

C O P I A

DELIBERAZIONE di CONSIGLIO
n. 48 del 30-11-17

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 trenta del mese di novembre alle ore 15:00, nell'apposita sala riunioni della Unione Montana dei Comuni del Mugello, previo avviso, si è riunito il consiglio in sessione Ordinaria in Seconda convocazione, seduta Pubblica.
Dei sigg.ri Componenti il Consiglio assegnati a questa Unione Montana ed in carica:

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

SCRUTATORI i sigg.ri: Masini Claudia.

SCRUTATORI i sigg.ri: Ballini Michele.

IL CONSIGLIO

DATO ATTO che alle ore 18:50 esce il Consigliere Margheri Luca, i presenti sono ora n. 15;

ESAMINATA la proposta n. 47 del Responsabile del Servizio Affari Generali, Dott. Emanuele Cosmi, 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. Emanuele Cosmi, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, del D. LGS. n. 267/2000;

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

UDITI gli interventi dei Consiglieri:

- Consigliere Carpini Enrico, il quale mette in rilievo la situazione Pianvallico e chiede di dotare di risorse l'Ufficio PAF per portare avanti le attività ordinarie;
- Sindaco Ignesti Federico, il quale risponde;

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. 15;
ASTENUTI N. 1 (Bassetti);
VOTANTI N. 14;
CON VOTI:
FAVOREVOLI N. 10;
CONTRARI N. 4 (Masini, Carpini, Bertini e Bedeschi);

DELIBERA

1. DI APPROVARE la proposta n. 47 del Responsabile del Servizio Affari Generali, Dott. Emanuele Cosmi, avente ad oggetto "Bilancio di previsione 2017/2019 – Variazione ex art. 175, commi 1-2-3 T.U. n. 2367/00" 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. 15;
ASTENUTI N. 1 (Bassetti);
VOTANTI N. 14;
CON VOTI:
FAVOREVOLI N. 10;
CONTRARI N. 4 (Masini, Carpini, Bertini e Bedeschi);

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.20 del 31/10/2017 in merito al conferimento, al sottoscritto, della direzione del Servizio Affari Generali dell'Ente cui fa capo l'Ufficio Ragioneria e Affari Istituzionali fino al 31/12/2017;

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;
 - deliberazione di Consiglio n.39 dell' 8/11/2017 ex art.175 commi 1-2-3 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, n.35 del 27/09/2017 e n.39 dell'08/11/2017 si è provveduto ad applicare al bilancio 2017-2019 una parte dell'avanzo di amministrazione 2016 per un totale di € 3.867.142,43 con il seguente dettaglio: € 968.084,40 quota vincolata, € 2.500,00 quota accantonata, € 949.792,94 per investimenti e €

1.946.765,09 quota libera;

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

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

A) parte corrente

- all'inserimento di fondi straordinari – in entrata ed uscita – riconosciuti dalla Città metropolitana di Firenze per l'inclusione di studenti disabili (€ 80.000,00);
- all'incremento in entrata dell'imposta di soggiorno cui corrisponde identica posta in uscita destinata per il 20% ai Comuni e per il rimanente 80% ad interventi concordati nel settore turistico (€ 80.000,00);
- alla revisione in aumento della contribuzione regionale riconosciuta sul PAF per il servizio antincendio cui corrisponde identica voce in uscita (€ 31.715,00);
- alla riduzione del contributo ordinario regionale (€ 68.225,87) assegnato per la gestione delle funzioni delegate ex art.94 LR 68/2011 (il cosiddetto “fondo unico”);
- allo storno integrale del contributo statale previsto in materia di statistica (€ 5.000,00);
- allo storno in entrata della contribuzione comunale (€ 20.000,00) finalizzata ad interventi per la montagna con storno altresì in uscita delle medesime risorse unitamente a quelle dell'unione (€ 40.000,00);
- all'accertamento di economie sui capitoli degli stipendi per mancate assunzioni (70.100,00);

B) parte in c/capitale

- allo spostamento dall'annualità 2017 all'annualità 2018 delle risorse regionali previste in entrata ed in uscita per la progettazione preliminare della variante alla SR 65 in loc. Cafaggiolo (€ 100.000,00);
- allo spostamento dall'annualità 2017 all'annualità 2018 delle risorse regionali previste in entrata ed in uscita a cofinanziamento del piano strutturale intercomunale associato (€ 114.756,00);
- allo spostamento dall'annualità 2017 all'annualità 2018 delle risorse regionali previste in entrata ed in uscita per interventi straordinari sul patrimonio agricolo forestale (€ 156.020,00);
- all'inserimento del credito vantato dall'Unione nei confronti della Pianvallico srl per risorse a suo tempo anticipate sui fondi per interventi compensativi Variante di Valico con contestuale prudentiale creazione in uscita di un fondo crediti dubbia esigibilità di pari importo (€ 935.326,99);
- alla modulazione in riduzione delle risorse regionali previste, in entrata ed in uscita, sul sistema bibliotecario (€ 15.000,00);
- al finanziamento di vari interventi sul patrimonio agricolo forestale, di cui € 49.127,19 dichiarati di somma urgenza (tot € 344.127,19);

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 € 338.088,58 che va a copertura di spese in c/capitale per interventi sul patrimonio agricolo forestale (parte dei € 344.127,19 di cui al paragrafo precedente);

DATO ATTO che l'avanzo di amministrazione 2016, dopo la suddetta applicazione, residua per € 6.259.610,71 così articolato: € 1.615.179,40 quota accantonata, € 4.494.822,45 quota

vincolata ed infine € 149.608,86 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 annualità 2017 (competenza e cassa) nonché sull'annualità 2018, 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 Eseguita, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, quarto comma del D.L.vo 267/00.

Il Dirigente
Dr. Emanuele Cosmi

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
N. 48 DEL 30-11-17

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, 20-11-17

Il Responsabile
F.to Cosmi Emanuele

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, 20-11-17

Il Responsabile
F.to Cosmi Emanuele

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente
F.to Omoboni Paolo

Il SEGRETARIO
F.to Cosmi Emanuele

=====

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio di questo ente N. Registro 1639 per quindici (15) giorni consecutivi dal 07-12-17 al 22-12-17 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, 19-12-17

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

VARIAZIONE NUMERO 14 DEL 30-11-2017

Descrizione

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

ATTO n. **48** Tipo **2 Delib.Cons.** del **30-11-2017**

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	3.867.142,43	338.088,58	0,00	4.205.231,01
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	295.000,00	80.000,00	0,00	375.000,00
	2018	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	2019	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	Cassa	315.000,00	80.000,00	0,00	395.000,00
Titolo 2 "Trasferimenti correnti"	2017	7.367.271,46	111.835,00	210.673,87	7.268.432,59
	2018	6.666.135,70	114.756,00	0,00	6.780.891,70
	2019	6.717.473,35	0,00	0,00	6.717.473,35
	Cassa	11.213.614,63	111.835,00	210.673,87	11.114.775,76
Titolo 3 "Entrate extratributarie"	2017	1.421.403,17	0,00	304,52	1.421.098,65
	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	304,52	2.020.273,94
Titolo 4 "Entrate in conto capitale"	2017	2.401.116,33	0,00	271.020,00	2.130.096,33
	2018	2.759.200,00	267.020,00	0,00	3.026.220,00
	2019	2.670.916,00	0,00	0,00	2.670.916,00
	Cassa	7.839.029,47	0,00	271.020,00	7.568.009,47
Titolo 5 "Entrate da riduzione di attività finanziarie"	2017	0,00	935.690,99	0,00	935.690,99
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	200.364,00	0,00	200.364,00
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	18.839.618,97	1.465.614,57	481.998,39	19.823.235,15
	2018	13.820.133,69	381.776,00	0,00	14.201.909,69
	2019	13.718.233,41	0,00	0,00	13.718.233,41
	Cassa	24.533.443,77	392.199,00	481.998,39	24.443.644,38

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	9.752.265,37	198.738,00	225.556,00	9.725.447,37
	2018	8.072.118,77	114.756,00	0,00	8.186.874,77
	2019	8.122.494,39	0,00	0,00	8.122.494,39
	Cassa	11.635.868,10	198.738,00	225.556,00	11.609.050,10
Titolo 2 "Spese in conto capitale"	2017	6.307.636,65	1.281.454,18	271.020,00	7.318.070,83
	2018	2.964.511,27	267.020,00	0,00	3.231.531,27
	2019	2.876.227,27	0,00	0,00	2.876.227,27
	Cassa	6.077.858,92	151.127,19	271.020,00	5.957.966,11
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	18.839.618,97	1.480.192,18	496.576,00	19.823.235,15
	2018	13.820.133,69	381.776,00	0,00	14.201.909,69
	2019	13.718.233,41	0,00	0,00	13.718.233,41
	Cassa	21.696.475,42	349.865,19	496.576,00	21.549.764,61

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato delibera di variazione del bilancio **Variazione n.: 14 del: 30-11-2017** **Riferimento delibera Delib.Cons. del 30-11-2017 n. 48**

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	2017	201.653,39	-6.000,00	195.653,39	202.385,39	-6.000,00	196.385,39
			2018	190.635,17	0,00	190.635,17			
			2019	171.554,07	0,00	171.554,07			
		Totale Programma 2	2017	201.653,39	-6.000,00	195.653,39	202.385,39	-6.000,00	196.385,39
			2018	190.635,17	0,00	190.635,17			
			2019	171.554,07	0,00	171.554,07			
Programma	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
Titolo	1	Spese correnti	2017	329.707,09	-6.000,00	323.707,09	374.797,50	-6.000,00	368.797,50
			2018	313.237,87	0,00	313.237,87			
			2019	313.237,87	0,00	313.237,87			
		Totale Programma 3	2017	330.707,09	-6.000,00	324.707,09	375.797,50	-6.000,00	369.797,50
			2018	314.237,87	0,00	314.237,87			
			2019	314.237,87	0,00	314.237,87			
Programma	11	Altri servizi generali							
Titolo	1	Spese correnti	2017	62.347,20	-40.000,00	22.347,20	62.347,20	-40.000,00	22.347,20
			2018	6.100,00	0,00	6.100,00			
			2019	6.100,00	0,00	6.100,00			
		Totale Programma 11	2017	62.347,20	-40.000,00	22.347,20	62.347,20	-40.000,00	22.347,20
			2018	6.100,00	0,00	6.100,00			
			2019	6.100,00	0,00	6.100,00			
		TOTALE MISSIONE 1	2017	1.745.311,26	-52.000,00	1.693.311,26	2.038.713,83	-52.000,00	1.986.713,83
			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	2.310.484,47	-47.500,00	2.262.984,47	2.812.947,37	-47.500,00	2.765.447,37
			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	2.582.335,92	-47.500,00	2.534.835,92	3.084.798,82	-47.500,00	3.037.298,82
			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	2.582.335,92	-47.500,00	2.534.835,92	3.084.798,82	-47.500,00	3.037.298,82
			2018	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 14 del: 30-11-2017
Riferimento delibera Delib.Cons. del 30-11-2017 n. 48

			COMPETENZA			CASSA		
UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	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	2.326.398,08	0,00	2.326.398,08			
Missione	4 Istruzione e diritto allo studio							
Programma	6 Servizi ausiliari all'istruzione							
Titolo	1 Spese correnti	2017	495.144,24	79.500,00	574.644,24	465.333,24	79.500,00	544.833,24
		2018	273.608,06	0,00	273.608,06			
		2019	273.608,06	0,00	273.608,06			
	Totale Programma 6	2017	495.144,24	79.500,00	574.644,24	465.333,24	79.500,00	544.833,24
		2018	273.608,06	0,00	273.608,06			
		2019	273.608,06	0,00	273.608,06			
	TOTALE MISSIONE 4	2017	495.144,24	79.500,00	574.644,24	515.333,24	79.500,00	594.833,24
		2018	273.608,06	0,00	273.608,06			
		2019	273.608,06	0,00	273.608,06			
Missione	5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
Programma	2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale							
Titolo	1 Spese correnti	2017	169.398,58	500,00	169.898,58	215.054,91	500,00	215.554,91
		2018	150.867,99	0,00	150.867,99			
		2019	150.774,94	0,00	150.774,94			
Titolo	2 Spese in conto capitale	2017	54.729,54	-15.000,00	39.729,54	125.240,43	-15.000,00	110.240,43
		2018	30.000,00	0,00	30.000,00			
		2019	30.000,00	0,00	30.000,00			
	Totale Programma 2	2017	224.128,12	-14.500,00	209.628,12	340.295,34	-14.500,00	325.795,34
		2018	180.867,99	0,00	180.867,99			
		2019	180.774,94	0,00	180.774,94			
	TOTALE MISSIONE 5	2017	224.128,12	-14.500,00	209.628,12	340.295,34	-14.500,00	325.795,34
		2018	180.867,99	0,00	180.867,99			
		2019	180.774,94	0,00	180.774,94			
Missione	7 Turismo							
Programma	1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo							
Titolo	1 Spese correnti	2017	629.093,05	78.000,00	707.093,05	721.156,65	78.000,00	799.156,65
		2018	424.018,05	0,00	424.018,05			
		2019	424.018,05	0,00	424.018,05			
	Totale Programma 1	2017	629.093,05	78.000,00	707.093,05	721.156,65	78.000,00	799.156,65
		2018	424.018,05	0,00	424.018,05			
		2019	424.018,05	0,00	424.018,05			
	TOTALE MISSIONE 7	2017	629.093,05	78.000,00	707.093,05	721.156,65	78.000,00	799.156,65
		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							

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

**Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 14 del: 30-11-2017
Riferimento delibera Delib.Cons. del 30-11-2017 n. 48**

			COMPETENZA			CASSA		
UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	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 1 Urbanistica e assetto del territorio								
Titolo 1	Spese correnti	2017	432.506,00	-114.756,00	317.750,00	432.506,00	-114.756,00	317.750,00
		2018	50.000,00	114.756,00	164.756,00			
		2019	117.494,00	0,00	117.494,00			
Totale Programma 1		2017	682.506,00	-114.756,00	567.750,00	682.506,00	-114.756,00	567.750,00
		2018	50.000,00	114.756,00	164.756,00			
		2019	117.494,00	0,00	117.494,00			
TOTALE MISSIONE 8		2017	682.506,00	-114.756,00	567.750,00	682.506,00	-114.756,00	567.750,00
		2018	50.000,00	114.756,00	164.756,00			
		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 1	Spese correnti	2017	633.514,83	-500,00	633.014,83	1.121.469,10	-500,00	1.120.969,10
		2018	284.818,67	0,00	284.818,67			
		2019	283.963,75	0,00	283.963,75			
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	1.643.649,75	0,00	1.643.649,75	1.495.961,77	0,00	1.495.961,77
		2018	1.899.200,00	11.000,00	1.910.200,00			
		2019	1.753.800,00	0,00	1.753.800,00			
Totale Programma 1		2017	2.277.164,58	-500,00	2.276.664,58	2.617.430,87	-500,00	2.616.930,87
		2018	2.184.018,67	11.000,00	2.195.018,67			
		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	658.348,81	23.515,00	681.863,81	953.554,74	23.515,00	977.069,74
		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	1.181.117,36	188.107,19	1.369.224,55	1.165.995,06	-6.892,81	1.159.102,25
		2018	880.000,00	156.020,00	1.036.020,00			
		2019	937.116,00	0,00	937.116,00			
Totale Programma 5		2017	1.839.466,17	211.622,19	2.051.088,36	2.119.549,80	16.622,19	2.136.171,99
		2018	1.449.093,64	156.020,00	1.605.113,64			
		2019	1.544.209,64	0,00	1.544.209,64			
TOTALE MISSIONE 9		2017	4.172.258,75	211.122,19	4.383.380,94	4.807.659,78	16.122,19	4.823.781,97
		2018	3.688.740,31	167.020,00	3.855.760,31			
		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	2.055.363,25	-100.000,00	1.955.363,25	2.218.611,18	-100.000,00	2.118.611,18

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

**Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 14 del: 30-11-2017
Riferimento delibera Delib.Cons. del 30-11-2017 n. 48**

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
		2018	0,00	100.000,00	100.000,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 5	2017	2.064.244,85	-100.000,00	1.964.244,85	2.227.492,78	-100.000,00	2.127.492,78
		2018	0,00	100.000,00	100.000,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE MISSIONE 10	2017	2.151.008,32	-100.000,00	2.051.008,32	2.486.767,34	-100.000,00	2.386.767,34
		2018	0,00	100.000,00	100.000,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
Missione 11	Soccorso civile							
Programma 1	Sistema di protezione civile							
Titolo 1	Spese correnti	2017	138.096,56	0,00	138.096,56	170.179,08	0,00	170.179,08
		2018	134.596,56	0,00	134.596,56			
		2019	134.596,56	0,00	134.596,56			
	Totale Programma 1	2017	139.296,56	0,00	139.296,56	171.379,08	0,00	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	139.296,56	0,00	139.296,56	171.379,08	0,00	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 2	Spese in conto capitale	2017	20.000,00	2.000,00	22.000,00	20.000,00	2.000,00	22.000,00
		2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 3	2017	34.780,00	2.000,00	36.780,00	41.382,50	2.000,00	43.382,50
		2018	7.180,00	0,00	7.180,00			
		2019	7.180,00	0,00	7.180,00			
Programma 4	Reti e altri servizi di pubblica utilità							
Titolo 1	Spese correnti	2017	129.376,91	2.100,00	131.476,91	132.548,91	2.100,00	134.648,91
		2018	110.245,66	0,00	110.245,66			
		2019	112.997,23	0,00	112.997,23			
	Totale Programma 4	2017	129.376,91	2.100,00	131.476,91	132.548,91	2.100,00	134.648,91
		2018	110.245,66	0,00	110.245,66			
		2019	112.997,23	0,00	112.997,23			
	TOTALE MISSIONE 14	2017	189.156,91	4.100,00	193.256,91	211.431,41	4.100,00	215.531,41
		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							

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 14 del: 30-11-2017
Riferimento delibera Delib.Cons. del 30-11-2017 n. 48

			COMPETENZA			CASSA		
UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	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 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare								
Titolo 1	Spese correnti	2017	61.034,51	4.323,00	65.357,51	47.005,82	4.323,00	51.328,82
		2018	13.250,00	0,00	13.250,00			
		2019	13.250,00	0,00	13.250,00			
Totale Programma 1		2017	235.611,81	4.323,00	239.934,81	253.674,72	4.323,00	257.997,72
		2018	18.250,00	0,00	18.250,00			
		2019	18.250,00	0,00	18.250,00			
TOTALE MISSIONE 16		2017	235.611,81	4.323,00	239.934,81	253.674,72	4.323,00	257.997,72
		2018	18.250,00	0,00	18.250,00			
		2019	18.250,00	0,00	18.250,00			
Missione 20 Fondi e accantonamenti								
Programma 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità								
Titolo 2	Spese in conto capitale	2017	0,00	935.326,99	935.326,99	0,00	0,00	0,00
		2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
Totale Programma 2		2017	434.250,00	935.326,99	1.369.576,99	434.250,00	0,00	434.250,00
		2018	434.250,00	0,00	434.250,00			
		2019	434.250,00	0,00	434.250,00			
TOTALE MISSIONE 20		2017	497.124,00	935.326,99	1.432.450,99	497.124,00	0,00	497.124,00
		2018	588.074,00	0,00	588.074,00			
		2019	588.074,00	0,00	588.074,00			
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		2017	18.839.618,97	983.616,18	19.823.235,15	21.696.475,42	-146.710,81	21.549.764,61
		2018	13.820.133,69	381.776,00	14.201.909,69			
		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.: 14 del: 30-11-2017
Riferimento delibera Delib.Cons. del 30-11-2017 n. 48

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto

ENTRATE

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			2017	3.867.142,43	338.088,58	4.205.231,01			
TITOLO	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
Tipologia	101	Imposte, tasse e proventi assimilati	2017	295.000,00	80.000,00	375.000,00	315.000,00	80.000,00	395.000,00
			2018	300.000,00	0,00	300.000,00			
			2019	300.000,00	0,00	300.000,00			
TOTALE TITOLO		1	2017	295.000,00	80.000,00	375.000,00	315.000,00	80.000,00	395.000,00
			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	7.341.921,46	-98.838,87	7.243.082,59	11.188.264,63	-98.838,87	11.089.425,76
			2018	6.651.135,70	114.756,00	6.765.891,70			
			2019	6.702.473,35	0,00	6.702.473,35			
TOTALE TITOLO		2	2017	7.367.271,46	-98.838,87	7.268.432,59	11.213.614,63	-98.838,87	11.114.775,76
			2018	6.666.135,70	114.756,00	6.780.891,70			
			2019	6.717.473,35	0,00	6.717.473,35			
TITOLO	3	Entrate extratributarie							
Tipologia	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2017	307.100,00	-204,52	306.895,48	356.276,17	-204,52	356.071,65
			2018	273.000,00	0,00	273.000,00			
			2019	273.000,00	0,00	273.000,00			
Tipologia	300	Interessi attivi	2017	100,00	-100,00	0,00	102,29	-100,00	2,29
			2018	100,00	0,00	100,00			
			2019	100,00	0,00	100,00			
TOTALE TITOLO		3	2017	1.421.403,17	-304,52	1.421.098,65	2.020.578,46	-304,52	2.020.273,94
			2018	1.329.097,99	0,00	1.329.097,99			
			2019	1.329.144,06	0,00	1.329.144,06			
TITOLO	4	Entrate in conto capitale							
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	2017	2.366.195,02	-256.020,00	2.110.175,02	7.770.876,10	-256.020,00	7.514.856,10
			2018	2.729.200,00	256.020,00	2.985.220,00			
			2019	2.640.916,00	0,00	2.640.916,00			
Tipologia	300	Altri trasferimenti in conto capitale	2017	30.000,00	-15.000,00	15.000,00	63.232,06	-15.000,00	48.232,06
			2018	30.000,00	0,00	30.000,00			
			2019	30.000,00	0,00	30.000,00			
Tipologia	400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2018	0,00	11.000,00	11.000,00			
			2019	0,00	0,00	0,00			
TOTALE TITOLO		4	2017	2.401.116,33	-271.020,00	2.130.096,33	7.839.029,47	-271.020,00	7.568.009,47
			2018	2.759.200,00	267.020,00	3.026.220,00			
			2019	2.670.916,00	0,00	2.670.916,00			

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Allegato delibera di variazione del bilancio
Variazione n.: 14 del: 30-11-2017
Riferimento delibera Delib.Cons. del 30-11-2017 n. 48

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 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie							
Tipologia 100	Alienazione di attività finanziarie	2017	0,00	364,00	364,00	0,00	364,00	364,00
		2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
Tipologia 300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	2017	0,00	935.326,99	935.326,99	0,00	200.000,00	200.000,00
		2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
TOTALE TITOLO 5		2017	0,00	935.690,99	935.690,99	0,00	200.364,00	200.364,00
		2018	0,00	0,00	0,00			
		2019	0,00	0,00	0,00			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		2017	18.839.618,97	983.616,18	19.823.235,15	24.533.443,77	-89.799,39	24.443.644,38
		2018	13.820.133,69	381.776,00	14.201.909,69			
		2019	13.718.233,41	0,00	13.718.233,41			

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

data: 30-11-2017 n. protocollo: 14

Rif delibera Consiglio del 30-11-2017 n. 48

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 732,00	0,00	0,00	732,00
		previsione di competenza 201.653,39	0,00	6.000,00	195.653,39
		previsione di cassa 202.385,39	0,00	6.000,00	196.385,39
	Totale programma	residui presunti 732,00	0,00	0,00	732,00
		previsione di competenza 201.653,39	0,00	6.000,00	195.653,39
		previsione di cassa 202.385,39	0,00	6.000,00	196.385,39
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 45.090,41	0,00	0,00	45.090,41
		previsione di competenza 329.707,09	0,00	6.000,00	323.707,09
		previsione di cassa 374.797,50	0,00	6.000,00	368.797,50
	Totale programma	residui presunti 45.090,41	0,00	0,00	45.090,41
		previsione di competenza 330.707,09	0,00	6.000,00	324.707,09
		previsione di cassa 375.797,50	0,00	6.000,00	369.797,50
Programma 11	Altri servizi generali				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti 0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza 62.347,20	0,00	40.000,00	22.347,20
		previsione di cassa 62.347,20	0,00	40.000,00	22.347,20
	Totale programma	residui presunti 0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza 62.347,20	0,00	40.000,00	22.347,20
		previsione di cassa 62.347,20	0,00	40.000,00	22.347,20
	TOTALE MISSIONE	residui presunti 293.402,57	0,00	0,00	293.402,57
		previsione di competenza 1.745.311,26	0,00	52.000,00	1.693.311,26
		previsione di cassa 2.038.713,83	0,00	52.000,00	1.986.713,83
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 2.310.484,47	0,00	47.500,00	2.262.984,47
		previsione di cassa 2.812.947,37	0,00	47.500,00	2.765.447,37
	Totale programma	residui presunti 557.948,01	0,00	0,00	557.948,01

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

				previsione di competenza	2.582.335,92	0,00	47.500,00	2.534.835,92
				previsione di cassa	3.084.798,82	0,00	47.500,00	3.037.298,82
			TOTALE MISSIONE	residui presunti	557.948,01	0,00	0,00	557.948,01
				previsione di competenza	2.582.335,92	0,00	47.500,00	2.534.835,92
				previsione di cassa	3.084.798,82	0,00	47.500,00	3.037.298,82
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	495.144,24	79.500,00	0,00	574.644,24
				previsione di cassa	465.333,24	79.500,00	0,00	544.833,24
			Totale programma	residui presunti	51.160,00	0,00	0,00	51.160,00
				previsione di competenza	495.144,24	79.500,00	0,00	574.644,24
				previsione di cassa	465.333,24	79.500,00	0,00	544.833,24
			TOTALE MISSIONE	residui presunti	101.160,00	0,00	0,00	101.160,00
				previsione di competenza	495.144,24	79.500,00	0,00	574.644,24
				previsione di cassa	515.333,24	79.500,00	0,00	594.833,24
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	45.656,33	0,00	0,00	45.656,33
				previsione di competenza	169.398,58	500,00	0,00	169.898,58
				previsione di cassa	215.054,91	500,00	0,00	215.554,91
Titolo	2		Spese in conto capitale	residui presunti	70.510,89	0,00	0,00	70.510,89
				previsione di competenza	54.729,54	0,00	15.000,00	39.729,54
				previsione di cassa	125.240,43	0,00	15.000,00	110.240,43
			Totale programma	residui presunti	116.167,22	0,00	0,00	116.167,22
				previsione di competenza	224.128,12	0,00	14.500,00	209.628,12
				previsione di cassa	340.295,34	0,00	14.500,00	325.795,34
			TOTALE MISSIONE	residui presunti	116.167,22	0,00	0,00	116.167,22
				previsione di competenza	224.128,12	0,00	14.500,00	209.628,12
				previsione di cassa	340.295,34	0,00	14.500,00	325.795,34
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	629.093,05	78.000,00	0,00	707.093,05
				previsione di cassa	721.156,65	78.000,00	0,00	799.156,65
			Totale programma	residui presunti	92.063,60	0,00	0,00	92.063,60
				previsione di competenza	629.093,05	78.000,00	0,00	707.093,05
				previsione di cassa	721.156,65	78.000,00	0,00	799.156,65
			TOTALE MISSIONE	residui presunti	92.063,60	0,00	0,00	92.063,60
				previsione di competenza	629.093,05	78.000,00	0,00	707.093,05
				previsione di cassa	721.156,65	78.000,00	0,00	799.156,65
MISSIONE	8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Programma	1		Urbanistica e assetto del territorio					
Titolo	1		Spese correnti	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	432.506,00	0,00	114.756,00	317.750,00
				previsione di cassa	432.506,00	0,00	114.756,00	317.750,00

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Totale programma		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	682.506,00	0,00	114.756,00	567.750,00
		previsione di cassa	682.506,00	0,00	114.756,00	567.750,00
TOTALE MISSIONE		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	682.506,00	0,00	114.756,00	567.750,00
		previsione di cassa	682.506,00	0,00	114.756,00	567.750,00
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 1	Difesa del suolo					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	487.954,27	0,00	0,00	487.954,27
		previsione di competenza	633.514,83	0,00	500,00	633.014,83
		previsione di cassa	1.121.469,10	0,00	500,00	1.120.969,10
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	6.312,02	0,00	0,00	6.312,02
		previsione di competenza	1.643.649,75	0,00	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	2.277.164,58	0,00	500,00	2.276.664,58
		previsione di cassa	2.617.430,87	0,00	500,00	2.616.930,87
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	658.348,81	23.515,00	0,00	681.863,81
		previsione di cassa	953.554,74	23.515,00	0,00	977.069,74
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	26.256,22	0,00	0,00	26.256,22
		previsione di competenza	1.181.117,36	188.107,19	0,00	1.369.224,55
		previsione di cassa	1.165.995,06	0,00	6.892,81	1.159.102,25
Totale programma		residui presunti	321.462,15	0,00	0,00	321.462,15
		previsione di competenza	1.839.466,17	211.622,19	0,00	2.051.088,36
		previsione di cassa	2.119.549,80	16.622,19	0,00	2.136.171,99
TOTALE MISSIONE		residui presunti	830.779,55	0,00	0,00	830.779,55
		previsione di competenza	4.172.258,75	211.122,19	0,00	4.383.380,94
		previsione di cassa	4.807.659,78	16.122,19	0,00	4.823.781,97
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	2.055.363,25	0,00	100.000,00	1.955.363,25
		previsione di cassa	2.218.611,18	0,00	100.000,00	2.118.611,18
Totale programma		residui presunti	388.247,93	0,00	0,00	388.247,93
		previsione di competenza	2.064.244,85	0,00	100.000,00	1.964.244,85
		previsione di cassa	2.227.492,78	0,00	100.000,00	2.127.492,78
TOTALE MISSIONE		residui presunti	560.759,02	0,00	0,00	560.759,02
		previsione di competenza	2.151.008,32	0,00	100.000,00	2.051.008,32
		previsione di cassa	2.486.767,34	0,00	100.000,00	2.386.767,34
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	138.096,56	0,00	0,00	138.096,56
		previsione di cassa	170.179,08	0,00	0,00	170.179,08

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Totale programma		residui presunti	32.082,52	0,00	0,00	32.082,52
		previsione di competenza	139.296,56	0,00	0,00	139.296,56
		previsione di cassa	171.379,08	0,00	0,00	171.379,08
TOTALE MISSIONE		residui presunti	32.082,52	0,00	0,00	32.082,52
		previsione di competenza	139.296,56	0,00	0,00	139.296,56
		previsione di cassa	171.379,08	0,00	0,00	171.379,08
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività					
Programma 3	Ricerca e innovazione					
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	20.000,00	2.000,00	0,00	22.000,00
		previsione di cassa	20.000,00	2.000,00	0,00	22.000,00
Totale programma		residui presunti	6.602,50	0,00	0,00	6.602,50
		previsione di competenza	34.780,00	2.000,00	0,00	36.780,00
		previsione di cassa	41.382,50	2.000,00	0,00	43.382,50
Programma 4	Reti e altri servizi di pubblica utilità					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	3.172,00	0,00	0,00	3.172,00
		previsione di competenza	129.376,91	2.100,00	0,00	131.476,91
		previsione di cassa	132.548,91	2.100,00	0,00	134.648,91
Totale programma		residui presunti	3.172,00	0,00	0,00	3.172,00
		previsione di competenza	129.376,91	2.100,00	0,00	131.476,91
		previsione di cassa	132.548,91	2.100,00	0,00	134.648,91
TOTALE MISSIONE		residui presunti	22.274,50	0,00	0,00	22.274,50
		previsione di competenza	189.156,91	4.100,00	0,00	193.256,91
		previsione di cassa	211.431,41	4.100,00	0,00	215.531,41
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	61.034,51	4.323,00	0,00	65.357,51
		previsione di cassa	47.005,82	4.323,00	0,00	51.328,82
Totale programma		residui presunti	59.847,42	0,00	0,00	59.847,42
		previsione di competenza	235.611,81	4.323,00	0,00	239.934,81
		previsione di cassa	253.674,72	4.323,00	0,00	257.997,72
TOTALE MISSIONE		residui presunti	59.847,42	0,00	0,00	59.847,42
		previsione di competenza	235.611,81	4.323,00	0,00	239.934,81
		previsione di cassa	253.674,72	4.323,00	0,00	257.997,72
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti					
Programma 2	Fondo crediti di dubbia esigibilità					
Titolo 2	Spese in conto capitale	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	0,00	935.326,99	0,00	935.326,99
		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	434.250,00	935.326,99	0,00	1.369.576,99
		previsione di cassa	434.250,00	0,00	0,00	434.250,00
TOTALE MISSIONE		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
		previsione di competenza	497.124,00	935.326,99	0,00	1.432.450,99
		previsione di cassa	497.124,00	0,00	0,00	497.124,00

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	residui presunti	3.940.475,59	0,00	0,00	3.940.475,59
	previsione di competenza	18.839.618,97	983.616,18	0,00	19.823.235,15
	previsione di cassa	21.696.475,42	0,00	146.710,81	21.549.764,61
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	residui presunti	3.940.475,59	0,00	0,00	3.940.475,59
	previsione di competenza	18.839.618,97	983.616,18	0,00	19.823.235,15
	previsione di cassa	21.696.475,42	0,00	146.710,81	21.549.764,61

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
					In aumento	In diminuzione	
		UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	previsione di competenza	3.867.142,43	338.088,58	0,00	4.205.231,01
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	295.000,00	80.000,00	0,00	375.000,00
			previsione di cassa	315.000,00	80.000,00	0,00	395.000,00
		TOTALE TITOLO	residui presunti	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
			previsione di competenza	295.000,00	80.000,00	0,00	375.000,00
			previsione di cassa	315.000,00	80.000,00	0,00	395.000,00
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	7.341.921,46	0,00	98.838,87	7.243.082,59
			previsione di cassa	11.188.264,63	0,00	98.838,87	11.089.425,76
		TOTALE TITOLO	residui presunti	3.846.343,17	0,00	0,00	3.846.343,17
			previsione di competenza	7.367.271,46	0,00	98.838,87	7.268.432,59
			previsione di cassa	11.213.614,63	0,00	98.838,87	11.114.775,76
TITOLO 3		Entrate extratributarie					
Tipologia	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	residui presunti	49.176,17	0,00	0,00	49.176,17
			previsione di competenza	307.100,00	0,00	204,52	306.895,48
			previsione di cassa	356.276,17	0,00	204,52	356.071,65
Tipologia	300	Interessi attivi	residui presunti	2,29	0,00	0,00	2,29
			previsione di competenza	100,00	0,00	100,00	0,00
			previsione di cassa	102,29	0,00	100,00	2,29
		TOTALE TITOLO	residui presunti	599.175,29	0,00	0,00	599.175,29
			previsione di competenza	1.421.403,17	0,00	304,52	1.421.098,65
			previsione di cassa	2.020.578,46	0,00	304,52	2.020.273,94
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	2.366.195,02	0,00	256.020,00	2.110.175,02
			previsione di cassa	7.770.876,10	0,00	256.020,00	7.514.856,10
Tipologia	300	Altri trasferimenti in conto capitale	residui presunti	33.232,06	0,00	0,00	33.232,06
			previsione di competenza	30.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
			previsione di cassa	63.232,06	0,00	15.000,00	48.232,06
Tipologia	400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

				previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO		residui presunti	5.437.913,14	0,00	0,00	5.437.913,14
				previsione di competenza	2.401.116,33	0,00	271.020,00	2.130.096,33
				previsione di cassa	7.839.029,47	0,00	271.020,00	7.568.009,47
TITOLO	5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
Tipologia	100	Alienazione di attività finanziarie		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	364,00	0,00	364,00
				previsione di cassa	0,00	364,00	0,00	364,00
Tipologia	300	Riscossione crediti di medio-lungo termine		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	935.326,99	0,00	935.326,99
				previsione di cassa	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
		TOTALE TITOLO		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di competenza	0,00	935.690,99	0,00	935.690,99
				previsione di cassa	0,00	200.364,00	0,00	200.364,00
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA				residui presunti	10.285.952,81	0,00	0,00	10.285.952,81
				previsione di competenza	18.839.618,97	983.616,18	0,00	19.823.235,15
				previsione di cassa	24.533.443,77	0,00	89.799,39	24.443.644,38
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE				residui presunti	10.285.952,81	0,00	0,00	10.285.952,81
				previsione di competenza	18.839.618,97	983.616,18	0,00	19.823.235,15
				previsione di cassa	24.533.443,77	0,00	89.799,39	24.443.644,38

UNIONE MONTANA DEI COMUNI DEL MUGELLO

Via P. Togliatti n. 45
Borgo San Lorenzo

IL REVISORE UNICO

Unione Montana dei Comuni del Mugello
rotocollo in Arrivo
P0019059 del 24-11-2017
Categoria 2 Classe 5



PARERE N. 5/2017

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'inserimento di fondi straordinari – in entrata ed uscita – riconosciuti dalla Città metropolitana di Firenze per l'inclusione di studenti disabili (€ 80.000,00);
- all'incremento in entrata dell'imposta di soggiorno cui corrisponde identica posta in uscita destinata per il 20% ai Comuni e per il rimanente 80% ad interventi concordati nel settore turistico (€ 80.000,00);
- alla revisione in aumento della contribuzione regionale riconosciuta sul PAF per il servizio antincendio cui corrisponde identica voce in uscita (€ 31.715,00);
- alla riduzione del contributo ordinario regionale (€ 68.225,87) assegnato per la gestione delle funzioni delegate ex art.94 LR 68/2011 (il cosiddetto “fondo unico”);
- allo storno integrale del contributo statale previsto in materia di statistica (€ 5.000,00);
- allo storno in entrata della contribuzione comunale (€ 20.000,00) finalizzata ad interventi per la montagna con storno altresì in uscita delle medesime risorse unitamente a quelle dell'unione (€ 40.000,00);
- all'accertamento di economie sui capitoli degli stipendi per mancate assunzioni (70.100,00);

B) parte in c/capitale

- allo spostamento dall'annualità 2017 all'annualità 2018 delle risorse regionali previste in entrata ed in uscita per la progettazione preliminare della variante alla SR 65 in loc. Cafaggiolo (€ 100.000,00);
- allo spostamento dall'annualità 2017 all'annualità 2018 delle risorse regionali previste in entrata ed in uscita a cofinanziamento del piano strutturale intercomunale associato (€ 114.756,00);
- allo spostamento dall'annualità 2017 all'annualità 2018 delle risorse regionali previste in entrata ed in uscita per interventi straordinari sul patrimonio agricolo forestale (€ 156.020,00);
- all'inserimento del credito vantato dall'Unione nei confronti della Pianvallico srl per risorse a suo tempo anticipate sui fondi per interventi compensativi Variante di Valico con contestuale prudenziale creazione in uscita di un fondo crediti dubbia esigibilità di pari importo (€ 935.326,99);
- alla modulazione in riduzione delle risorse regionali previste, in entrata ed in uscita, sul sistema bibliotecario (€ 15.000,00);
- al finanziamento di vari interventi sul patrimonio agricolo forestale, di cui € 49.127,19 dichiarati di somma urgenza (tot € 344.127,19);

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 € 338.088,58 che va a copertura di spese in c/capitale per interventi sul patrimonio agricolo forestale (parte dei € 344.127,19 di cui al paragrafo precedente);

DATO ATTO che l'avanzo di amministrazione 2016, dopo la suddetta applicazione, residua per € 6.259.610,71 così articolato: € 1.615.179,40 quota accantonata, € 4.494.822,45 quota vincolata ed infine € 149.608,86 quota libera;

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

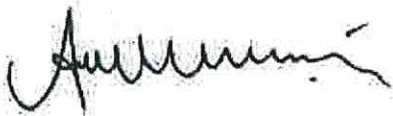
RICHIAMATI:

- 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 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, 23 novembre 2017

