00	0,00	6.602,50
			previsione di competenza	14.180,00	20.600,00	0,00	34.780,00
			previsione di cassa	20.782,50	20.600,00	0,00	41.382,50
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	22.274,50	0,00	0,00	22.274,50
			previsione di competenza	168.556,91	20.600,00	0,00	189.156,91
			previsione di cassa	190.831,41	20.600,00	0,00	211.431,41
MISSIONE 16		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
Programma 1		Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare					
Titolo	1	Spese correnti	residui presunti	27.755,82	0,00	0,00	27.755,82
			previsione di competenza	19.250,00	41.784,51	0,00	61.034,51
			previsione di cassa	47.005,82	0,00	0,00	47.005,82
		Totale programma	residui presunti	59.847,42	0,00	0,00	59.847,42
			previsione di competenza	193.827,30	41.784,51	0,00	235.611,81
			previsione di cassa	253.674,72	0,00	0,00	253.674,72
		TOTALE MISSIONE	residui presunti	59.847,42	0,00	0,00	59.847,42
			previsione di competenza	193.827,30	41.784,51	0,00	235.611,81
			previsione di cassa	253.674,72	0,00	0,00	253.674,72
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA			**residui presunti**	**3.940.475,59**	**0,00**	**0,00**	**3.940.475,59**
			previsione di competenza	**17.377.937,75**	**1.461.681,22**	**0,00**	**18.839.618,97**
			previsione di cassa	**21.318.413,34**	**378.062,08**	**0,00**	**21.696.475,42**
TOTALE GENERALE DELLE USCITE			**residui presunti**	**3.940.475,59**	**0,00**	**0,00**	**3.940.475,59**
			previsione di competenza	**17.377.937,75**	**1.461.681,22**	**0,00**	**18.839.618,97**
			previsione di cassa	**21.318.413,34**	**378.062,08**	**0,00**	**21.696.475,42**

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI In aumento	VARIAZIONI In diminuzione	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	previsione di competenza	2.726.292,93	1.140.849,50	0,00	3.867.142,43
TITOLO 1		**Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa**					
Tipologia	101	Imposte, tasse e proventi assimilati	residui presunti	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
			previsione di competenza	290.000,00	5.000,00	0,00	295.000,00
			previsione di cassa	310.000,00	5.000,00	0,00	315.000,00
		TOTALE TITOLO	residui presunti	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
			previsione di competenza	290.000,00	5.000,00	0,00	295.000,00
			previsione di cassa	310.000,00	5.000,00	0,00	315.000,00
TITOLO 2		**Trasferimenti correnti**					
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	residui presunti	3.846.343,17	0,00	0,00	3.846.343,17
			previsione di competenza	7.221.468,26	120.453,20	0,00	7.341.921,46
			previsione di cassa	11.067.811,43	120.453,20	0,00	11.188.264,63
		TOTALE TITOLO	residui presunti	3.846.343,17	0,00	0,00	3.846.343,17
			previsione di competenza	7.246.818,26	120.453,20	0,00	7.367.271,46
			previsione di cassa	11.093.161,43	120.453,20	0,00	11.213.614,63
TITOLO 4		**Entrate in conto capitale**					
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	residui presunti	5.404.681,08	0,00	0,00	5.404.681,08
			previsione di competenza	2.170.816,50	195.378,52	0,00	2.366.195,02
			previsione di cassa	7.575.497,58	195.378,52	0,00	7.770.876,10
		TOTALE TITOLO	residui presunti	5.437.913,14	0,00	0,00	5.437.913,14
			previsione di competenza	2.205.737,81	195.378,52	0,00	2.401.116,33
			previsione di cassa	7.643.650,95	195.378,52	0,00	7.839.029,47
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA			**residui presunti**	**10.285.952,81**	**0,00**	**0,00**	**10.285.952,81**
			previsione di competenza	**17.377.937,75**	**1.461.681,22**	**0,00**	**18.839.618,97**
			previsione di cassa	**24.212.612,05**	**320.831,72**	**0,00**	**24.533.443,77**
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			**residui presunti**	**10.285.952,81**	**0,00**	**0,00**	**10.285.952,81**
			previsione di competenza	**17.377.937,75**	**1.461.681,22**	**0,00**	**18.839.618,97**
			previsione di cassa	**24.212.612,05**	**320.831,72**	**0,00**	**24.533.443,77**

ALL. B

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Via P. Togliatti n. 45
Borgo San Lorenzo

IL REVISORE UNICO

nione Montana dei Comuni del Mugello
rotocollo in Arrivo
°0017657 del 06-11-2017
ategoria 2 Classe 5

PARERE N. 2/2017

Oggetto:

PARERE SULLA PROPOSTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 - VARIAZIONE EX ART.175 COMMI 1-2-3 T.U. n.267/00

Il revisore unico rag. Achille Marini;

Visti:

- l'art. 239 del D. Lgs n. 267/2000 (Testo Unico degli Enti Locali, in materia di funzioni dell'organo di revisione;
- visto il Bilancio di Previsione 2017/2019
- visti gli allegati prospetti al Bilancio di Previsione;
- sentito il parere tecnico contabile espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario;
- visti lo Statuto ed il regolamento di contabilità dell'Ente vigenti;

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.

Verifica degli equilibri.

1. **Verifica del pareggio finanziario e dei servizi conto terzi**

La variazione al bilancio di previsione rispetta, quindi non modifica, il principio del pareggio finanziario (art. 162, comma 5 e 6 capo 1 del TUEL) e dell'equivalenza fra entrate e spese per servizi per conto terzi (art. 168 del TUEL) e rispetta anche i dettami dell'art. 175 commi n. 6 e 7.

2. **Verifica della coerenza interna**

Il Revisore ritiene che le variazioni al bilancio di previsione, così come indicato nella modulistica contabile, consegnata al revisore, non producano mutazioni previsionali significative in merito alla coerenza con gli strumenti di programmazione di mandato.

3. **Verifica della coerenza esterna**

Il Revisore rileva la coerenza esterna nel rispetto del saldo di finanza pubblica.

Verifica dell'attendibilità e congruità delle previsioni per l'esercizio 2017

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

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

A) parte corrente

- all'incremento della voce stanziata in entrata quale contributo regionale sull'O.A.L. (€ 5.261,12);
- all'inserimento di una posta in entrata quale rimborso da parte del concessionario di vecchi ruoli di bonifica (€ 5.000,00);
- 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 contribuzione regionale sul PEZ 2017/2018 cui corrisponde identica voce in uscita (€ 107.192,08);
- all'applicazione di parte dell'avanzo vincolato 2016 (€ 50.584,51) destinato ad oneri di patrocinio legale per € 41.784,51 nonché alla previdenza complementare degli agenti di polizia municipale per € 8.800,00;
- all'applicazione di parte dell'avanzo accantonato 2016 (€ 2.500,00) destinato a conciliazione su una causa di lavoro;

B) parte in c/capitale

- allo stanziamento di una posta in uscita prevista per manutenzioni straordinarie sull'immobile di Pianvallico (€ 20.000,00);
- all'incremento della posta in uscita per lavori di bonifica, cui corrisponde identica posta in entrata a titolo di rimborso da parte del Consorzio (€ 154.000,00);
- all'incremento della posta in uscita per lavori sul patrimonio agricolo forestale, cui corrisponde identica posta in entrata quale trasferimento della Regione sui fondi PSR (€ 41.378,52);
- allo stanziamento di contributi straordinari destinati ai Comuni per € 985.000,00) finalizzati ad interventi nel campo degli impianti sportivi (€ 485.000,00), di viabilità (€ 250.000,00) e di riqualificazione urbana (€ 250.000,00);
- allo stanziamento di € 30.000,00 per acquisto hardware da destinare ai Comuni;

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 un'ulteriore parte della quota libera dell'avanzo di amministrazione 2016 per € 1.087.764,99;

ATTESO che detta somma per € 52.764,99 è a copertura di spese di parte corrente non ripetitive (tra cui conciliazione su una causa di lavoro, promozione turistica tramite acquisto libri, accantonamento quote ex art.142 CdS, interventi protezione civile etc..) mentre per € 1.035.000,00 è a copertura di

spese in c/capitale (€ 985.000,00 per interventi straordinari comunali, € 30.000,00 per acquisto hardware per i Comuni e € 20.000,00 per manutenzioni straordinarie all'immobile di Pianvallico);

DATO ATTO che l'avanzo di amministrazione 2016, dopo la suddetta applicazione, residua per € 6.597.699,29 così articolato: € 1.615.179,40 quota accantonata, € 4.494.822,45 quota vincolata ed infine € 487.697,44 quota libera;

- 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 di Giunta Comunale 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 anche dai prospetti allegati.

IL REVISORE UNICO
ACHILLE MARINI

Borgo San Lorenzo, 03 novembre 2017