

Proposta numero CCS2 6 / 2011

**BILANCIO DI PREVISIONE 2011 - BILANCIO PLURIENNALE 2011-2013 -
ASSESTAMENTO E VARIAZIONI - VARIAZIONE AL PIANO INVESTIMENTI
DELLE OPERE PUBBLICHE - IMPIEGO PARZIALE DELL'AVANZO DI
AMMINISTRAZIONE**

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che con deliberazione C.C. n. 46 del 8 aprile 2011 è stato approvato il bilancio di previsione per l'anno 2011 ed il bilancio pluriennale 2011-2013;

Dato atto che, ai sensi dell'articolo 175 comma 8 del T.U.E.L. D.Lgs. 267/2000, mediante la variazione di assestamento si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di spesa, compreso il fondo di riserva, entro il termine del 30 novembre di ciascun anno, data ultima entro la quale risulta possibile apportare variazioni al bilancio;

Visto che l'anno finanziario è quasi concluso e che, come da comunicazioni dei diversi Settori, sulla base dei dati risultanti dalla gestione, si rende necessario procedere ad un'ultima variazione al fine di impinguare gli interventi di spesa che risultano insufficienti rispetto alle previsioni e rettificare le risorse delle entrate che presentano dinamiche diverse da quelle ipotizzate;

Verificato che gli introiti per permessi di costruire hanno già superato la previsione di bilancio e risulta possibile integrare l'ammontare di tali proventi destinato a copertura del fabbisogno di parte corrente per € 450.000, nel rispetto del limite d'impiego di cui all'articolo 2, comma 8, della legge 244/2007 (50% per le spese correnti oltre al 25% per le spese di manutenzione ordinarie del patrimonio);

Dato atto che gli accertamenti da emissione ruoli per contravvenzioni al codice della strada risultano pari a circa € 2.269.000, con un supero di € 269.000 rispetto alla previsione di bilancio e, altresì, si ritiene opportuno integrare per € 315.200 il correlato stanziamento all'intervento Fondo Svalutazione Crediti in relazione alle quote di dubbia esigibilità portandolo a complessivi € 1.815.200;

Verificato che si è provveduto all'emissione di un ruolo coattivo ICI di € 988.000 ed appare ragionevole integrare lo stanziamento all'intervento Fondo Svalutazione Crediti in misura pari al 50% dell'importo a ruolo a copertura del rischio di parziale esigibilità;

Ritenuto di non far ricorso, contrariamente a quanto precedentemente previsto, all'erogazione di dividendi da partecipate, onde non gravare ulteriormente dal punto di vista finanziario le medesime società, riservandosi

**Originale
(conservato presso il comune)**

comunque di ricorrere a tale fonte aggiuntiva di finanziamento in relazione ad eventuali necessità che dovessero manifestarsi nel prosieguo dell'esercizio in conseguenza della dinamica delle poste rilevanti ai fini del patto di stabilità e nella misura che verrà reputata necessaria a raggiungere l'obiettivo;

Considerato che, quanto sopra premesso, per la parte corrente le maggiori necessità di spesa e i minori accertamenti di entrate possono essere coperti con riduzioni di spesa, impiego di maggiori entrate e, per la restante parte, con ricorso all'avanzo di amministrazione per complessivi € 2.025.187,05, di cui € 1.955.852,38 liberamente disponibili, € 50.352,05 vincolati per spese di personale ed € 18.982,62 vincolati per il Piano di Zona;

Dato atto che occorre apportare alcune modifiche al piano degli investimenti, soprattutto con riguardo a manutenzioni straordinarie del patrimonio e di stabili abitativi, arredo urbano, attrezzature, viabilità e per l'impiego di maggiori quote con vincolo di destinazione derivanti da contravvenzioni al codice della strada;

Dato atto che i fabbisogni di spesa per gli interventi sopra evidenziati possono essere finanziati da maggiori risorse da proventi per permessi di costruire e minori necessità su altri interventi;

Considerato che, pur confermato il disposto del vigente Piano delle alienazioni e dismissioni immobiliari, alcune delle procedure di dismissione in corso potrebbero non concludersi con esito positivo nel 2011 e ritenuto quindi di prevederne la riproposizione ed il successivo perfezionamento nell'esercizio 2012;

Rilevato che riguardo all'obiettivo di patto di stabilità per l'anno 2011, in conseguenza del vario configurarsi della dinamica delle poste di entrate ed uscite rilevanti per lo stesso, il rispetto si basa sulla previsione di effettiva concretizzazione della cessione dello stabile nuova R.S.A. e relativo ramo d'azienda entro il termine del corrente esercizio;

Ritenuto opportuno modificare l'appostamento relativo all'estinzione anticipata di mutui e prestiti al fine di mantenere il complessivo pareggio finanziario;

Viste le variazioni apportate al bilancio di previsione 2011 di cui agli allegati elenchi, parte integrante e sostanziale del presente atto, che così si riassumono:

ANNO 2011

AVANZO APPLICATO +	2.025.187,05
ENTRATE +	3.945.799,00
ENTRATE -	7.022.778,00
SALDO -	1.051.791,95

Originale
(conservato presso il comune)

SPESE +	3.141.448,05
SPESE -	4.193.240,00
SALDO -	1.051.791,95

Dato atto che, sempre in base alle comunicazioni dei diversi Settori, si rende necessario adeguare alcune spese ed entrate correnti dell'esercizio 2012 con particolare riferimento alle voci relative alla gestione "stralcio" della cedenda R.S.A. nell'attesa del subentro del nuovo gestore;

Visto il disposto dell'art. 2 c. 183 della L. 191/2009, riguardante la riduzione dei trasferimenti statali agli enti che rinnovano i propri consigli negli anni 2011 e successivi, la cui quantificazione è stimata in € 380.000,00;

Ritenuto di provvedere alla copertura dei maggiori fabbisogni relativi agli esercizi considerati mediante erogazione di dividendi da partecipate;

Considerata la rimodulazione delle previsioni di introito delle procedure di dismissione immobiliare avviate nell'esercizio 2011;

Preso quindi atto della necessità di adeguare le previsioni relative all'estinzione anticipata di mutui e prestiti al fine di mantenere il complessivo pareggio finanziario per gli esercizi 2012 e 2013;

Viste le variazioni apportate al bilancio pluriennale per le annualità 2012 e 2013, di cui agli allegati elenchi, parte integrante e sostanziale del presente atto, che così si riassumono:

ANNO 2012

ENTRATE +	3.267.000,00
ENTRATE -	844.000,00
SALDO +	2.423.000,00
SPESE +	2.657.610,00
SPESE -	234.610,00
SALDO +	2.423.000,00

ANNO 2013

ENTRATE +	1.050.000,00
ENTRATE -	340.000,00
SALDO +	710.000,00
SPESE +	710.000,00
SPESE -	0,00
SALDO +	710.000,00

Originale
(conservato presso il comune)

Dato atto che le vigenti disposizioni legislative riguardanti il Patto di stabilità e crescita confermano, quale requisito di legittimità del Bilancio, il rispetto prospettico degli obiettivi nell'arco del triennio 2011-2013 di cui al Bilancio Pluriennale;

Viste le sanzioni previste in caso di mancato raggiungimento degli obiettivi, come da ultimo confermate dall'art. 31 della Legge di stabilità 2012 n. 183/2011;

Ritenuto, in ragione delle disposizioni dell'art. 31 della L. 183/2011 che ridefiniscono gli obiettivi ai fini del patto di stabilità interno per gli anni 2012 e successivi, di ricalcolare gli obiettivi per gli anni 2012 e 2013;

Dato atto che le previsioni di bilancio pluriennale 2011-2013, come rimodulate sia in termini di competenza che di flussi di cassa, prefigurano il rispetto delle disposizioni relative al patto di stabilità;

Dato pertanto atto che, per quanto sopra riportato, la presente variazione costituisce anche modifica alla Relazione Previsionale e Programmatica, ai relativi Programmi, al Piano investimenti e programma delle opere pubbliche quali allegati al bilancio di previsione 2011;

Visto il parere espresso dal Collegio dei Revisori dei conti ai sensi dell'articolo 239, comma 1, lettera b) del T.U.E.L. D.Lgs. 267/2000;

Visto il parere espresso dalla Commissione consiliare 5^a Bilancio e Finanze, depositato agli atti;

Visto il parere di regolarità tecnica e contabile espresso dal Responsabile del Settore 2 - Attività Economiche e Finanziarie, depositato agli atti;

Sentita l'illustrazione dell'assessore Cozzi e la discussione...(omissis);

Proceduto alla verifica delle presenze mediante dispositivo elettronico, dalla quale risultano:

consiglieri presenti:

consiglieri assenti:

consiglieri votanti:

Con .. voti favorevoli e .. contrari (.....), rilevati mediante dispositivo elettronico;

DELIBERA

**Originale
(conservato presso il comune)**

1. di apportare al bilancio di previsione 2011 ed ai suoi allegati le variazioni di cui all'allegato 'A', che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di apportare al bilancio pluriennale 2011-2013, esercizi 2012 e 2013, le variazioni di cui all'allegato 'B', parte integrante e sostanziale del presente atto;
3. di dare atto che, con le operazioni di assestamento e le variazioni eseguite, è garantito il mantenimento del pareggio finanziario e di tutti gli equilibri stabiliti per legge per la copertura delle spese correnti ed il finanziamento degli investimenti di cui al bilancio di previsione 2011 e, per gli esercizi 2012 e 2013, del Bilancio pluriennale;
4. di dare atto del rispetto prospettico delle disposizioni relative al patto di stabilità per quanto riguarda le annualità 2011/2013 secondo quanto riportato all'allegato 'C', parte integrante e sostanziale del presente atto, precisando che il raggiungimento dell'obiettivo 2011 è subordinato al buon esito delle procedure di alienazione previste nel Piano delle alienazioni e dismissioni immobiliari tuttora in corso di espletamento;
5. di riservarsi l'adozione delle più opportune misure correttive per il rispetto del patto di stabilità per l'annualità 2011 qualora la dinamica delle poste di entrata ed uscita rilevanti dovesse discostarsi da quanto attualmente previsto;
6. di dare atto che il fondo di riserva, tenuto conto delle variazioni apportate, risulta compreso nei limiti previsti dal T.U.E.L. D.Lgs. 267/2000;
7. di dare atto che la quota dei proventi per permessi di costruire destinata a copertura dei fabbisogni di parte corrente rispetta i limiti di cui all'articolo 2, comma 8, della legge 244/2007;
8. di dare atto che la presente variazione di bilancio costituisce anche variazione alla Relazione Previsionale e Programmatica, relativi Programmi e, come da allegato 'D', al Piano investimenti e al Programma delle opere pubbliche;
9. di dare atto che il bilancio di previsione 2011 quadra in € 94.893.241,05 e il bilancio pluriennale 2011/2013 quadra, per l'esercizio 2012, in € 78.109.516,00 e, per l'esercizio 2013, in € 70.206.400,00;
10. di trasmettere la presente deliberazione al Tesoriere Comunale;

Successivamente,

IL CONSIGLIO COMUNALE

Ritenuta l'urgenza di approvare la delibera in oggetto, al fine di consentire la regolare gestione per l'ultimo mese dell'esercizio in corso;

**Originale
(conservato presso il comune)**

Con .. voti favorevoli e .. contrari (.....), rilevati mediante dispositivo elettronico;

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134, comma 4 del T.U.E.L. D.Lgs. 267/2000.

Originale
(conservato presso il comune)