



Comune di Monterotondo

firma Assessore

Proposta n. 66 del 22/06/2017
Deliberazione n. del

ASSESSORATO Bilancio, Entrate, Patrimonio, Casa, APM, Corpo Polizia Locale, Affari Legali

SERVIZIO SERVIZIO RAGIONERIA, RISORSE UMANE (TRATTAMENTO ECONOMICO)

Proposta di deliberazione che si sottopone all'approvazione del Consiglio Comunale

**OGGETTO: APPROVAZIONE VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019
APPLICAZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2016**

Premesso che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 del 27/04/2017, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2017/2019 con le seguenti risultanze:

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DI CASSA ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	253.762,11		0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	5.849.426,41		0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente				
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	23.351.870,95	38.025.737,15	23.111.565,64	22.684.692,43
2	Trasferimenti correnti	5.048.414,60	9.141.614,98	4.663.238,70	4.663.238,70
3	Entrate extratributarie	4.346.474,59	13.898.560,83	4.294.459,25	4.304.333,90
4	Entrate in conto capitale	4.365.313,17	13.068.160,15	3.049.371,44	5.244.468,32
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Accensione prestiti	2.573.270,00	3.257.092,89	1.595.000,00	1.450.000,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	47.870.000,00	48.557.834,00	47.870.000,00	47.870.000,00
totale		112.555.343,31	150.949.000,00	109.583.635,03	111.216.733,35
	Totale generale delle entrate	118.658.531,83	150.949.000,00	109.583.635,03	111.216.733,35

TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DI CASSA ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		1.083.262,20		1.324.429,76	588.635,45
1	SPESE CORRENTI	previsione di competenza	31.677.503,55	51.720.751,68	30.527.025,58	31.067.442,16
		<i>di cui già impegnato*</i>	258.584,99		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza	12.030.961,58	23.697.256,18	3.887.323,44	5.937.420,32
		<i>di cui già impegnato*</i>	5.899.356,23		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
4	RIMBORSO DI PRESTITI	previsione di competenza	996.804,50	996.804,50	974.856,25	753.235,42
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	previsione di competenza	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	previsione di competenza	47.870.000,00	49.534.187,64	47.870.000,00	47.870.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
	TOTALE TITOLI	previsione di competenza	117.575.269,63	150.949.000,00	108.259.205,27	110.628.097,90
		<i>di cui già impegnato*</i>	6.157.941,22		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione di competenza	118.658.531,83	150.949.000,00	109.583.635,03	111.216.733,35
		<i>di cui già impegnato*</i>	6.157.941,22		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 del 12/06/2017 con la quale è stato approvato il Rendiconto della Gestione 2016 con un risultato di amministrazione pari a € -1.864.572,19;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. ___ del ___/06/2017 con la quale è stato approvato il piano di rientro del disavanzo di amministrazione 2016;

Considerato che, a seguito delle seguenti note che si allegano al presente atto:

- prot. n. 24395 del 14/06/2017
- prot. n. 24442 del 14/06/2017
- prot. n. 24627 del 15/06/2017

si rende necessario applicare al bilancio di previsione 2017 un importo relativo all'utilizzo di una parte vincolata del risultato di amministrazione pari ad € 75.574,00 e della parte destinata agli investimenti per € 75.929,01;

Considerato che, dopo le opportune verifiche contabili, risulta necessario reintegrare lo stanziamento di alcuni capitoli di spesa i cui importi, ancorchè finanziati nel bilancio di previsione 2017 e 2018, non sono risultati adeguati alle reali esigenze ed anche rispetto agli stanziamenti del bilancio di previsione 2016;

Viste le note sottoelencate, allegate al presente atto, con le quali per i motivi sopracitati i Responsabili dei Servizi ed il Segretario Generale chiedono alcune variazioni al bilancio:

- Prot. n. 24202 del 13/06//2017;
- Prot. n. 24385 del 14/06/2017;
- Prot. n. 24443 del 14/06/2017;
- Prot. n. 24449 del 14/06/2017;

Visto il prospetto relativo alla verifica degli equilibri di bilancio ed effettuata la verifica delle dotazioni di cassa relativamente alle variazioni di stanziamento di competenza ed in particolare atteso che dalle risultanze emerge che il totale dello stanziamento 2017 relativo al capitolo IMU è inferiore a quello 2016 anche in base alle risultanze del Rendiconto 2016 e delle attendibili previsioni di entrata di tale capitolo;

Visto il prospetto di verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica 2017/2019 (Pareggio di Bilancio) del nostro Ente;

Visto il parere espresso dall'Organo di Revisione Contabile, allegato al presente atto;

Considerato che il presente atto è stato esaminato dalla Commissione Bilancio nella seduta del 22/06/2017;

Visto il Regolamento di Contabilità di questo ente;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visti i pareri;

SI PROPONE

di approvare, per i motivi di cui in narrativa, le seguenti variazioni al Bilancio di previsione 2017/2019:

ANNO 2017

PARTE 1° ENTRATA

a) aumento di entrate:

Codifica di bilancio	Capitolo	Declaratoria	Competenza	Cassa
1.0101.06	10010	IMPOSTA MUNICIPALE UNICA (I.M.U.)	0,00	581.503,01
TOTALE			0,00	581.503,01

b) istituzione di entrate:

Codifica di bilancio	Capitolo	Declaratoria	Competenza
----	100	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (Parte Vincolata)	75.574,00
----	300	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (Parte destinata agli investimenti)	75.929,01
TOTALE			151.503,01

PARTE 2° SPESA

a) aumento di spesa:

Codifica di bilancio	Capitolo	Declaratoria	Competenza	Cassa
1.02.1.0110	45001	SPESE PER RISARCIMENTI DANNI STRAGIUDIZIALI E SPESE PER LITI	20.000,00	20.000,00
1.02.1.0102	45002	SPESE PER IMPOSTE DI REGISTRO LITI PENDENTI E PER COSTITUZIONI IN GIUDIZIO E BOLLI	3.000,00	3.000,00
1.07.1.0101	85200	COMPENSO INCENTIVANTE CELEBRAZIONI MATRIMONI	5.574,00	5.574,00

1.02.1.0103	20951	MANUTENZIONE SISTEMA INFORMATICO COMUNALE - PRESTAZIONE DI SERVIZI -	20.000,00	20.000,00
1.06.1.0103	66000	PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER STUDI PROGETTAZIONI, DIREZIONE LAVORI, COLLAUDI E SPESE GENERALI PER VERIFICHE, COLLAUDI, OMOLOGAZIONI	19.000,00	19.000,00
1.05.1.0103	105001	SPESE DI MANUTENZIONE STABILI E RELATIVI IMPIANTI UFFICI GESTIONE DEL PATRIMONIO - PRESTAZIONI SERVIZI	62.000,00	62.000,00
4.02.1.0104	234700	ACCORDO DI PROGRAMMA CON GLI ISTITUTI COMPRENSIVI	65.000,00	65.000,00
5.01.1.0104	274000	TRASFERIMENTI DI CONTRIBUTI PER ISTITUZIONI E FONDAZIONI COME FONDO DI GESTIONE PER ESTATE ERETINA, TEATRO RAMARINI, BIBLIOTECA, SISTEMA MUSEALE E CONTRIBUTI ATTIVITA' CULTURALI	64.000,00	64.000,00
5.01.1.0103	296000	SPESE E CONTRIBUTI PER ATTIVITA' CULTURALI, DIDATTICA E RICERCHE MUSEO CIVICO ARCHEOLOGICO TERRITORIALE	16.000,00	16.000,00
9.02.1.0103	395000	SPESE VARIE VIGILANZA CANILE ED IMMOBILE AMBULATORIO VETERINARIO	9.000,00	9.000,00
4.02.1.0104	579000	CONTRIBUTI PER L'INTEGRAZIONE SCOLASTICA	90.000,00	90.000,00
1.05.1.0103	596000	SPESE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	85.000,00	85.000,00
1.03.1.0110	722000	DEBITI PREGRESSI	47.000,00	47.000,00
1.06.2.0202	737520	LAVORI DI PRONTO INTERVENTO - FINANZIATI CON ONERI URBANIZZAZIONE -	75.929,01	75.929,01
TOTALE			581.503,01	581.503,01

b) diminuzione di spesa:

Codifica di bilancio	Capitolo	Declaratoria	Competenza
----	1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	430.000,00
TOTALE			430.001,00

ANNO 2018

PARTE 2° SPESA

a) aumento di spesa:

Codifica di bilancio	Capitolo	Declaratoria	Competenza
1.02.1.0103	20951	MANUTENZIONE SISTEMA INFORMATICO COMUNALE - PRESTAZIONE DI SERVIZI -	20.000,00
1.06.1.0103	66000	PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER STUDI PROGETTAZIONI, DIREZIONE LAVORI, COLLAUDI E SPESE GENERALI PER VERIFICHE, COLLAUDI, OMOLOGAZIONI	19.000,00
1.05.1.0103	105001	SPESE DI MANUTENZIONE STABILI E RELATIVI IMPIANTI UFFICI GESTIONE DEL PATRIMONIO - PRESTAZIONI SERVIZI-	80.605,05
4.02.1.0104	234700	ACCORDO DI PROGRAMMA CON GLI ISTITUTI COMPRENSIVI	65.000,00
4.02.1.0103	255000	SPESE VARIE DI GESTIONE MENSE SCOLA STICHE COMUNALI	200.000,00
5.01.1.0104	274000	TRASFERIMENTI DI CONTRIBUTI PER ISTITUZIONI E FONDAZIONI COME FONDO DI GESTIONE PER ESTATE ERETINA, TEATRO RAMARINI, BIBLIOTECA, SISTEMA MUSEALE E CONTRIBUTI ATTIVITA CULTURALI	64.000,00
5.01.1.0103	296000	SPESE E CONTRIBUTI PER ATTIVITA' CULTURALI, DIDATTICA E RICERCHE MUSEO CIVICO ARCHEOLOGICO TERRITORIALE	16.000,00
9.02.1.0103	395000	SPESE VARIE VIGILANZA CANILE ED IMMOBILE AMBULATORIO VETERINARIO	9.000,00
4.02.1.0104	579000	CONTRIBUTI PER L'INTEGRAZIONE SCOLASTICA	90.000,00
1.05.1.0103	596000	SPESE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	85.000,00
TOTALE			648.605,05

b) diminuzione di spesa:

Codifica di bilancio	Capitolo	Declaratoria	Competenza
----	1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	648.605,05
TOTALE			648.606,05

di dare atto che, per effetto delle sopradescritte operazioni, le risultanze del bilancio di previsione 2017/2019 sono le seguenti :

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DI CASSA ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	253.762,11		0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	5.849.426,41		0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	151.503,01		0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente				
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	23.351.870,95	36.107.240,16	23.111.565,64	22.684.692,43
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	5.048.414,60	8.941.614,98	4.663.238,70	4.663.238,70
3	<i>Entrate extratributarie</i>	4.346.474,59	13.256.606,66	4.294.459,25	4.304.333,90
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	4.365.313,17	10.210.088,91	3.049.371,44	5.244.468,32
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<i>Accensione prestiti</i>	2.573.270,00	3.057.092,89	1.595.000,00	1.450.000,00
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	47.870.000,00	48.557.834,00	47.870.000,00	47.870.000,00
totale		112.555.343,31	145.130.477,61	109.583.635,03	111.216.733,35
	Totale generale delle entrate	118.810.034,84	290.261.432,81	109.583.635,03	111.216.733,35

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DI CASSA ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019
--------	---------------	----------------------	-------------------------------	----------------------	----------------------

	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		653.262,20		675.824,71	588.635,45
1	SPESE CORRENTI	previsione di competenza	32.183.077,55	51.625.401,19	31.175.630,63	31.067.442,16
		<i>di cui già impegnato*</i>	258.584,99		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza	12.106.890,59	17.974.084,27	3.887.323,44	5.937.420,32
		<i>di cui già impegnato*</i>	5.899.356,23		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
4	RIMBORSO DI PRESTITI	previsione di competenza	996.804,50	996.804,50	974.856,25	753.235,42
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	previsione di competenza	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	previsione di competenza	47.870.000,00	49.534.187,64	47.870.000,00	47.870.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
	TOTALE TITOLI	previsione di competenza	118.810.034,84	145.130.477,60	109.583.635,03	111.216.733,35
		<i>di cui già impegnato*</i>	6.157.941,22		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione di competenza	118.810.034,84	145.130.477,60	109.583.635,03	111.216.733,35
		<i>di cui già impegnato*</i>	6.157.941,22		0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00		0,00	0,00

Di dare atto che le variazioni sopraelencate rispettano sia gli equilibri di bilancio che le dotazioni di cassa;

Di dare atto che le variazioni sopraelencate rispettano i vincoli di finanza pubblica 2017/2019 (Pareggio di Bilancio) del nostro Ente;

Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2017 / 66**

Ufficio Proponente: **Servizio ragioneria, risorse umane(trattamento economico)**

Oggetto: **APPROVAZIONE VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 APPLICAZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2016**

Parere tecnico

Ufficio Proponente (Servizio ragioneria, risorse umane(trattamento economico))

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, c. 1 D.Lgs. 267/2000, si esprime parere **FAVOREVOLE**.

Sintesi parere: **Parere Favorevole**

Data **22/06/2017**

Il Responsabile di Settore
LAURA FELICI

Parere contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, c. 1 D.Lgs. 267/2000, si esprime parere **FAVOREVOLE**.

Sintesi parere: **Parere Favorevole**

Data **22/06/2017**

Responsabile del Servizio Finanziario
LAURA FELICI