COMUNE DI MONTEBELLO JONICO

Provincia di Reggio Calabria
VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA
GIUNTA COMUNALE

COPIA

N. 60 DEL 15/06/2012

OGGETTO: RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA AL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012, BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012, BILANCIO PLURIENNALE 2012/2014. APPROVAZIONE DEI RELATIVI SCHEMI E ALLEGATI.

L'anno **DUEMILADODICI,** il giorno **QUINDICI** del mese di **GIUGNO ,** alle ore **15,00,** presso la sala della Delegazione Municipale di Saline Joniche, convocata nelle forme di legge, la **Giunta Comunale** si è riunita con la presenza del Sindaco e degli assessori:

Presenti		Si	No
GUARNA ANTONIO	Sindaco	x	
ROMEO CARMELO	Vicesindaco	x	
BENEDETTO GIAMPIERO	Assessore	x	
CREA GIUSEPPE	Assessore	x	
FOTI FRANCESCO	Assessore	x	
MACHEDA BRUNO	Assessore	x	
MINNITI SANTO	Assessore	x	

Partecipa alla seduta il Segretario Comunale Dott.ssa Patrizia Bognoni
Il Sindaco, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione avanzata;
Visto il testo unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali ;
Visti i pareri espressi dai responsabili dei settori interessati sulla proposta della presente deliberazione ;
Ad unanimità di voti e termini di legge;

DELIBERA

Di approvare la proposta specificata in premessa , che si allega alla presente per farne parte integrante e sostanziale .
Con votazione unanime e separata ai sensi dell'art. 134 la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile .

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 60 DEL 15/06/2012

PROPOSTA PER LA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: **Relazione previsionale e programmatica al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2012, Bilancio annuale di previsione dell'esercizio finanziario 2012, Bilancio pluriennale 2012/2014. Approvazione dei relativi schemi e allegati.**

PREMESSO che, sulla base di quanto disposto dall'articolo 151 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione, nel rispetto dei principi di unità, annualità, universalità e integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità;

RILEVATO che, ai sensi degli articoli 170 e 171 del richiamato D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, al bilancio annuale di previsione devono essere allegati una relazione previsionale e programmatica e un bilancio pluriennale di competenza, di durata pari a quella della regione di appartenenza e comunque non inferiore a tre anni;

ATTESO che lo schema di Bilancio annuale di previsione, la Relazione previsionale e programmatica e lo schema di Bilancio pluriennale sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare, ai sensi dell'art. 174 del citato D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

DATO ATTO che, in relazione alle norme prima richiamate, è stato chiesto ai competenti uffici di predisporre:

- la Relazione previsionale e programmatica al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2012;
- lo schema di Bilancio annuale di previsione dell'esercizio finanziario 2012;
- lo schema di Bilancio pluriennale 2012/2014;

dando agli stessi uffici le opportune direttive;

ACCERTATO che:

- a conclusione dei lavori preparatori, durante i quali sono state analizzate le proposte avanzate dalle forze politiche e sociali, il Servizio Finanziario ha fedelmente riportato negli appositi documenti contabili le previsioni da iscrivere in bilancio;
- i predetti elaborati sono stati redatti in conformità alle vigenti disposizioni di legge e che, in particolare:
  - le spese correnti sono contenute entro i limiti fissati dalle vigenti norme;
  - sono stati rispettati tutti i principi di bilancio previsti dagli artt. 151, comma 1, e 162 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
  - risulta osservata la coerenza interna degli atti e la corrispondenza dei dati contabili con quelli delle deliberazioni, nonché con i documenti giustificativi allegati alle stesse, ai sensi dell'art. 133, comma 1, secondo periodo, del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
  - il gettito dei tributi comunali è stato previsto in relazione e applicazione delle tariffe deliberate come per legge;
  - i servizi in economia sono gestiti nel rispetto delle vigenti disposizioni;

ESAMINATI la Relazione previsionale e programmatica per il periodo 2012/2014, nonché gli schemi di Bilancio annuale di previsione per l'esercizio finanziario 2012 e di Bilancio pluriennale 2012/2014, redatti in conformità alle vigenti disposizioni;

DATO ATTO che con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 28/04/2012 è stato approvato il rendiconto della gestione dell'esercizio 2011 da cui è scaturito un avanzo di amministrazione di €. 245.013,43;

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 60 DEL 15/06/2012

VISTI:
- il D.P.R. 31 gennaio 1996 n. 194;
- il D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
- il vigente Regolamento di contabilità;
- lo Statuto dell'Ente.

SI PROPONE

Per i motivi espressi in premessa e che di seguito si intendono integralmente riportati

1. DI APPROVARE E PRESENTARE all'approvazione del Consiglio comunale, per gli effetti di cui all'art. 174 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267:

- la Relazione previsionale e programmatica al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2012, che, allegata sotto la lettera "A", costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;
- lo schema di Bilancio annuale di previsione dell'esercizio finanziario 2012, che, allegato sotto la lettera "B", costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto, con le seguenti risultanze finali:

ENTRATE	**Previsione di competenza**
Tit. I - Entrate tributarie	€. 2.840.491,97
Tit. II - Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione	€. 403.132,55
Tit. III - Entrate extratributarie	€. 664.600,00
Tit. IV - Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitali e da riscossioni di crediti	€. 195.000,00
TOTALE ENTRATE FINALI	€. 4.103.224,52
Tit. V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	€. 1.020.180,68
Tit. VI - Entrate da servizi per conto di terzi	€. 927.000,00
TOTALE	€. 6.050.405,20
Avanzo di amministrazione	€. 0,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	€. 6.050.405,20

SPESE	**Previsione di competenza**
Tit. I - Spese correnti	€. 3.532.149,83
Tit. II - Spese in conto capitale	€. 260.250,00
TOTALE SPESE FINALI	€. 3.792.399,83
Tit. III - Spese per rimborso prestiti	€. 1.331.005,37
Tit. IV - Spese per servizi per conto di terzi	€. 927.000,00
TOTALE	€. 6.050.405,20
Disavanzo di amministrazione	€. 0,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	€. 6.050.405,20

- lo schema di bilancio pluriennale 2012/2014, di durata pari a quello della regione di appartenenza che, allegato sotto la lettera "C", costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

2. DI DARE ATTO che, per l'anno 2012 è prevista l'attivazione della seguente spesa per incarichi di Co.Co.Co.:

- €. 8.000,00 per un contratto di Co.Co.Co. a supporto delle attività del Settore Urbanistica, LL.PP.

e servizi;

- €. 3.000,00 per un contratto di Co.Co.Co. a supporto delle attività del Settore Affari generali ed istituzionali.

e la prosecuzione, per tutto l'anno 2012, dei rapporti di Co.Co.Co. in essere al 31.12.2011 fino alla scadenza degli stessi;

3. DI TRASMETTERE copia della presente deliberazione all'Organo di revisione economico-finanziaria per il parere previsto dal combinato disposto degli artt. 174, comma 1, e 239, comma 1, lett. b), del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

4. DI DISPORRE la presentazione della Relazione previsionale e programmatica, nonché degli schemi di Bilancio annuale di previsione e di Bilancio pluriennale, con i relativi allegati, all'organo consiliare, nei termini previsti dal Regolamento comunale di contabilità.

5. DI PRENDERE atto dei seguenti obiettivi fissati per il patto di stabilità interno secondo la normativa vigente e degli allegati flussi di cassa necessari per garantire il rispetto degli stessi obiettivi:

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 60 DEL 15/06/2012

All. OB/12/C - Calcolo dell'obiettivo di competenza mista

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2012-2014

DETERMINAZIONE DELL'OBIETTIVO

(legge 12 novembre 2011, n. 183)

COMUNI soggetti al patto di stabilità interno

(migliaia di euro)

Modalità di calcolo Obiettivo 2012-2014

FASE 1

	Anno 2006	Anno 2007	Anno 2008
SPESE CORRENTI (Impegni)	3.184	3.402	3.481
	(a)	(b)	(c)
			Media
MEDIA delle spese correnti (2006-2008) [1]			**3.356**
			(d)=Media(a;b;c)
	Anno 2012	**Anno 2013**	**Anno 2014**
PERCENTUALI da applicare alla media delle spese correnti (comma 2 , art. 31, legge n. 183/2011)	**15,6%**	**15,4%**	**15,4%**
	(e)	(f)	(g)
	Anno 2012	**Anno 2013**	**Anno 2014**
SALDO OBIETTIVO determinato come percentuale data della spesa media (comma 2 , art. 31, legge n. 183/2011)	**523**	**517**	**517**
	(h)=(d)*(e)	(i)=(d)*(f)	(l)=(d)*(g)

FASE 2

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
RIDUZIONE DEI TRASFERIMENTI ERARIALI, di cui al comma 2, dell'art. 14, del D.L. n. 78/2010 (comma 4, art.31, legge n. 183/2011)	377	0	0
	(m)	(n)	(o)
	Anno 2012	**Anno 2013**	**Anno 2014**
SALDO OBIETTIVO AL NETTO DEI TRASFERIMENTI (comma 4, art.31, legge n. 183/2011)	**146**	**517**	**517**
	(p)=(h)-(m)	(q)=(i)-(n)	(r)=(l)-(o)

FASE 3-A (Enti NON virtuosi)

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
PERCENTUALI da applicare alla media delle spese correnti degli enti NON virtuosi (comma 6 , art. 31, legge n. 183/2011)	**16,0%**	**15,8%**	**15,8%**
	(s)	(t)	(u)
	Anno 2012	**Anno 2013**	**Anno 2014**
RIDUZIONE DEI TRASFERIMENTI ERARIALI, di cui al comma 2, dell'art. 14, del D.L. n. 78/2010 (comma 4, art.31, legge n. 183/2011)	377	0	0
	(v)=(m)	(z)= (n)	(aa)=(o)
	Anno 2012	**Anno 2013**	**Anno 2014**
SALDO OBIETTIVO ENTI NON VIRTUOSI (commi 4 e 6, art. 31, legge 183/2011)	**160**	**530**	**530**
	(ab)=(d)*(s)-(v)	(ac)=(d)*(t)-(z)	(ad)=(d)*(u)-(aa)

FASE 3-B (Virtuosi)

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
SALDO OBIETTIVO ENTI VIRTUOSI (comma 5, art.31, legge n. 183/2011)	**0**	**530**	**530**
	(ae)	(af)= (ac)	(ag)=(ad)

FASE 3-C

	% Riduzione	Anno 2012
RIDUZIONE "SPERIMENTAZIONE" nuovi principi contabili (comma 2, art.30, legge n. 183/2011)	**0**	**0**
	(x)	(y) = (x) * (ab) (ae)

FASE 4 (anno 2012)

	Anno 2012
PATTO REGIONALE "Verticale" [2] Variazione obiettivo ai sensi del comma 138, art 1, legge n. 220/2010 (comma 17, art. 32, legge n. 183/2011)	
	(ah)

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
PATTO REGIONALE "Orizzontale" [3] Variazione obiettivo ai sensi del comma 141, art. 1, legge n. 220/2010 (comma 17, art. 32, legge n. 183/2011)			
	(ai)	(al)	(am)
	Anno 2012	**Anno 2013**	**Anno 2014**
SALDO OBIETTIVO RIDETERMINATO -PATTO REGIONALE (fase 4)	**160**	**530**	**530**
	(an)= (ab)+(ae) +(ah)+(ai)-(y)	(ao)= (ac) +(af) +(al)	(ap)= (ad)+(ag)+(am)

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
SALDO OBIETTIVO FINALE	**160**	**530**	**530**

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 60 DEL 15/06/2012

Patto stabilità 2012-2014 – schema previsione flussi di cassa utili per il rispetto del patto di stabilità

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2012

PROVINCE-COMUNI superiori a 1.000 abitanti

Valori di partenza 2012

ENTRATE	2012 Stanziamenti Bilancio Previsione	2013 Stanziamenti Bilancio Pluriennale	2014 Stanziamenti Bilancio Pluriennale	Previsione di incasso 2012	Previsione di incasso 2013	Previsione di incasso 2014	RESIDUI Residui attivi anno 2011 e precedenti
TITOLO I	2.840.491,97	2.976.217,17	2.883.645,42	2.840.491,97	2.976.217,17	2.883.645,42	-
TITOLO II	403.132,55	356.250,92	356.250,92	403.132,55	356.250,92	356.250,92	-
TITOLO III	664.600,00	441.600,00	441.600,00	664.600,00	441.600,00	441.600,00	-
TITOLO IV	195.000,00	1.110.000,00	8.996.111,00	2.192.961,53	1.952.086,53	3.106.722,49	8.209.467,43

SPESE	2012 Stanziamenti Bilancio Previsione	2013 Stanziamenti Bilancio Pluriennale	2014 Stanziamenti Bilancio Pluriennale	Previsione di pagamento 2012	Previsione di pagamento 2013	Previsione di pagamento 2014	RESIDUI Residui passivi anno 2011 e precedenti
TITOLO I	3.532.149,83	3.423.810,86	3.315.127,42	3.532.149,83	3.423.810,86	3.315.127,42	-
TITOLO II	260.250,00	1.362.750,00	9.018.861,00	2.408.507,87	1.771.785,97	2.942.909,52	9.807.730,70

Schema di previsione dei flussi di cassa per gli anni 2012-2014

ENTRATE (esempio: TITOLO IV)

2012

	Stanziamento	Previsione di Incasso Percentuale	Previsione di Incasso Importo	Cassa
Competenza 2012	195.000,00	30,00%	0,00	58.500,00
Residui Anni Precedenti	8.209.467,43	26,00%	0,00	2.134.461,53
			Flusso di cassa 2012	**2.192.961,53**

2013

	Stanziamento	Previsione di Incasso Percentuale	Previsione di Incasso Importo	Cassa
Competenza 2013	1.110.000,00	30,00%	0,00	333.000,00
Residui 2012	136.500,00	29,00%	0,00	39.585,00
Residui Anni Precedenti	6.075.005,90	26,00%	0,00	1.579.501,53
			Flusso di cassa 2013	**1.952.086,53**

2014

	Stanziamento	Previsione di Incasso Percentuale	Previsione di Incasso Importo	Cassa
Competenza 2014	8.996.111,00	22,00%	0,00	1.979.144,42
Residui 2013	777.000,00	21,00%	0,00	163.170,00
Residui 2012	96.915,00	21,00%	0,00	20.352,15
Residui Anni Precedenti	4.495.504,36	21,00%	0,00	944.055,92
			Flusso di cassa 2014	**3.106.722,49**

SPESA (esempio: TITOLO II)

2012

	Stanziamento	Previsione di Pagamento Percentuale	Previsione di Pagamento Importo	Cassa
Competenza 2012	260.250,00	21,00%	0,00	54.652,50
Residui Anni Precedenti	9.807.730,70	24,00%	0,00	2.353.855,37
			Flusso di cassa 2012	**2.408.507,87**

2013

	Stanziamento	Previsione di Pagamento Percentuale	Previsione di Pagamento Importo	Cassa
Competenza 2013	1.362.750,00	17,00%	0,00	231.667,50
Residui 2012	205.597,50	24,00%	0,00	49.343,40
Residui Anni Precedenti	7.453.875,33	20,00%	0,00	1.490.775,07
			Flusso di cassa 2013	**1.771.785,97**

2014

	Stanziamento	Previsione di Pagamento Percentuale	Previsione di Pagamento Importo	Cassa
Competenza 2014	9.018.861,00	18,00%	0,00	1.623.394,98
Residui 2013	1.131.082,50	19,00%	0,00	214.905,68
Residui 2012	156.254,10	20,00%	0,00	31.250,82
Residui Anni Precedenti	5.963.100,27	18,00%	0,00	1.073.358,05
			Flusso di cassa 2014	**2.942.909,52**

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 60 DEL 15/06/2012

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2012

PROVINCE-COMUNI superiori a 1.000 abitanti

Monitoraggio dell'obiettivo programmatico 2012-2013-2014

ENTRATE PARTE CORRENTE	**2012**	**2013**	**2014**
Titolo I (accertameti di competenza)	2.840.491,97	2.976.217,17	2.883.645,42
Titolo II (accertameti di competenza)	403.132,55	356.250,92	356.250,92
Titolo III (accertameti di competenza)	664.600,00	441.600,00	441.600,00
(+) Totale Entrate correnti (Titoli I+II+III) accertamenti di competenza	**3.908.224,52**	**3.774.068,09**	**3.681.496,34**
SPESE PARTE CORRENTE	**2012**	**2013**	**2014**
(-) Titolo I (impegni di competenza)	3.532.149,83	3.423.810,86	3.315.127,42
(+) di cui: Maggiori oneri di personale ex art. 95 c.1	-	-	-
(+) Spese correnti autorizzate dal Min. attivazione nuove sedi di uffici giudiziari (impegni di competenza)	-	-	-
Saldo finanziario di parte corrente a)	**376.074,69**	**350.257,23**	**366.368,92**

ENTRATE PARTE CONTO CAPITALE	**2012**	**2013**	**2014**
(+)Titolo IV (riscossioni)	2.192.961,53	1.952.086,53	3.106.722,49
(-) Riscossioni di Crediti (riscossioni)	-	-	-
(+) Entrate in Conto Capitale nette	**2.192.961,53**	**1.952.086,53**	**3.106.722,49**
SPESE PARTE CONTO CAPITALE	**2012**	**2013**	**2014**
(-) Spese Titolo II (pagamenti)	2.408.507,87	1.771.785,97	2.942.909,52
(+) Spese in conto capitale autorizzate dal Ministero per attivazione nuove sedi di uffici giudiziari (pagamenti)	-	-	-
(+) Concessioni di Crediti (pagamenti)	-	-	-
Saldo finanziario in conto capitale b)	**- 215.546,34**	**180.300,57**	**163.812,96**

Alienazione immobili e mobili destinati al rimborso di prestiti (riscossioni e investimenti)	-	-	-
(-) Media alienazioni immobili e mobili destinati al rimborso di prestiti c)		-	

	2012	**2013**	**2014**
SALDO FINANZIARIO DI COMPETENZA MISTA PREVISTO (a+b-c)	**160.528,35**	**530.557,80**	**530.181,88**

RIEPILOGO			
	2012	**2013**	**2014**
Obiettivo annuale di competenza mista da raggiungere (vedi determinazione obiettivo)	**160.000,00**	**530.000,00**	**530.000,00**
Obiettivo annuale di competenza mista dalle previsioni attuali	**160.528,35**	**530.557,80**	**530.181,88**
Margine di manovra	528,35	557,80	181,88
Valore da migliorare	-	-	-

Il Proponente
Il Sindaco
f.to Dott. Antonio Guarna

Parere di regolarità tecnico – contabile: FAVOREVOLE

Il responsabile del settore finanziario
f.to Dott. Giuseppe Ceravolo

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 60 DEL 15/06/2012

Letto, confermato e sottoscritto

Il Sindaco-Presidente **Il Segretario Comunale**
f.to dott. Antonio Guarna f.to dott.ssa Patrizia Bognoni

ESTREMI DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto messo comunale dichiara che la presente deliberazione viene oggi affissa all'albo pretorio *on line* al n.ro vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

Montebello Jonico, lì

IL MESSO COMUNALE
f.to Sig.

Attesto, su dichiarazione resa dal messo comunale, che la presente deliberazione viene pubblicata oggi all'Albo Pretorio di questo Comune per quindici giorni consecutivi e contestualmente viene trasmessa in elenco ai capigruppo consiliari con prot. n. del

Montebello Jonico, lì

Il Segretario Comunale
f.to Dott.ssa Patrizia Bognoni

ESTREMI DI ESECUTIVITA'

Attesto che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il …….

- Ai sensi dell'art. 134, comma 3 D.Lgs. n. 267/2000 (decorsi dieci giorni dalla pubblicazione);
- Ai sensi dell'art. 134, comma 4 D.Lgs. n. 267/2000 (immediatamente esecutiva).

Montebello Jonico, lì

Il Segretario Comunale
f.to Dott.ssa Patrizia Bognoni

E' copia conforme all'originale.

Il Segretario Comunale
lì Dott.ssa Patrizia Bognoni