



**Alla Giunta Comunale
All'Assessore al Bilancio**

**RELAZIONE ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE AVENTE AD OGGETTO
“VARIAZIONE DI BILANCIO DI COMPETENZA CONSILIARE”**

ANALISI DI COMPETENZA

La presente variazione di bilancio di Consiglio Comunale segue quella di assestamento 2019 del bilancio di previsione 2019-2021.

Il dettaglio della variazione va letto, come di consueto, oltre che per titoli, per Uscite/Missioni/Programmi e si modifica anche la parte finanziaria del Documento Unico di Programmazione 2019-2021.

La proposta di variazione di bilancio 2019-2021 per l'anno 2019 presenta i seguenti contenuti, in sintesi:

Entrate: applicazione di avanzo vincolato per €.386.603,88.

Uscite: la variazione risulta a pareggio con maggiori uscite per €.539.634,93 minori uscite per €.153.031,05 e l'applicazione di avanzo vincolato di €.386.603,88, di cui €.381.718,19 di incrementi di spesa di parte corrente ed €.4.885,69 di incrementi di spesa di parte capitale.

L'avanzo vincolato, sommato alla quota precedentemente utilizzata, risulta applicato per €.2.228.121,69.

Nel dettaglio si illustra quanto segue.

A seguito di comunicazione da parte del dirigente del Settore Politiche Sociali – Asili Nido, e del dirigente del Settore Patrimonio Infrastrutture Tecnologiche – è stato richiesto di applicare al bilancio di previsione 2019 secondo esigibilità della spesa parte dell'avanzo vincolato definito col rendiconto 2018 e derivante da vincoli da trasferimenti regionali, nel rispetto delle destinazioni delle entrate.

L'avanzo che si va ad applicare per complessivi €.386.603,88 si è formato nell'esercizio 2018 a seguito di maggiori entrate rimosse a fine anno per progetti specifici, progetto “Fondo locale povertà” e progetto “Dopo di noi”, per i quali non erano previste nel bilancio le correlate spese e a tal proposito, la variazione che applica tali vincoli al bilancio è di competenza consiliare.

Pertanto, come previsto dall'art.175, c.5-bis lett. A) e art.187 c.3-sexies del D.Lgs. 267/2000, relativi all'applicazione di avanzo vincolato, si vanno a prevedere e/o modificare gli stanziamenti in uscita relativi a:



- progetto “Fondo locale povertà” Fondo regionale povertà per €.254.991,19 già incassati nell’esercizio 2018 per:
 - Servizio Assistenza domiciliare ai minori (€.61.409,4);
 - Assistenza domiciliare agli anziani (€.13.788,19);
 - Servizio Welfare - Segretariato Sociale (€.144.386,36);
 - Servizio SAL-Operatori (€.16.121,55);
 - Spese per tirocini extracurricolari (€.14.400,00);
 - Spese per informatizzazione in coerenza con il Piano Locale Povertà (€.4.885,69);
- progetto “Dopo di noi” Fondi regionali Legge 112/16, Fondo per assistenza in favore delle persone con disabilità grave, prive del sostegno familiare €.131.612,69 già incassati nell’esercizio 2018 per persone con disabilità grave, prive del sostegno familiare – contributi alle persone.

I progetti in questione sono già inseriti nel Documento Unico di Programmazione alle pagine 22-23 e 150.

Inoltre la variazione interessa anche ulteriori spese riguardanti il personale per importi complessivamente a pareggio, resasi necessaria per adeguamenti inerenti le seguenti causali:

- maggior sostenimento di oneri di mancato preavviso per pensionamento anticipato di personale per €. 30mila;
- maggior sostenimento di oneri per assegni per nucleo familiare per €.10mila;
- assunzioni straordinarie a tempo determinato per €. 30mila per far fronte a ulteriore riduzione in precedenza non prevista di personale che sarà collocato a riposo;
- riduzione della previsione di spesa di personale a tempo indeterminato in diverse missioni e programmi di vario importo.

Nella presente variazione si è tenuto conto della richiesta del settore per le sole modifiche a pareggio per €. 153.031,05, rimandando ad una successiva variazione per quelle previste in riduzione per €.104.450,00 .

VARIAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Con la presente variazione si modifica anche la parte finanziaria del DUP 2019-2021;

COMMENTO DI SINTESI SULLA COMPETENZA

In sintesi, la proposta di variazione di bilancio 2019-2021, rispetta prospetticamente gli equilibri di bilancio.

A seguito della variazione si evidenzia che il bilancio 2019-2021 risulta, prospetticamente, in equilibrio.



COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO

Piazza Venanzio Gabriotti 1
06012 Città di Castello (Perugia)
C. F. 00372420547

Tel. 07585291, Fax 0758529216
Internet: www.cdcnet.net
Pec: comune.cittadicastello@postacert.umbria.it

COMMENTO FINALE

In sintesi, sulla base dei dati contabili rilevati e delle valutazioni effettuate si ritiene permangano, attualmente, gli equilibri generali di bilancio per il corrente esercizio e successivi.

Per quanto specificato nella presente relazione la sottoscritta esprime, sotto il profilo della regolarità tecnica e contabile,

parere favorevole

sulla proposta di deliberazione di cui all'oggetto.

Città di Castello, 23 agosto 2019



Il Dirigente del Settore

D.ssa Gigliota Del Gaia

Allegati:

- estratto cronoprogramma 2019-2021 aggiornato con le spese in conto capitale variate;

C.d.R. entrata	Capitolo entrata	descrizione capitolo entrata	C.d.R. spesa	descrizione capitolo spesa	Capitolo uscita	Già impegnato precedentemente	TOTALE OPERA	Anno programmazione	2019			2020					2021								
									Previsione entrata	Accertamenti esercizio	Previsione spesa	Previsione entrata	Accertamenti esercizio	Previsione spesa	Impegni esercizio 2020 da anni pregressi 2019	FPV	Previsione entrata	Accertamenti esercizio	Previsione spesa	Impegni esercizio 2021 da anni pregressi 2019	FPV				
-		AVANZO TRASFERIMENTI	43	SIT E INFORMATIZZAZIONE	01082.02.77205023		4.885,69	2019	4.885,69		4.885,69		-												