



Settore Servizi Economico Finanziari

SECONDA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011.

IL CONSIGLIO COMUNALE

- Vista l'allegata relazione del Settore Servizi Economico Finanziari, che forma parte integrante del presente provvedimento, con la quale si propone di provvedere alla seconda variazione di Bilancio di previsione 2011;
- visti i pareri espressi a norma dell' art. 49, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000;
- richiamato l'art. 134, comma 4, del d.lgs. n. 267/2000;
- visto il parere favorevole espresso dai Revisori dei Conti ai sensi dell'art. 86, comma 5, del vigente Regolamento Comunale di Contabilità;
- visto il Bilancio di Previsione 2011 approvato con delibera di C.C. n. 26 del 6/4/2011;
- vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 200 del 31/5/2011, ratificata dal Consiglio Comunale n. 35 del 12/7/2011, con la quale è stata approvata la prima variazione al Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011;

D E L I B E R A

- 1) di approvare la seconda variazione al Bilancio di previsione 2011 come dettagliatamente indicato nella relazione e allegati, parti integranti del presente provvedimento;
- 2) di dare atto che dopo la suesposta variazione, il Bilancio di previsione 2011 presenta le seguenti risultanze:

PARTE ENTRATA

Tit. I ENTRATE TRIBUTARIE	54.565.397,35
Tit. II ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	3.360.596,18
Tit. III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	19.685.375,30
Tit. IV ENTRATE DA ALIEN. TRAF. CAPITALE E RISCOSSIONI	10.899.200,00
Tit. V ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI	19.318.698,28
Tit. VI SPESE DI SERVIZI PER CONTO TERZI	15.042.500,00

TOTALE

122.871.767,11

PARTE SPESA

Tit. I SPESE CORRENTI	74.811.303,52
Tit. II SPESE IN C/CAPITALE	10.899.200,00
Tit. III SPESE PER RIMBORSO PRESTITI	22.118.763,59
Tit. IV SPESE DI SERVIZI PER CONTO TERZI	15.042.500,00

- 3) di dare atto che dopo tali variazioni viene mantenuto il pareggio finanziario e sono assicurati gli equilibri per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili previste dal Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali e secondo i principi contabili emanati dall'Osservatorio sulla finanza e sulla contabilità degli Enti Locali, così come risulta nell'allegato B (composto da n. 6 pagine)
- 4) di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del d.lgs. n. 267/2000.

La delibera è stata approvata a maggioranza con i voti favorevoli dei gruppi: PD, PDCL, PRC, SEL. Contro: VERDI. Astenuti: FI, AN, Finalmente x Sesto. Non partecipano al voto: LN. Assenti: IDV.

RELAZIONE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 6/4/2011 è stato approvato il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011 che pareggiava nei seguenti importi:

PARTE ENTRATA	€	122.466.881,12
---------------	---	----------------

PARTE SPESA	€	122.466.881,12
-------------	---	----------------

- con deliberazione di Giunta Comunale n. 200 del 31/5/2011, ratificata dal Consiglio Comunale n. 35 del 12/7/2011, è stata approvata la prima variazione al Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011, che pareggiava nei seguenti importi:

ENTRATA	€ 122.708.168,12
---------	------------------

SPESA	€ 122.708.168,12
-------	------------------

- considerato che successivamente alcuni Settori Comunali hanno richiesto ulteriori variazioni che comportano modifiche al Bilancio di previsione 2011;

- preso atto del comunicato del 19 luglio 2011 del Ministero dell'Interno – Direzione Centrale Finanza Locale, con il quale sono stati resi disponibili sul sito internet www.finanzalocale.interno.it i dati relativi alle assegnazioni finanziarie per l'anno 2011 spettanti ai comuni delle Regioni a statuto ordinario a titolo di federalismo fiscale municipale, nonché alle risorse ancora dovute a titolo di trasferimenti erariali non fiscalizzati;

- preso atto che, a seguito della suddetta variazione, il bilancio di previsione 2011 garantisce il rispetto delle regole del patto di stabilità, ai sensi della normativa vigente (leggi n. 220/2010, n. 122/2010, n. 133/2008, dpcm 23 marzo 2011);

- visto l'allegato parere espresso dal collegio dei Revisori dei Conti;

si propongono di approvare le variazioni meglio dettagliate nell'allegato A (composto da n. 5 pagine) al presente provvedimento.

Dopo le suesposte variazioni il Bilancio di Previsione 2011 presenta le seguenti risultanze finali:

ENTRATA	€ 122.871.767,11
---------	------------------

SPESA	€ 122.871.767,11
-------	------------------

Infine, si dà atto che viene mantenuto il pareggio finanziario, sono assicurati gli equilibri per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme previste dal Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali e secondo i principi

contabili emanati dall'Osservatorio sulla finanza e sulla contabilità degli Enti Locali, così come risulta nell'allegato B (composto da n. 6 pagine)

Il Dirigente
(Dott.ssa Flavia Orsetti)

Sesto San Giovanni, 12/9/2011

VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNE DI SESTO SAN GIOVANNI

Pag. 1

Esercizio 2011

13/09/2011

DELIBERA 2011		1968	Tipo CC	Numero	del				
CODICE		CAP / ART	DENOMINAZIONE			Previsione iniziale	Prev. precedente	Importo variazione	Previsione attuale
1 01 0015	1	57	TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE						
	1 01		CATEGORIA 1^ - IMPOSTE						
			IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA' L 448/01 ART 10						
			IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA' L.448/01 ART 10			93.058,52	93.058,52	-93.058,52	0,00
			TOTALE RISORSA 15					-93.058,52	
1 01 0037		145	COMPARTECIPAZIONE IRPEF						
			COMPARTECIPAZIONE IRPEF			1.858.000,00	1.858.000,00	-1.858.000,00	0,00
			TOTALE RISORSA 37					-1.858.000,00	
1 01 0079		74	RECUPERO ICI ART 64 LEGGE 388/2000						
			RISTORO ICI ART 64 C. 1 LEGGE 388/2000			380.000,00	380.000,00	-380.000,00	0,00
			TOTALE RISORSA 79					-380.000,00	
1 01 0962		56	COMPARTECIPAZIONE IVA E FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO						
			COMPARTECIPAZIONE IVA E FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO			15.991.811,86	15.991.811,86	2.639.585,49	18.631.397,35
			TOTALE RISORSA					2.639.585,49	
			TOTALE CATEGORIA 1^					308.526,97	
			TOTALE TITOLO I					308.526,97	
2 01 0065	2	192	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLE REGIONI E DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ANCHE IN RAPPORTO ALL' ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE						
	2 01		CATEGORIA 1^ - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO						
			CONTRIBUTO SVILUPPO INVESTIMENTI						
			CONTRIBUTO SVILUPPO INVESTIMENTI			0,00	0,00	250.072,02	250.072,02
			TOTALE RISORSA 65					250.072,02	
			TOTALE CATEGORIA 1^					250.072,02	

VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNE DI SESTO SAN GIOVANNI

Pag.

2

Esercizio 2011

13/09/2011

DELIBERA 2011		1968	Tipo CC	Numero	del				
CODICE		CAP / ART		DENOMINAZIONE		Previsione iniziale	Prev. precedente	Importo variazione	Previsione attuale
				TOTALE TITOLO II				250.072,02	
	3			TITOLO III - ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE					
	3 05			CATEGORIA 5^ - PROVENTI DIVERSI					
3 05 0502				TRASFERIMENTI STATALI RECUPERO IVA					
		509		TRASFERIMENTI STATALI RECUPERO IVA		395.000,00	395.000,00	-395.000,00	0,00
				TOTALE RISORSA 502				-395.000,00	
				TOTALE CATEGORIA 5^				-395.000,00	
				TOTALE TITOLO III				-395.000,00	
	6			TITOLO VI - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO					
6 04 0000	6 04			DEPOSITI CAUZIONALI					
		3380		DEPOSITI DI VARIA NATURA		100.000,00	100.000,00	30.000,00	130.000,00
				TOTALE DEPOSITI CAUZIONALI				30.000,00	
6 05 0000	6 05			RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI					
		3261		RIMBORSO INCARICHI PER COLLAUDI PER SOGGETTI ESTERNI		0,00	0,00	28.000,00	28.000,00
		3265		ENTRATE DA DEVOLVERE PER CONTO TERZI		5.000.000,00	4.900.000,00	-103.000,00	4.797.000,00
		3901		RIMBORSO SPESE REFERENDUM		250.000,00	350.000,00	45.000,00	395.000,00
				TOTALE RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI				-30.000,00	
				TOTALE TITOLO VI				0,00	
				Totale entrate				163.598,99	

VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNE DI SESTO SAN GIOVANNI

Pag. 3

Esercizio 2011

13/09/2011

DELIBERA 2011		1968	Tipo CC	Numero	del				
CODICE		CAP / ART	DENOMINAZIONE			Previsione iniziale	Prev. precedente	Importo variazione	Previsione attuale
1 01 03 02	1		TITOLO I - SPESE CORRENTI						
	01		FUNZIONE 1 - AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO						
	01 03		SERVIZIO 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
			INTERVENTO 2 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O MATERIE PRIME						
		130	SPESE PER STAMPATI E CANCELLERIA			69.000,00	69.000,00	-5.416,62	63.583,38
			TOTALE INTERVENTO 2					-5.416,62	
1 01 03 03			INTERVENTO 3 - PRESTAZIONI DI SERVIZI						
		131	NOLEGGIO MANUTENZIONE MACCHINE UFFICI			98.600,00	98.600,00	5.416,62	104.016,62
			TOTALE INTERVENTO 3					5.416,62	
1 01 03 07			INTERVENTO 7 - IMPOSTE E TASSE						
		365	IVA A CARICO DEL COMUNE			180.000,00	180.000,00	87.760,00	267.760,00
		370	IMPOSTE E TASSE A CARICO DEL COMUNE			35.000,00	35.000,00	15.598,99	50.598,99
			TOTALE INTERVENTO 7					103.358,99	
1 01 07 02			TOTALE SERVIZIO 3					103.358,99	
	01 07		SERVIZIO 7 - ANAGRAFE, STATO CIVILE,ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO						
			INTERVENTO 2 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O MATERIE PRIME						
		312	TESTATA						
		70	SERVIZI DEMOGRAFICI	ACQ BENI		5.000,00	5.000,00	2.000,00	7.000,00
			TOTALE INTERVENTO 2					2.000,00	
			TOTALE SERVIZIO 7					2.000,00	
			TOTALE FUNZIONE 1					105.358,99	
1 09 06 03	09		FUNZIONE 9 - GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE						
	09 06		SERVIZIO 6 - PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO E ALL'AMBIENTE						
			INTERVENTO 3 - PRESTAZIONI DI SERVIZI						
		1852	SPESE MANUTENZIONE GIARDINI			96.440,85	96.440,85	60.000,00	156.440,85
			TOTALE INTERVENTO 3					60.000,00	

VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNE DI SESTO SAN GIOVANNI

Pag. 4

Esercizio 2011

13/09/2011

DELIBERA 2011		1968	Tipo CC	Numero	del				
CODICE		CAP / ART	DENOMINAZIONE			Previsione iniziale	Prev. precedente	Importo variazione	Previsione attuale
1 09 06 05		1854	INTERVENTO 5 - TRASFERIMENTI						
			QUOTA CONSORZIO PARCO NORD MILANO			254.000,00	254.000,00	-4.760,00	249.240,00
			TOTALE INTERVENTO 5					-4.760,00	
			TOTALE SERVIZIO 6					55.240,00	
			TOTALE FUNZIONE 9					55.240,00	
1 10 03 03	10		FUNZIONE 10 - SETTORE SOCIALE						
	10 03		SERVIZIO 3 - STRUTTURE RESIDENZIALI E DI RICOVERO PER ANZIANI						
			INTERVENTO 3 - PRESTAZIONI DI SERVIZI						
		2042	MINI ALLOGGI			50.000,00	50.000,00	-6.000,00	44.000,00
			TOTALE INTERVENTO 3					-6.000,00	
1 10 04 03	10 04		TOTALE SERVIZIO 3					-6.000,00	
			SERVIZIO 4 - ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA						
			INTERVENTO 3 - PRESTAZIONI DI SERVIZI						
		2012	TESTATA						
		99	ASSISTENZA DOMICILIARE			563.059,03	563.059,03	6.000,00	569.059,03
			TOTALE INTERVENTO 3					6.000,00	
1 10 05 03	10 05		TOTALE SERVIZIO 4					6.000,00	
			SERVIZIO 5 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE						
			INTERVENTO 3 - PRESTAZIONI DI SERVIZI						
		1544	TRASPORTI FUNEBRI A CARICO DEL COMUNE			3.500,00	3.500,00	3.000,00	6.500,00
			TOTALE INTERVENTO 3					3.000,00	
			TOTALE SERVIZIO 5					3.000,00	
			TOTALE FUNZIONE 10					3.000,00	
4 00 0004	4 04		TOTALE TITOLO I					163.598,99	
			TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
			RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI						

VARIAZIONI BILANCIO DI GESTIONE PER DELIBERA

COMUNE DI SESTO SAN GIOVANNI

Pag.

5

Esercizio 2011

13/09/2011

DELIBERA 2011 1968 Tipo CC Numero del							
CODICE		CAP / ART	DENOMINAZIONE	Previsione iniziale	Prev. precedente	Importo variazione	Previsione attuale
4 00 0005	4 05	3380	RIMBORSO DEPOSITI DI VARIA NATURA	100.000,00	100.000,00	30.000,00	130.000,00
			TOTALE DEPOSITI CAUZIONALI			30.000,00	
			SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI				
		3261	RIMBORSO SPESE INCARICHI PER COLLAUDI PER SOGGETTI ESTERNI	0,00	0,00	28.000,00	28.000,00
			TOTALE RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI			-30.000,00	
		3265	USCITE DA DEVOLVERE PER CONTO TERZI	5.000.000,00	4.900.000,00	-103.000,00	4.797.000,00
			TOTALE RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI			-30.000,00	
		3901	SPESE REFERENDUM	250.000,00	350.000,00	45.000,00	395.000,00
			TOTALE RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI			-30.000,00	
			TOTALE TITOLO IV			0,00	
			Totale spesa			163.598,99	

BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013 - ANNO 2011

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

(valori in milioni di EURO)

ENTRATE 1	Competenza 2	SPESE 3	Competenza 4
Avanzo di amministrazione-Finanziamento investimenti			
Titolo I - Entrate tributarie	54,57	Titolo I - Spese correnti	74,81
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti	3,36	Titolo II - Spese in conto capitale	10,90
Titolo III - Entrate extratributarie	19,69		
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni trasferim. di capitale e riscoss. crediti	10,90		
Tot. entrate finali	88,51	Tot. spese finali	85,71
Titolo V - Entrate derivanti da prestiti	19,32	Titolo III - Spese per rimborso prestiti	22,12
Titolo VI - Entrate da servizi per conto terzi	15,04	Titolo IV - Spese per servizio per conto terzi	15,04
Totale	34,36	Totale	37,16
		Disavanzo di amministrazione	0,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	122,87	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	122,87

BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013 - ANNO 2012

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

(valori in milioni di EURO)

ENTRATE 1	Competenza 2	SPESE 3	Competenza 4
Titolo I - Entrate tributarie	38,02	Titolo I - Spese correnti	71,00
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti	18,38	Titolo II - Spese in conto capitale	13,09
Titolo III - Entrate extratributarie	17,58		
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni trasferim. di capitale e riscoss. crediti	8,53		
Tot. entrate finali	82,51	Tot. spese finali	84,09
Titolo V - Entrate derivanti da prestiti	23,87	Titolo III - Spese per rimborso prestiti	22,29
Titolo VI - Entrate da servizi per conto terzi	15,04	Titolo IV - Spese per servizio per conto terzi	15,04
Totale	38,91	Totale	121,42
Avanzo di amministrazione		Disavanzo di amministrazione	0,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	121,42	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	121,42

BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013- ANNO 2013

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

(valori in milioni di EURO)

ENTRATE 1	Competenza 2	SPESE 3	Competenza 4
Titolo I - Entrate tributarie	38,10	Titolo I - Spese correnti	71,50
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti	18,29	Titolo II - Spese in conto capitale	17,36
Titolo III - Entrate extratributarie	18,09		
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni trasferim. di capitale e riscoss. crediti	10,20		
Tot. entrate finali	84,68	Tot. spese finali	88,86
Titolo V - Entrate derivanti da prestiti	26,47	Titolo III - Spese per rimborso prestiti	22,29
Titolo VI - Entrate da servizi per conto terzi	15,04	Titolo IV - Spese per servizio per conto terzi	15,04
Totale	41,51	Totale	37,33
Avanzo di amministrazione		Disavanzo di amministrazione	0,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	126,19	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	126,19

BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013 - ANNO 2011

(valori in milioni di EURO)

RISULTATI DIFFERENZIALI 1	Competenza 2	NOTE SUGLI EQUILIBRI 3	4
A) Equilibrio economico finanziario			
Entrate titolo I - II - III - Avanzo (+)	77,61		
Spese correnti (-)	74,81		
Differenza (+)	2,80		
Quota capitale ammortamento mutui (-)	2,80		
Differenza * (+)	0,00		
B) Equilibrio finale			
Entrate finali (av. titoli I + II + III + IV) (+)	88,51		
Spese finali (disav. + titoli I + II) (-)	85,71		
Finanziare ** (-)		** corrispondente all'ammontare dei mutui previsti in bilancio	
Saldo netto da -----			
Impiegare** (+)	2,80	al netto delle risorse destinate a finanziare le quote capitali amm.to mutui	2,80

BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013 - ANNO 2012

RISULTATI DIFFERENZIALI

(valori in milioni di EURO)

RISULTATI DIFFERENZIALI 1	Competenza 2	NOTE SUGLI EQUILIBRI 3	4
A) Equilibrio economico finanziario			
Entrate titolo I - II - III - Avanzo (+)	73,98		
Spese correnti (-)	71,00		
Differenza (+)	2,98		
Quota capitale ammortamento mutui (-)	2,98		
Differenza (+)	0,00		
B) Equilibrio finale			
Entrate finali (av. titoli I + II + III + IV) (+)	82,50		
Spese finali (disav. + titoli I + II) (-)	84,08		
Finanziare ** (-)	-1,58	** corrispondente all'ammontare dei mutui previsti in bilancio	4,55
Saldo netto da -----		al netto delle risorse destinate a finanziare le quote capitali amm.to mutui	2,97
Impiegare ** (+)			1,58

BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013 - ANNO 2013

RISULTATI DIFFERENZIALI
(valori in milioni di EURO)

RISULTATI DIFFERENZIALI 1	Competenza 2	NOTE SUGLI EQUILIBRI 3	4
A) Equilibrio economico finanziario			
Entrate titolo I - II - III - Avanzo (+)	74,47		
Spese correnti (-)	71,50		
Differenza (+)	2,97		
Quota capitale ammortamento mutui (-)	2,97		
Differenza (+)	0,00		
B) Equilibrio finale			
Entrate finali (av. titoli I + II + III + IV) (+)	84,67		
Spese finali (disav. + titoli I + II) (-)	88,85		
		** corrispondente all'ammontare dei mutui previsti in bilancio	7,15
Finanziare ** (-)	-4,18		
Saldo netto da -----			
Impiegare ** (+)		al netto delle risorse destinate a finanziare le quote capitali amm.to mutui	2,97
			4,18