



COMUNE DI MANTOVA

SEGRETERIA GENERALE

COPIA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE DI MANTOVA

SESSIONE ORDINARIA

Prima Convocazione Seduta Pubblica

N. **24** della delibera R.D.
N. **5** dell' o.d.g.

N. 23304/2018 di Prot.Gen.

OGGETTO: Variazione al Bilancio di Previsione anno 2018-2020

L'anno duemiladiciotto - in Mantova, in questo giorno ventisei del mese di aprile, alle ore 17:30, convocato nei modi e nei termini di legge con avvisi scritti, notificati agli interessati tramite PEC (Posta Elettronica Certificata), in atti, si è riunito il Consiglio Comunale, in seduta pubblica, per trattare in sessione ordinaria, in prima convocazione, delle materie scritte all'ordine del giorno che è stato, ai termini di legge, pubblicato il giorno 20/04/2018 all'albo pretorio.

Si sono riuniti nella grande aula Consiliare e rispondono all'appello nominale, fatto dal Presidente ALLEGRETTI MASSIMO, il Sig. Sindaco PALAZZI MATTIA (Assente) e gli Onn. Consiglieri:

- | | | | |
|-----|-----------------------|-----|-----------------------|
| 1. | ALLEGRETTI MASSIMO | 17. | DELLA CASA ALESSANDRO |
| 2. | ANDREATA FRANCESCA | 18. | GORGATI ANDREA ass.g. |
| 3. | ANNALORO MICHELE | 19. | GRANDI ALBERTO ass.g. |
| 4. | BADALUCCO CATERINA | 20. | GRAZIOLI ENRICO |
| 5. | BANZI FAUSTO | 21. | IRPO ROBERTO |
| 6. | BASCHIERI PIER-LUIGI | 22. | LONGFILS GIULIANO |
| 7. | BASSOLI MATTEO | 23. | PASETTI GIOVANNI |
| 8. | BENASI PATRIZIA | 24. | PORTIOLI MADDALENA |
| 9. | BERTELLI RACHELE ass. | 25. | PROVENZANO DAVIDE |
| 10. | BONAFFINI LAURA | 26. | RADAELLI PAOLA |
| 11. | BOTTARDI SABRINA | 27. | ROSIGNOLI LUIGI |
| 12. | BULBARELLI PAOLA ass. | 28. | ROSSI FRANCESCO |
| 13. | CAMPISI MATTEO | 29. | SQUASSABIA GABRIELE |
| 14. | CAPPELLARI ALESSANDRA | 30. | TONELLI TOMMASO |
| 15. | CORTESE PAOLA | 31. | VEZZANI ALESSANDRO |
| 16. | DE MARCHI LUCA | 32. | ZERA MASSIMO |

Partecipa all'adunanza il Segretario Generale DR. IAPICCA GIUSEPPE.

L'On. Presidente, riconosciuto legale il numero dei presenti per validamente deliberare, apre la seduta.

Il Presidente sottopone al Consiglio Comunale, per l'approvazione, la seguente proposta di deliberazione:

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che:

- l'art. 175 comma 1 del D. Lgs. n. 267/2000 prevede che il bilancio di previsione può subire variazioni nel corso dell'esercizio di competenza e di cassa sia nella parte prima, relativa alle entrate, che nella parte seconda, relativa alle spese per ciascuno degli esercizi considerati nel documento;
- l'art. 193 comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000 prevede che con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio;
- l'art. 147-quinques comma 3 del D. Lgs. n. 267/2000 specifica che il controllo sugli equilibri finanziari implica anche la valutazione degli effetti che si determinano per il bilancio finanziario dell'ente in relazione all'andamento economico-finanziario degli organismi gestionali esterni;

Considerato che con delibera del Consiglio Comunale n. 78 del 21 dicembre 2017 è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario anni 2018-2020 e la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2018-2020;

Richiamata il seguente atto con il quale si è provveduto a variare il bilancio di previsione 2018-2020:

- delibera della Giunta Comunale n. 36 del 28 febbraio 2018 di approvazione "Riaccertamento ordinario dei residui ai fini della formazione del rendiconto 2017";

Richiamata la proposta di delibera del consiglio comunale di approvazione del rendiconto della gestione anno 2017 che prevede un avanzo di euro 23.621.270,56 così composto:

- fondi accantonati euro 16.762.932,18;
- fondi vincolati euro 4.778.254,25;
- fondi per investimenti euro 679.966,76;
- fondi disponibili euro 1.400.117,37;

Richiamato l'art. 186 comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000 che definisce gli ordini di priorità nell'utilizzo della quota libera dell'avanzo di amministrazione;

Dato atto che i settori hanno verificato l'andamento delle entrate e delle spese rispetto agli obiettivi assegnati nel Documento Unico di Programmazione e nel Piano Esecutivo di Gestione trasmettendo le richieste di variazioni degli stanziamenti non coerenti con le previsioni;

Considerato che, a seguito delle richieste di cui sopra, è emersa la necessità di adeguare le previsioni attraverso storni nell'ambito delle risorse assegnate ai singoli settori e variazioni come da prospetto allegato;

Si riportano di seguito le principali variazioni:

parte corrente

- adeguamento della spesa del personale per nuovo contratto con storno di euro 331.384,00 ed applicazione dell'avanzo vincolato per euro 255.458,00;
- applicazione avanzo vincolato per euro 4.389,96 per sistema bibliotecario di zona ed euro 30.000,00 per informatizzazione ufficio tecnico ed euro 25.000,00 per politiche della casa;
- adeguamento del finanziamento del progetto mobilità sostenibile per euro 299.912,40 e per progetto Erasmus + per euro 238.889,00 riducendo previsioni di entrata nonchè per euro 2.513,72 progetto Int-herit ed euro 15.478,44 per Green Up con adeguamento previsioni di spesa utilizzando avanzo vincolato;
- maggiori entrate correnti a destinazione vincolata:

<i>codifica</i>	<i>descrizione</i>	<i>importo</i>
20101 - trasferimenti da amministrazioni pubbliche	contributo per servizi educativi	301.600,00
20101 - trasferimenti da amministrazioni pubbliche	contributo per progetto Modello Mantova 3	280.000,00
20101 - trasferimenti da amministrazioni pubbliche	contributo Mantova hub	100.000,00
20101 - trasferimenti da amministrazioni pubbliche	incremento contributo per servizi scolastici	15.703,00
20101 - trasferimenti da amministrazioni pubbliche	contributo regionale per potenziamento infopoint	35.650,00
20101 - trasferimenti da amministrazioni pubbliche	contributi da comuni per trasporto pubblico	7.648,00
20103 - trasferimenti correnti da imprese	sponsorizzazioni per giornata Fao	200.000,00
20104 - trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	contributo Cariverona per documenti fondo Portioli	20.000,00
20105 - trasferimenti correnti da resto del mondo	contributi per progetto Acting ed Innovate	10.250,00
		970.851,00

- maggiori e minori entrate correnti

02101 - trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	52.178,43	adeguamento previsioni contributo statale rimborsi per uffici giudiziari, trasferimenti erariali e per mobilità del personale
03100 - vendita di beni e servizi	185.000,00	adeguamento diritti di segreteria contratti e carte d'identità elettronica
03400 - altre entrate da redditi di capitale	56.000,00	incremento dividendi società partecipate
03500 - rimborsi ed altre entrate correnti	228.375,17	recupero iva detraibile, rimborsi utenze e spese
	521.553,60	

03100 - vendita di beni e servizi	33.000,00	minori entrata rette nidi
saldo maggiori entrate	488.553,60	

Maggiori spese correnti:

<i>missione</i>	<i>importo</i>
01 - Servizi istituzionali	52.653,60
030 - Polizia locale	56.000,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni ed attività culturali	220.000,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	70.000,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio	75.000,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	12.000,00
15 - Sostegno occupazione e pari opportunità	2.900,00
	488.553,60

Minori spese correnti per complessivi euro 69.000,00 di cui euro 50.000,00 missione 5 – tutele e valorizzazione beni culturali ed euro 19.000,00 missione 7- turismo;

parte capitale

Maggiori entrate in conto capitale con vincolo di destinazione:

4 - 200 contributi agli investimenti	392.985,00	contributo regionale "infrastrutture verdi a rilevanza ecologica" - decreto n. 3372
4 - 200 contributi agli investimenti	162.000,00	contributo regionale per centro anti violenza Telefono Rosa e via Scalarini - D.d.g. n. 2853
4 - 200 contributi agli investimenti	299.399,00	progettazione Villa Galvagnina - ordinanza 363/2018
	854.384,00	

Avanzo di parte corrente destinato alla spesa in conto capitale per euro 93.850,00;

Avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale per euro 1.563.000,00 così ripartito:

- avanzo destinato agli investimenti euro 679.966,76;
- avanzo per abbattimento barriere architettoniche euro 78.136,38;
- avanzo disponibile per euro 804.896,86;

Riduzione previsione alienazioni per applicazione avanzo e variazione piano alienazioni per euro 1.013.500,00;

Maggiori spese in conto capitale:

<i>missione/programma</i>	<i>descrizione</i>	<i>importo</i>
01- servizi istituzionali - 06 ufficio tecnico	manutenzione appartamento Telefono Rosa	125.000,00
03- ordine pubblico - 01 polizia locale	attrezzature polizia locale	9.500,00
05- tutela e valorizzazione beni e attività culturali - 01 valorizzazione beni interesse storico	manutenzione straordinaria Pescherie	50.000,00
05- tutela e valorizzazione beni e attività culturali - 01 valorizzazione beni interesse storico	progettazione Villa Galavagnina	299.399,00
05- tutela e valorizzazione beni e attività culturali - 01 valorizzazione beni interesse storico	Intervento recupero Torre della Gabbia	350.000,00
05- tutela e valorizzazione beni e attività culturali - 01 valorizzazione beni interesse storico	scaffali e sedute Biblioteca Baratta	40.000,00
05- tutela e valorizzazione beni e attività culturali - 01 valorizzazione beni interesse storico	valorizzazione Infopoint	43.850,00
05- tutela e valorizzazione beni e attività culturali - 01 valorizzazione beni interesse storico	nuovi allestimenti al Museo di S. Sebastiano	50.000,00
08 - assetto del territorio - 02 edilizia residenziale pubblica	manutenzione straordinaria alloggio via Scalarini	55.000,00
09 - sviluppo sostenibile e tutela del territorio - 02 tutela valorizzazione e recupero ambientale	Infrastruttura verdi a rilevanza ecologica - bosco a Formigosa e riva sinistra Lago Inferiore	392.985,00
09 - sviluppo sostenibile e tutela del territorio - 02 tutela valorizzazione e recupero ambientale	realizzazione giardino	50.000,00
10 - trasporti e diritto alla mobilità - 05 viabilità e infrastrutture stradali	dissuasori in via Calvi	32.000,00
		1.497.734,00

Parte finanziaria

Incremento attività finanziarie per euro 62.500,00 per costituzione consorzio turistico finanziato con applicazione di avanzo vincolato di pari importo;

Variazioni al bilancio di previsione anni 2019 e 2020:

- anno 2019 maggiori entrate per diritti di segreteria per euro 22.100,00 con incremento spesa missione 04 per euro 19.500,00 ed euro 2.600,00 missione 12 per gara sorveglianza;
- anno 2020 maggiori entrate per diritti di segreteria per euro 21.300,00 con incremento spesa missione 04 per euro 18.700,00 ed euro 2.600,00 missione 12 per gara sorveglianza;

Dare atto che:

- le spese in conto capitale sono state imputate negli esercizi 2018-2020 sulla base del cronoprogramma delle opere redatto dal settore Lavori Pubblici;
- in applicazione del Principio contabile applicato concernente la contabilità Finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 al D. Lgs. n. 118/2011 al punto 5.4 "in assenza di aggiudicazione definitiva, entro l'anno successivo, le risorse accertate cui il fondo si riferisce confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato per la

riprogrammazione dell'intervento in c/capitale ed il fondo pluriennale deve essere ridotto di pari importo”

- sulla base dell'art. 183 del Tuel “il responsabile della spesa che adotta provvedimenti che comportano impegni di spesa ha l'obbligo di accertare preventivamente che il programma dei pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di cassa e con le regole del patto di stabilità”;

Dare atto che l'accantonamento al fondo crediti di difficile esazione è pari ad euro 3.200.000,00;

Dare atto che il fondo pluriennale vincolato in entrata per le spese in conto capitale per l'anno 2018 è pari ad euro 23.897.986,13 e per la spesa corrente è pari ad euro 1.194.975,03;

Dare atto che con la presente delibera si applica avanzo di amministrazione 2017 per complessivi euro 2.497.141,92 e che rimane un avanzo di amministrazione 2017 di euro 21.124.128,64 di cui fondi liberi euro 595.220,51;

Dato atto che il comma 785 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2017 n. 205 ha abolito l'obbligo di allegare alle variazioni di bilancio il prospetto dimostrativo dell'andamento del pareggio di bilancio;

Considerato opportuno in ogni caso di rideterminare il saldo del pareggio di bilancio a seguito della variazione di bilancio in oggetto che diventa pari ad euro 1.989.677,58 per l'esercizio 2018;

Dare altresì atto che non sono pervenute richieste di riconoscimento debiti fuori bilancio;

Ritenuto pertanto necessario adeguare gli stanziamenti della parte entrata e della parte spesa del Bilancio di Previsione per l'annualità 2018-2020 come da prospetti di variazioni allegati;

Dare atto che si è provveduto a comunicare alla Giunta Comunale le variazioni del fondo pluriennale vincolato e degli stanziamenti correlati adottate dal Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 175 comma 5 –quater;

VISTO il D. Lgs. 267/2000;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il Regolamento di Contabilità;

VISTI i pareri favorevoli espressi dal Dirigente Responsabile del Settore Servizi Finanziari, Tributarî e Demanio in ordine alla regolarità tecnica e contabile del presente atto ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D. Lgs. 18.08.2000 n. 267 “Testo Unico sull'Ordinamento degli Enti Locali”, come modificato dall'art. 3 del DL 174/2012;

VISTO il parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti;

DELIBERA

- 1) PROVVEDERE alle variazioni del bilancio di previsione 2018-2020 come da **Allegati n. 1 e n. 2**;
- 2) DARE ATTO che vengono mantenuti gli equilibri di bilancio 2018-2020 (**Allegato n. 3**);
- 3) DARE ATTO che il fondo di cassa a fine anno non si chiuderà con un saldo negativo;
- 4) DARE ATTO della congruità dell'accantonamento del fondo crediti di dubbia esigibilità pari ad euro 3.200.000,00 sul bilancio 2018;
- 5) DARE ATTO che le previsioni degli stanziamenti del Dup 2018-2020 sono aggiornati di conseguenza;
- 6) DARE ATTO che si provvederà a finanziare le spese in conto capitale sulla base del grado di realizzazione delle entrate e delle priorità di finanziamento definite dall'Amministrazione;
- 7) PROVVEDERE all'aggiornamento del Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2018-2020 come da **allegato n. 4**;
- 8) PROVVEDERE all'aggiornamento del Piano Alienazioni e Valorizzazione anni 2018-2020 come da **allegato n. 5**;
- 9) PROVVEDERE alla variazione del fabbisogno biennale degli acquisti e servizi come da **allegato n. 6**;

Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile stante l'urgenza di provvedere in merito.

Il Presidente del Consiglio Comunale concede la parola all'Assessore Giovanni Buvoli, che illustra la proposta deliberativa ad oggetto "*Variazione al Bilancio di Previsione anno 2018-2020*".

Aperto il dibattito, intervengono i Consiglieri Rossi e Squassabia.

Terminata la fase dibattimentale il Presidente Allegretti passa alle dichiarazioni di voto. Interviene il Consigliere Longfils che dichiara il voto contrario.

Tutti gli interventi, ai sensi dell'art. 65 del Regolamento del Consiglio Comunale, sono riportati nella videoregistrazione integrale della seduta, acquisita agli atti della Presidenza del Consiglio Comunale.

La proposta, posta ai voti, è approvata a maggioranza di voti espressi palesemente con votazione elettronica:

Consiglieri presenti in aula al momento del voto n. 26
Consiglieri votanti n. 26

Voti Favorevoli: n.18

Consiglieri: Palazzi Mattia, Allegretti Massimo, Banzi Fausto, Bassoli Matteo, Benasi Patrizia, Bonaffini Laura, Bottardi Sabrina, Campisi Matteo, Cortese Paola, Della Casa Alessandro, Grazioli Enrico, Pasetti Giovanni, Portioli Maddalena, Provenzano Davide, Radaelli Paola, Rossi Francesco, Squassabia Gabriele, Vezzani Alessandro

Voti Contrari: n. 8

Consiglieri: Annaloro Michele, Badalucco Caterina, Baschieri Pier Luigi, Bulbarelli Paola, Cappellari Alessandra, Irpo Roberto, Longfils Giuliano, Tonelli Tommaso

Astenuti: n. 0

Consiglieri:

Risultano assenti i Consiglieri Andreatta Francesca, Bertelli Rachele, de Marchi Luca, Gorgati Andrea, Grandi Alberto, Rosignoli Luigi, Zera Massimo.

Con separata votazione viene pure approvata, a maggioranza di voti, espressi palesemente con votazione elettronica, la proposta di DARE, per l'urgenza, immediata esecuzione alla presente delibera, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs 18.8.2000, n.267: VOTI FAVOREVOLI N. 18, VOTI CONTRARI N. 8 Annaloro Michele, Badalucco Caterina, Baschieri Pier Luigi, Bulbarelli Paola, Cappellari Alessandra, Irpo Roberto, Longfils Giuliano, Tonelli Tommaso, ASTENUTI N. 0 .

UO/MC/



COMUNE DI MANTOVA
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
Giunta/Consiglio

OGGETTO: Variazione al Bilancio di Previsione anno 2018-2020

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Visto con parere FAVOREVOLE .

Mantova, 17/04/2018

Il Responsabile
CF - Gestione Risorse Finanziarie, Tributi e Demanio
REBECCHI NICOLA
(Firmato Digitalmente)



COMUNE DI MANTOVA
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
Giunta/Consiglio

OGGETTO: Variazione al Bilancio di Previsione anno 2018-2020

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Visto con parere FAVOREVOLE , .

Mantova, 17/04/2018

Il Responsabile del Servizio Finanziario

REBECCHI NICOLA
(Firmato Digitalmente)

Verbale letto, approvato e sottoscritto

Il Presidente
F.to Massimo Allegretti

Il Segretario Generale
F.to Dr. Giuseppe Iapicca

Per copia conforme ad uso amministrativo

Mantova, lì

L'Incaricato

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto incaricato al Servizio di supporto agli organi eletti

C E R T I F I C A

che la presente deliberazione è stata affissa all'albo pretorio in data odierna e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Mantova, lì _____

L'incaricato al servizio
F.to

Mantova, lì

Divenuta esecutiva il _____ per decorso del termine di dieci giorni dal primo giorno di pubblicazione senza opposizioni. (art. 134 - D.Lgs. 18.08.2000, n. 267)

L'Incaricato