



Comune di Cattolica Provincia di Rimini



VERBALE DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 82 DEL 28/11/2016

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2016-2018

L'anno duemilasedici , il giorno ventotto , del mese di novembre , nella Residenza Municipale – Palazzo Mancini – il Consiglio Comunale si è riunito in seduta ordinaria in Prima convocazione.

Alle ore il Presidente procede all'appello dal quale risultano presenti e assenti i seguenti consiglieri:

Cognome Nome	Pr.	Cognome Nome	Pr.
GENNARI MARIANO	P	PRIOLI MAURA	P
POZZOLI SILVIA	P	VANNI BRUNO FRANCO	P
GIROMETTI FABRIZIO	P	GAMBINI SERGIO	P
CALBI MAURO	P	SABATTINI LAURA	P
BOLOGNA MAURIZIO	A	MONTANARI ALESSANDRO	P
BORESTA MARCO	P	BENELLI GASTONE	P
FILIPPINI LUCIO	P	GESSAROLI MASSIMILIANO	P
GROSSO SIMONA	A	CECCHINI MARCO	P
MARCOLINI FRANCESCO	P		

PRESENTI N. 15

L'Assemblea è presieduta dal Presidente del Consiglio Comunale dott. Silvia Pozzoli

Partecipa con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione (D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, art. 97, comma 4) il Segretario Generale d.ssa Silvia Santato .

Consiglieri assenti giustificati: Bologna Maurizio

Il Consigliere Mauro Calbi entra in aula alle 22.40 nel corso della discussione

Il presidente, constatato che il numero dei Consiglieri intervenuti è legale, dichiara la seduta valida, aperta e pubblica.

Sono presenti gli assessori: PESCI PATRIZIA, BATTISTEL FAUSTO ANTONINO, OLIVIERI AMEDEO, OLIVIERI NICOLETTA;

Sono nominati scrutatori: *****

Visti i PARERI previsti dall'art. 49 – 1° comma – del T.U. EE.LL. di cui al Decreto Leg.vo 18.8.2000 n. 267.

IL CONSIGLIO COMUNALE

VISTA l'allegata proposta di delibera n. 106 (proponente: GENNARI MARIANO) predisposta in data 24/10/2016 dal Dirigente CINZIA FARINELLI ;

Visti i seguenti pareri richiesti ai sensi del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, art. 49, comma 1, (allegati all'originale del presente atto):

- a) Parere Favorevole per la Regolarità Tecnica espresso in data 16/11/2016 dal Dirigente Responsabile del SETTORE 01 FARINELLI CINZIA / INFOCERT SPA ;
- b) Parere Favorevole per la Regolarità Contabile espresso in data 16/11/2016 dal Dirigente Responsabile del Settore Servizi Finanziari Dott.ssa Cinzia Farinelli/INFOCERT SPA;

La registrazione integrale del presente argomento è depositata presso la segreteria generale;

D E L I B E R A

- 1) – Con:
Voti favorevoli 9 (Consiglieri di maggioranza presenti alla seduta);
Voti sfavorevoli 5(Gambini Sergio, Sabattini Laura, Montanari Alessandro, Benelli Gastone, Cecchini Marco);
Astenuiti: Gessaroli Massimiliano;
di approvare l'allegata proposta di deliberazione n. 106

I N O L T R E

Vista la segnalazione di urgenza presente nella proposta di delibera;

Con:

Voti favorevoli 9 (Consiglieri di maggioranza presenti alla seduta);

Voti sfavorevoli 5(Gambini Sergio, Sabattini Laura, Montanari Alessandro, Benelli Gastone, Cecchini Marco);

Astenuti: Gessaroli Massimiliano;

Riscontrato il voto favorevole espresso dalla maggioranza dei componenti il Consiglio Comunale;

Il presente atto è dichiarato,

I M M E D I A T A M E N T E E S E G U I B I L E

ai sensi dell'art. 134 – comma 4 – D.Lgs. 18-08-2000, n. 267

SETTORE: 1
SERVIZIO: Bilancio
DIRIGENTE RESPONSABILE: Farinelli

IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO:

- che con deliberazione Consiliare n. 3 del 24/02/2016 immediatamente esecutiva, è stato approvato il bilancio di previsione del Comune di Cattolica e il Documento Unico di programmazione 2016/2018;

- che con deliberazione Consiliare n. 37 del 29/7/2016, avente per oggetto "ASSESTAMENTO GENERALE DI BILANCIO 2016/2018 E SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI AI SENSI DEGLI ARTT. 175, COMMA 8 E 193 DEL D.LGS. N. 267/2000" sono state approvate variazioni al bilancio 2016/2018 e al DUP;

DATO ATTO che sono pervenute richieste e segnalazioni da parte dei dirigenti responsabili di settore, depositate agli atti, circa la necessità di apportare variazioni agli stanziamenti di bilancio di previsione assegnati a ciascuno, sia per la parte entrata che per la parte spesa, i cui contenuti principali di seguito sinteticamente si elencano:

PRINCIPALI MAGGIORI ENTRATE CORRENTI	
€ 40.611,29	RECUPERO EVASIONE IMPOSTA DI SOGGIORNO
€ 35.000,00	RECUPERO EVASIONE IMU
€ 155.103,34	RECUPERO EVASIONE TARSU-TARES-TARI
€ 13.931,00	VERSAMENTI TASSA SERVIZI INDIVISIBILI - TASI - ANNI PREGRESSI
€ 56.262,07	MAGGIORI CONTRIBUTI STATALI (VARI)
€ 18.930,00	MAGGIORI CONTRIBUTI REGIONALI
€ 43.483,00	MAGGIORI RIMBORSI

PRINCIPALI MINORI ENTRATE CORRENTI	
€ 20.000,00	IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'
€ 26.597,30	IMU
€ 160.000,00	RECUPERO EVASIONE ICI
€ 94.111,02	PROVENTI DA PARCHEGGI E PARCHIMETRI
€ 150.000,00	SANZIONI AUTOVELOX
€ 108.144,95	PROVENTI GESTIONE PANNELLI PUBBLICITARI
€ 23.201,39	SPONSORIZZAZIONI DA PRIVATI PER INSERZIONI SU VEICOLI IN USO AI SERVIZI COMUNALI

PRINCIPALI MAGGIORI ENTRATE DI PARTE CAPITALE	
€ 537.000,00	DISTRIBUZIONE STRAORDINARIA RISERVE DI CAPITALE DA SIS
€ 30.000,00	CONTRIBUTI REGIONALI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PORTO
€ 25.000,00	SANZIONI IN MATERIA EDILIZIA

PRINCIPALI MINORI ENTRATE DI PARTE CAPITALE	
€ 160.800,00	ALIENAZIONE BENI IMMOBILI
€ 110.000,00	ALIENAZIONI PARTECIPAZIONI
€ 11.340,00	CONTRIBUTI STATALI EDILIZIA SCOLASTICA
€ 74.200,00	CONTRIBUTI PER ONERI DI URBANIZZAZIONE

PRINCIPALI MINORI SPESE CORRENTI	
€ 29.265,57	RIMBORSI E SGRAVI TARSU-TARI
€ 100.000,00	DEVOLUZIONE QUOTA PARTE SANZIONI AUTOVELOX
€ 59.957,17	MINORI CONTRIBUTI ALL'AUSL PER INTERVENTI SUI MINORI
€ 23.201,39	ACQUISIZIONE IN COMODATO D'USO DI VEICOLI PER I SERVIZI COMUNALI
€ 50.000,00	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ENTRATE DA SANZIONI AL CODICE DELLA STRADA
€ 59.296,10	IMPOSTE E TASSE VARIE A CARICO DELL'ENTE
€ 15.000,00	PRESTAZIONI DI SERVIZIO PER CONSULTAZIONI ELETTORALI E REFERENDARIE
€ 11.850,06	ACQUISTO PRODOTTI PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE
€ 10.676,22	CONTRIBUTI A ENTI PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE

PRINCIPALI MAGGIORI SPESE CORRENTI	
€ 155.103,34	ADEGUAMENTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ENTRATE TRIBUTARIE
€ 35.000,00	FRANCHIGIE POLIZZE ASSICURATIVE
€ 42.100,00	IMPOSTE DI REGISTRO
€ 25.000,00	COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO CONSULTAZIONI REFERENDARIE
€ 21.500,00	INCARICHI MANUTENZIONE HARDWARE E SOFTWARE
€ 14.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO: CONTRIBUTI ACQUISTO LIBRI DI TESTO
€ 103.511,38	CONTRIBUTI, PRESTAZIONI DI SERVIZIO E ORGANIZZAZIONE INIZIATIVE DI PROMOZIONE TURISTICA
€ 25.000,00	MAGGIORI CONTRIBUTI ALL'AUSL PER INTERVENTI A FAVORE DI MINORI STRANIERI ABBANDONATI
€ 25.500,00	CONTRIBUTI E PRESTAZIONI DI SERVIZIO IN AMBITO SOCIALE
€ 34.957,17	SPESE PER LA GESTIONE DI IMMOBILI ACER

VARIAZIONI SPESE DI INVESTIMENTO	
ACQUISTO ATTREZZATURE HARDWARE SERVIZIO CED (FINANZIATO DA DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 12.000,00
ACQUISTO LICENZE SOFTWARE SERVIZIO CED (FINANZIATO DA DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 26.000,00
ACQUISTO ATTREZZATURE HARDWARE SERVIZIO CED (FINANZIATO DA ONERI URBANIZZAZIONE)	-€ 12.000,00
ACQUISTO LICENZE SOFTWARE SERVIZIO CED (FINANZIATO DA ONERI URBANIZZAZIONE)	-€ 26.000,00
ACQUISTO AUTOVETTURA PER SERVIZI GENERALI (FINANZIATO DA ONERI URBANIZZAZIONE)	-€ 14.000,00
REALIZZAZIONE SCUOLA D'INFANZIA IRMA BANDIERA (FINANZIATO DA ONERI URBANIZZAZIONE)	€ 15.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCUOLE PRIMARIE (FIN. DA CONTRIBUTI MIUR)	-€ 11.340,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCUOLE PRIMARIE MANUTENZIONE EDIFICI SCUOLE PRIMARIE (FINANZIATO DA ONERI URBANIZZAZIONE)	-€ 18.660,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCUOLE D'INFANZIA (FINANZIATO DA DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 10.500,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MEDIA (FINANZIATO DA DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 8.500,00
DEVOLUZIONE ONERI DI URBANIZZAZIONE ALLE ISTITUZIONI DI CULTO (FIN. ONERI URBANIZZAZIONE)	-€ 8.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI (FIN. ONERI URBANIZZAZIONE)	€ 3.660,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI (FIN. AVANZO)	€ 5.000,00
COMPLETAMENTO RETE FOGNARIA (FIN. ONERI URBANIZZAZIONE)	-€ 18.000,00
COMPLETAMENTO RETE FOGNARIA (FIN. DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 18.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (FIN. AVANZO)	€ 1.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (FIN. DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 37.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE (FIN. ONERI URBANIZZAZIONE)	-€ 61.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE (FIN. DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 61.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PORTO (FIN. CTR. RER)	€ 30.000,00
BUS TERMINALE: ACQUISIZIONE BENI MOBILI TRAMITE ADDIZIONI APPORTATE DAL CONCESSIONARIO (FIN. AVANZO)	€ 19.112,72
MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA A NORMA DI EDIFICI COMUNALI (FIN. DIV. STR. SIS)	€ 44.000,00
ACQUISTO ATTREZZATURE SERVIZIO TURISMO (FIN. AVANZO)	€ 18.000,00

CONSIDERATO:

- che con deliberazione consiliare del 99/04/2016, n. 33, immediatamente esecutiva, è stato approvato il rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2015 che riporta un avanzo di amministrazione di complessivi euro 8.706.266,96 comprensivo delle quote accantonate, vincolate, e dell'avanzo disponibile;

- che con l'atto di Consiglio n. 39/2016 sopra richiamato è stato apposto un ulteriore vincolo alla quota di avanzo libero ed è stata deliberata l'applicazione di parte dell'avanzo, come da seguente tabella:

COMPOSIZIONE E UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE 2015		QUOTA APPLICATA AL BILANCIO 2016 con delibera CC 39/2016
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015	8.706.266,96	
Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015	4.539.537,93	
Fondi incremento fondo passività potenziali	60.448,46	
Fondi al 31/12/2015 rinnovi contrattuali CCNL	50.669,85	
TOTALE PARTE ACCANTONATA	4.650.656,24	
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00	
Vincoli derivanti da trasferimenti	4.313,29	
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (vertenza IRS compresa ulteriore quota vincolata in sede di salvaguardia 2016)	3.009.546,14	
Altri vincoli da specificare: incarichi patrocinio cause pregresse	153.927,95	
TOTALE PARTE VINCOLATA	3.167.787,38	
Parte destinata agli investimenti	370.301,89	208.000,00
PARTE DISPONIBILE	517.521,45	205.932,36

- che sulla base delle segnalazioni pervenute dai responsabili di settore e di servizio circa maggiori e minori entrate di competenza di parte corrente relative a imposte, tributi, sanzioni e fitti, occorre provvedere all'adeguamento del fondo crediti di dubbia esigibilità che subisce le seguenti modificazioni:

RESPONSABILE	CAPITOLI	DESCRIZIONE	IMPORTO FCDE BILANCIO PREVISIONE assestato	importo variazione	totale FCDE
Settore 4 – RUFER	640001	FCDE ENTRATE DA IMPOSTE	€ 10.601,40	-€ 5.680,28	€ 4.921,12
Settore 4 – RUFER	640002	FCDE ENTRATE DA TRIBUTI	€ 495.461,14	€ 155.103,34	€ 650.564,48
Settore P.M. - MARULLO	640003	FCDE ENTRATE DA SANZIONI CDS	€ 250.000,00	-€ 50.000,00	€ 200.000,00
Settore P.M. - MARULLO	640008	FCDE ENTRATE DA RUOLI SANZIONI CDS	€ 256.135,62		€ 256.135,62
Settore 3 – RINALDINI	640004	FCDE ENTRATE DA RETTE SERVIZI SCOLASTICI	€ 12.982,72		€ 12.982,72
Settore 2 – FACONDINI	640005	FCDE ENTRATE DA CANONI DI LOCAZIONE E PATRIMONIALI	€ 26.959,79	€ 220,36	€ 27.180,15
Settore 5 – avvocatura	640006	FCDE ENTRATE DA INDENNIZI E RIMBORSI DA SENTENZE FAVOREVOLI	€ 1.937,17		€ 1.937,17
totale			€ 1.054.077,84		€ 1.153.721,26

- che fra le maggiori spese correnti da finanziare alcune presentano carattere non permanente per il cui finanziamento è possibile applicare, ai sensi della lett. d) dell'art. 187 del TUEL, una quota parte dell'avanzo di amministrazione libero e precisamente:

elenco spese correnti a carattere non permanente	
PRESTAZIONI DI SERVIZIO PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE	€ 67.811,38
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI AD ASSOCIAZIONI PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE	€ 17.400,00
IMPOSTE DI REGISTRO E IMMOBILIARI	€ 42.100,00
TOTALE MAGGIORI SPESE CORRENTI A CARATTERE NON PERMANENTE	€ 127.311,38

- che per il finanziamento delle suddette spese si provvede ad applicare una quota di avanzo libero per un importo complessivo ad euro 124.440,82, mentre la differenza risulta finanziabile con minori spese;

- che per assicurare la continuità degli interventi di manutenzione della città, quali le quote per vari interventi di manutenzione straordinaria, l'acquisizione di attrezzature per il servizio turismo e di beni nell'ambito dell'accordo con il concessionario dell'edificio denominato "bus terminal", occorre applicare un'ulteriore quota parte dell'avanzo di amministrazione destinato agli investimenti per un importo di € 43.112,72 e precisamente per le seguenti opere/spese:

impiego avanzo per investimenti (variazione in corso)	
manutenzione straordinaria impianti sportivi (quota parte)	1.000,00
bus terminal: acquisizione beni mobili tramite addizioni apportate dal concessionario	19.112,72
manutenzione straordinaria impianti tecnologici (quota parte)	5.000,00
acquisto attrezzature servizio turismo	18.000,00
avanzo applicato a investimenti con variazione in corso	43.112,72

RITENUTO:

- di applicare un'ulteriore quota dell'avanzo di amministrazione libero alla parte corrente del bilancio di previsione anno 2016 per un importo di € 124.440,82 per il finanziamento delle maggiori spese correnti sopra indicate e aventi carattere di non ripetitività;

- di applicare un'ulteriore quota dell'avanzo di amministrazione destinato a investimenti per un importo di € 43.112,72, per il finanziamento delle spese elencate nella tabella sopra riportata;

- di destinare, sulla base dell'art. 1 comma 737 della L. 208/2015, una quota di € 139.000,00 di entrate da proventi derivanti da permessi di costruire a copertura di spese correnti del bilancio di previsione annualità 2016, come da seguente tabella:

ENTRATE DA ONERI DI URBANIZZAZIONE E SANZIONI IN MATERIA EDILIZIA ANNO 2016			
VOCE DI BILANCIO	PREVISIONE	VARIAZIONE	IMPORTO ASSESTATO
1013001 – INTROITI DA ONERI DI URBANIZZAZIONE E COSTO DI COSTRUZIONE	395.384,66	-74.200,00	321.184,66
1013002 – INTROITI DA SANZIONI IN MATERIA URBANISTICA	66.515,00	25.000,00	91.515,00
Totale	461.899,66	-49.200,00	412.699,66
QUOTA DESTINATA A INVESTIMENTI	461.899,66		273.699,66
QUOTA DESTINATA A SPESA CORRENTE	0,00		139.000,00
% DESTINATA A SPESA CORRENTE	0,00%		33,68%

DATO ATTO:

- che con successivo provvedimento l'organo competente provvederà all'adeguamento del Piano esecutivo di Gestione 2016 – 2018, mentre il Documento unico di programmazione 2016/2018 si intende conseguentemente modificato nelle parti interessate dalla presente variazione;

- del permanere del rispetto del pareggio di bilancio di cui alla L. n. 208/2015 (legge di stabilità 2016) come da prospetto allegato;

- che gli equilibri di bilancio risultano assicurati come da prospetto allegato agli atti;

- che a seguito delle variazioni apportate con il presente provvedimento il pareggio di bilancio viene assicurato come segue:

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
	CASSA	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
FONDO DI CASSA INIZIALE	4.800.764,32			
Avanzo	0	581.485,90	0	0
Fondo Pluriennale Entrata	0,00	916.223,59	231.324,15	20.000,00
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	19.627.480,43	16.451.914,64	16.030.971,45	16.012.171,11
Trasferimenti correnti	1.648.570,65	1.256.518,74	755.708,00	755.708,00
Entrate extratributarie	10022490,37	8386813,42	9305547,26	9339681,6
Entrate in conto capitale	2.713.021,93	2.232.919,39	2.296.877,74	2.399.500,00
<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	8.692,53	8.692,53	0,00	0,00
Accensione prestiti	615.759,81	561.563,51	439.437,74	218.450,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6900000	6900000	6700000	6000000
Entrate per conto terzi e partite di giro	4.737.481,23	4.725.000,00	4.805.000,00	4.805.000,00
Totale Entrate	51.074.261,27	42.021.131,72	40.564.866,34	39.550.510,71
SPESE				
	CASSA	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Disavanzo	0	0	0	0
Spese correnti	26.434.267,76	24.746.518,37	24.221.002,19	24.118.048,71
- di cui Fondo Pluriennale Vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	3.579.704,64	3.755.708,35	2.906.824,15	2.637.950,00
<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato Deliberazione del Consiglio Comunale nr. 82 del 28/11/2016</i>	<i>Pag. 8 di 14</i> 0,00	231.324,15	20.000,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti	1.893.905,00	1.893.905,00	1.932.040,00	1.989.512,00
Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6.900.000,00	6.900.000,00	6.700.000,00	6.000.000,00
Spese per conto terzi e partite di giro	5.102.580,55	4.725.000,00	4.805.000,00	4.805.000,00
Totale Spese	43.910.457,95	42.021.131,72	40.564.866,34	39.550.510,71

- che non si ravvisano situazioni di disequilibrio nella gestione di cassa, come da seguente prospetto:

TITOLO	ANNUALITA' 2016 CASSA	BILANCIO ATTUALE	VARIAZIONI +/-	BILANCIO ASSESTATO
	FONDO DI CASSA	4.800.764,32		4.800.764,32
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	19.736.141,44	- 108.661,01	19.627.480,43
2	Trasferimenti correnti	1.596.579,97	51.990,68	1.648.570,65
3	Entrate extratributarie	10.369.733,00	- 347.242,63	10.022.490,37
4	Entrate in conto capitale	2.397.361,93	315.660,00	2.713.021,93
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	118.692,53	- 110.000,00	8.692,53
6	Accensione prestiti	615.759,81	-	615.759,81
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6.900.000,00	-	6.900.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.737.481,23	-	4.737.481,23
	totale	46.471.749,91	- 198.252,96	46.273.496,95
	totale generale delle entrate	51.272.514,23	- 198.252,96	51.074.261,27
1	Spese correnti	26.561.047,21	- 126.779,45	26.434.267,76
2	Spese in conto capitale	3.469.451,65	110.252,99	3.579.704,64
3	Spese per incremento di attività finanziarie	-		-
4	Rimborso di prestiti	1.893.905,00		1.893.905,00
5	Chiusura anticipazioni da istituto Tesoriere/Cassiere	6.900.000,00		6.900.000,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	5.102.580,55		5.102.580,55
	totale generale delle spese	43.926.984,41	- 16.526,46	43.910.457,95
	SALDO DI CASSA PRESUNTO	7.345.529,82		7.163.803,32

VISTO l'art. 175 del D. Lgs. n. 267/2000;

VISTI i principi contabili allegati al D. Lgs. n. 118/2011 e ss. mm.;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità;

VISTO il parere del Collegio dei Revisori, ai sensi dell'art. 239 del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267;

PRESO ATTO, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 18/8/2000 n. 267, così come modificato dal D.L.174/2012, del parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile espresso dal Responsabile del Settore 1 - Servizi Finanziari;

DATO ATTO che il presente provvedimento sarà trasmesso al Tesoriere comunale;

DELIBERA

1- DI APPROVARE E APPORTARE, per i motivi esposti in premessa, al Bilancio di previsione del Comune 2016 - 2018, le variazioni agli stanziamenti dell'esercizio 2016 come da allegati prospetti contabili facenti parte integrante del presente provvedimento;

2 – DI APPROVARE, ai sensi della lett. d) dell'art. 187 del D.Lgs. 267/2000, l'applicazione di una quota parte dell'avanzo libero di amministrazione 2015 a copertura delle maggiori spese correnti aventi carattere non permanente per un importo complessivo di € 124.440,82, e precisamente per il parziale finanziamento delle seguenti maggiori spese correnti:

elenco spese correnti a carattere non permanente	
PRESTAZIONI DI SERVIZIO PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE	€ 67.811,38
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI AD ASSOCIAZIONI PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE	€ 17.400,00
IMPOSTE DI REGISTRO E IMMOBILIARI	€ 42.100,00
TOTALE MAGGIORI SPESE CORRENTI A CARATTERE NON PERMANENTE	€ 127.311,38

3 - DI APPROVARE l'applicazione di un'ulteriore quota parte dell'avanzo di amministrazione 2015 destinato a investimenti a copertura delle maggiori spese di parte capitale per un importo complessivo di € 43.112,72, e di dare atto che complessivamente gli investimenti a tutt'oggi finanziati con avanzo sono quelli riportati nel seguente prospetto:

impiego avanzo per investimenti deliberato con atto CC 39/2016:	
incarichi professionali per poc-rue-pum-paes	58.000,00
rimborso oneri urbanizzazione	50.000,00
manutenzione straordinaria teatri	100.000,00
avanzo applicato a investimenti con atto CC 39/2016	208.000,00
impiego avanzo per investimenti (variazione in corso)	
manutenzione straordinaria impianti sportivi (quota parte)	1.000,00
bus terminal: acquisizione beni mobili tramite addizioni apportate dal concessionario	19.112,72
manutenzione straordinaria impianti tecnologici (quota parte)	5.000,00
acquisto attrezzature servizio turismo	18.000,00
avanzo applicato a investimenti con variazione in corso	43.112,72
totale avanzo applicato a investimenti	251.112,72

4 – DI DARE ATTO che la composizione e l'utilizzo complessivo dell'avanzo di amministrazione 2015 è riassunto nella seguente tabella:

COMPOSIZIONE E UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE 2015		QUOTA APPLICATA AL BILANCIO 2016 con delibera CC 39/2016	QUOTA APPLICATA AL BILANCIO 2016 con il presente atto	avanzo non applicato
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015	8.706.266,96			
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015	4.539.537,93			
Fondi incremento fondo passività potenziali	60.448,46			
Fondi al 31/12/2015 rinnovi contrattuali CCNL	50.669,85			
TOTALE PARTE ACCANTONATA	4.650.656,24			4.650.656,24
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00			
Vincoli derivanti da trasferimenti	4.313,29			
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00			
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (vertenza IRS compresa ulteriore quota vincolata in sede di salvaguardia 2016)	3.009.546,14			
Altri vincoli da specificare: incarichi patrocinio cause pregresse	153.927,95			
TOTALE PARTE VINCOLATA	3.167.787,38			3.167.787,38
Parte destinata agli investimenti	370.301,89	208.000,00	43.112,72	119.189,17
PARTE DISPONIBILE	517.521,45	205.932,36	124.440,82	187.148,27

5 – DI DARE ATTO che le maggiori entrate derivanti dalla distribuzione di riserve di capitale da parte di S.I.S. S.p.A. sono destinate in parte al finanziamento delle spese di investimento sotto riportate ed in parte a compensazione di minori entrate di parte capitale, come da seguente tabella:

DESTINAZIONE ENTRATE DERIVANTI DA DISTRIBUZIONE RISERVE SIS	
ENTRATE DI PARTE CAPITALE:	
QUOTA RISERVE SPETTANTI AL COMUNE DI CATTOLICA	€ 537.000,00
minori entrate di parte capitale: minori entrate da alienazioni immobili	-€ 160.800,00
minori entrate di parte capitale: minori entrate da cessione partecipazioni	-€ 110.000,00
minori entrate di parte capitale: quota parte minori entrate da oneri di urbanizzazione	-€ 49.200,00
TOTALE MINORI ENTRATE	-€ 320.000,00
SALDO MAGGIORI ENTRATE	€ 217.000,00
SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATE:	
ACQUISTO ATTREZZATURE HARDWARE SERVIZIO CED (FINANZIATO DA DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 12.000,00
ACQUISTO LICENZE SOFTWARE SERVIZIO CED (FINANZIATO DA DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 26.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCUOLE D'INFANZIA (FINANZIATO DA DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 10.500,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MEDIA (FINANZIATO DA DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 8.500,00
COMPLETAMENTO RETE FOGNARIA (FIN. DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 18.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (FIN. DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 37.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE (FIN. DIVIDENDO STRAORDINARIO SIS)	€ 61.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA A NORMA DI EDIFICI COMUNALI (FIN. DIV. STR. SIS)	€ 44.000,00
TOTALE SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATE	€ 217.000,00

6 – DI STABILIRE E DARSÌ ATTO che l'acquisizione delle spese di investimento sopra elencate potrà avvenire solo a seguito dell'effettivo introito entro l'annualità corrente della distribuzione di riserve straordinarie da parte della Società S.I.S. S.p.A.;

7 - DI DARE ATTO della coerenza delle previsioni assestate con gli obiettivi di finanza pubblica, come da prospetto allegato;

8 – DI DARE ATTO che a seguito delle variazioni apportate con il presente atto, il pareggio di bilancio viene mantenuto come dalla seguente tabella:

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
	CASSA	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
FONDO DI CASSA INIZIALE	4.800.764,32			
Avanzo	0	581.485,90	0	0
Fondo Pluriennale Entrata	0,00	916.223,59	231.324,15	20.000,00
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	19.627.480,43	16.451.914,64	16.030.971,45	16.012.171,11
Trasferimenti correnti	1.648.570,65	1.256.518,74	755.708,00	755.708,00
Entrate extratributarie	10022490,37	8386813,42	9305547,26	9339681,6
Entrate in conto capitale	2.713.021,93	2.232.919,39	2.296.877,74	2.399.500,00
<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	8.692,53	8.692,53	0,00	0,00
Accensione prestiti	615.759,81	561.563,51	439.437,74	218.450,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6900000	6900000	6700000	6000000
Entrate per conto terzi e partite di giro	4.737.481,23	4.725.000,00	4.805.000,00	4.805.000,00
Totale Entrate	51.074.261,27	42.021.131,72	40.564.866,34	39.550.510,71

SPESE				
	CASSA	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Disavanzo	0	0	0	0
Spese correnti	26.434.267,76	24.746.518,37	24.221.002,19	24.118.048,71
<i>- di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	3.579.704,64	3.755.708,35	2.906.824,15	2.637.950,00
<i>- di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	0,00	231.324,15	20.000,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti	1.893.905,00	1.893.905,00	1.932.040,00	1.989.512,00
Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6.900.000,00	6.900.000,00	6.700.000,00	6.000.000,00
Spese per conto terzi e partite di giro	5.102.580,55	4.725.000,00	4.805.000,00	4.805.000,00
Totale Spese	43.910.457,95	42.021.131,72	40.564.866,34	39.550.510,71

9 – DI DARE ATTO che il D.U.P. 2016/2018 si intende coerentemente modificato nelle parti interessate alla presente variazione;

10 - DI TRASMETTERE la presente deliberazione al tesoriere comunale, ai sensi dell'art. 216 del d.Lgs. n. 267/2000;

11 - DI PUBBLICARE la presente deliberazione sul sito istituzionale dell'ente, in Amministrazione trasparente;

12 - DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134,

comma 4, del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali approvato con D.Lgs. n. 267/2000.

VERBALE APPROVATO E SOTTOSCRITTO

IL PRESIDENTE
SILVIA POZZOLI

IL SEGRETARIO COMUNALE
SILVIA SANTATO

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. N 82/2005 e ss.mm.)