



COMUNE DI MANTOVA

COPIA

SEGRETERIA GENERALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE DI MANTOVA

SESSIONE STRAORDINARIA

Prima Convocazione Seduta Pubblica

N. **63** della delibera R.D.
N. **2** dell' o.d.g.

N. 50518/2015 di Prot.Gen.

OGGETTO: **ASSESTAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015**

L'anno duemilaquindici - in Mantova, in questo giorno venti del mese di novembre, alle ore 18:00, 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 straordinaria, in prima convocazione, delle materie scritte all'ordine del giorno che è stato, ai termini di legge, pubblicato il giorno 16/11/2015 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 ass. e gli Onn. Consiglieri:

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

Partecipa all'adunanza il Segretario Generale DR. AVANZINI GABRIELE.

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

DCC 63 del 20/11/2015

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

IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO che:

- il comma 9 -ter dell'art. 175 del D. Lgs. n. 267/2000 prevede che "nel corso dell'esercizio 2015 sono applicate le norme concernenti le variazioni di bilancio vigenti nell'esercizio 2014, fatta salva la disciplina del fondo pluriennale vincolato e del riaccertamento straordinario dei residui";
- l'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 nella versione per l'esercizio 2014 prevede che "mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 30 novembre di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio";

RICHIAMATE:

- la D.C.C. n. 50 del 1 settembre 2015 relativa all'approvazione del Bilancio di Previsione 2015, del Bilancio Pluriennale e della Relazione Previsionale e Programmatica per il triennio 2015/2017 e successive variazioni;
- la D.G.C. n. 172 del 15 settembre 2015 relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione dell'esercizio 2015;
- con decreto 8364 Regione Lombardia ha comunicato il riparto della quota verticale ed orizzontale del patto regionale e come da applicativo della Ragioneria Generale dello Stato è stato rideterminato l'obiettivo del patto di stabilità per l'esercizio 2015 in 1.822 in migliaia di euro, in 2.310 in migliaia di euro nel 2016 e nel 2017;
- l'art. 35 della "proposta della Legge di Stabilità 2016" atto S2111 attualmente in discussione al Senato, prevede una modifica del patto di stabilità che consente maggiori spazi per l'anno 2016 relativamente alla spesa in conto capitale superando il principio della competenza mista ma definendo il principio del pareggio di bilancio con l'introduzione per l'anno 2016 tra le entrate valide il fondo pluriennale vincolato della parte in conto capitale;
- il Ministero dell'Interno ha pubblicato le assegnazioni integrative del fondo di solidarietà per consentire agli enti di effettuare le variazioni di bilancio ed utilizzare entro l'esercizio 2015 le predette risorse;

DATO ATTO che, a tal fine, tutti i Settori hanno provveduto alla verifica dell'andamento delle entrate e delle spese trasmettendo le richieste di variazioni degli stanziamenti non coerenti con le previsioni;

CONSIDERATO che, a seguito delle verifiche e 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:

parte corrente

a. maggiori entrate correnti a fronte delle maggiori spese per complessivi euro pari ad euro 1.019.725,23 e riguardano:

- contributo regionale per euro 120.000,00 per la realizzazione del progetto "Modello Mantova – violenza di genere";

- contravvenzioni al codice della strada per euro 800.000,00 da destinare all'incremento del fondo crediti di dubbia esigibilità considerato l'andamento degli incassi rispetto alle somme accertate;
- contributo regionale per progetto sperimentale Dote Sport per euro 20.000,00;
- contributo della Camera di Commercio per euro 20.000,00 per l'allestimento delle luminarie in occasione delle festività natalizie;
- contributi dai comuni che aderiscono alla Rete Bibliotecaria Mantovana per complessivi euro 33.125,23 per le attività programmate dal sistema stesso;
- contributo regionale per euro 1.000,00 per il finanziamento delle attività di cui LR. N. 81/85 e per euro 600,00 per la catalogazione del fondo Marastoni;
- rimborsi per euro 25.000,00 destinati al finanziamento delle percorrenze degli autobus per chiusura strade;

b. le maggiori entrate correnti per complessivi euro 375.522,00 riguardano:

- integrazione per euro 162.000,00 quale quota del riparto della somma residua del Fondo di Solidarietà 2014 sulla base del comunicato del Ministero dell'Interno del 28 ottobre 2015;
- integrazione per euro 45.000,00 del contributo per il contrasto all'evasione fiscale;
- euro 141.522,00 quale contributo per la partecipazione delle scuole paritaria dell'infanzia comunali al sistema nazionale di istruzione;
- euro 7.000,00 per contributi Sgate;
- euro 20.000,00 quale maggiori accertamenti relativi al canone occupazione suolo permanente;

c. le minori entrate correnti per complessivi euro 34.366,38 riguardano:

- euro 3.000,00 diritti di segreteria per numero contratti inferiori alla previsione;
- euro 5.390,38 contributo regionale a seguito sospensione finanziamento attribuito con DGR 2212/2014;
- euro 4.100,00 per minore canone di concessione del Kelder a seguito diverso termine di esigibilità;
- euro 21.876,00 per minori rimborsi spese da parte dei concessionari;

d. minori spese correnti per complessivi euro 32.670,00;

e. maggiori spese correnti per complessivi euro 364.825,62 tra le quali:

- euro 27.000,00 incentivo al personale per recupero evasione Ici;
- euro 35.000,00 contributi alle società sportive;
- euro 50.000,00 iniziative attività natalizie attività produttive;
- euro 25.000,00 spese per consulenze tecniche legali;
- euro 3.074,46 per sostituzione distacco bidella;
- euro 126.806,94 per incremento fondo crediti di dubbia esigibilità;
- euro 25.675,00 per definizione quota variabile piano neve;
- euro 50.000,00 per maggiori spese utenze e manutenzioni ordinarie;

f. minori spese correnti a fronte di minori entrate correnti per euro 4.254,87;

g. riallocazione delle spese correnti nell'ambito delle risorse assegnate ai singoli settori per complessivi euro 545.271,00 così ripartiti:

settore	importo
Affari generali ed istituzionali	9.580,00

Attività produttive	35.000,00
Attività culturali	40.340,00
Economico Finanziario e Tributario	1.550,00
Opere pubbliche	96.000,00
Polizia locale	16.100,00
Risorse umane	214.701,00
Servizi educativi e sociali	127.000,00
Sviluppo del territorio e tutela ambientale	5.000,00

h. applicazione dell'avanzo vincolato per complessivi euro 29.444,88 destinato alle attività del sistema bibliotecario di zona;

VISTA l'elenco delle variazioni al Piano Opere Pubbliche anno 2015-2017 predisposta dal Settore Lavori Pubblici con nota 50783 del 6 novembre 2015 e le richieste di spese in conto capitale effettuate dai settori si è provveduto all'adeguamento delle risorse assegnate ai singoli settori ed alle variazioni come da prospetto allegato e si riportano di seguito le principali:

parte capitale

- a. maggiori entrate in conto capitale per complessivi euro pari ad euro 50.000,00 relative all'escussione della fidejussione del piano attuativo P.Le Mondadori ed euro 9.000,00 derivante da eccedenze delle entrate correnti sulle spese correnti;
- b. maggiori spese in conto capitale per complessivi euro 59.000,00 relative per euro 2.300,00 ad allacciamenti energia elettrica nell'ambito del Contratto di Quartiere di Lunetta, euro 7.000,00 per indennità di esproprio per aree occupate con ciclabile in strada Cremonese per euro 7.000,00, acquisto arredi nelle scuole, asili nido e uffici per complessivi euro 33.800,00, dotazione materiale per economato per euro 2.900,00;
- c. maggiori spese in capitale per euro 16.761,06 relative all'applicazione dell'avanzo vincolato quale contributo in conto capitale da destinare all'acquisto di autobus da parte di Apam Esercizio Spa;
- d. finanziamento della variazione al piano opere pubbliche per euro 14.392.893,17 nel seguente modo:
 - euro 13.292.053,68 utilizzo avanzo di amministrazione destinato alle spese d'investimento e quota avanzo vincolato;
 - euro 867.600,55 contributo regionale per manutenzione straordinaria alloggi di edilizia residenziale pubblica;
 - euro 250.000,00 escussione della fidejussione del piano attuativo p.le Mondadori;
 utilizzo delle risorse per complessivi euro 14.392.893,17 nel seguente modo:

importo euro	descrizione opere
400.000,00	Campo Scuola T. Nuvolari – manutenzione straordinaria pista di atletica
998.910,69	Intervento di recupero della Torre della Gabbia
600.000,000	Intervento di ristrutturazione della scuola Don Mazzolari
1.227.600,55	Manutenzione straordinaria alloggi Erp
800.000,00	Manutenzione straordinaria impianti sportivi

365.000,00	Miglioramento sismico della copertura della Scuola Don Mazzolari
250.000,00	Intervento p.le Mondadori
975.892,80	Programma di riqualificazione urbana quartiere Borgochiesanuova – realizzazione della nuova palestra
265.930,17	Interventi Pru Chiesanuova
800.000,00	Realizzazione di pista ciclabile e ponte Porto Catena e completamento piste ciclabili
300.000,00	Realizzazione di un nuovo centro sociale in località Borgo Angeli
281.626,80	Recupero e valorizzazione della Rocca di Sparafucile
650.000,00	Restauro della facciata Loggia d'Onore Palazzo Te
2.662.189,76	Riqualificazione ambiti urbani
1.200.000,00	Riqualificazione impianti salone di Palazzo della Ragione
632.236,80	Riqualificazione strada Spalti
1.983.505,60	Riqualificazione urbana di viale Partigiani e viale Gorizia

parte corrente anni 2016-2017:

si è provveduto ad effettuare riallocazione di spese correnti nell'ambito delle risorse dei disponibili nei singoli settori per complessivi euro 190.074,46 così ripartite:

- euro 70.000,00 per maggiori necessità per gara servizi bibliotecari e attività;
- euro 90.000,00 per maggiori oneri per utenze impianti sportivi;
- euro 30.074,46 per sostituzione per distacco bidella da una scuola;

DARE ATTO che:

- le spese in conto capitale sono state imputate negli esercizi 2015-2016-2017 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'obiettivo in termini di patto di stabilità per l'anno 2015 a seguito dell'integrazione dell'accantonamento a fondo crediti di dubbia esigibilità per euro 926.806,94 passa da 1.822 a 896 in migliaia di euro;

DARE ATTO che.

- il programma dei pagamenti per l'anno 2015 risulta aggiornato con la quota esigibile delle spese in conto capitale pari ad euro 955.872,74 della presente variazione e risulta compatibile con il vincolo del patto di stabilità per l'anno 2015;

- le spese in conto capitale esigibili per gli anni 2016 e 2017 derivanti dalla presente variazione sono rispettivamente pari ad euro 6.908.648,08 ed euro 5.223.060,16;
- il bilancio di previsione per gli anni 2016-2018 in corso di definizione, dovranno essere predisposti garantendo il rispetto dei vincoli di finanza pubblica definiti con il principio del pareggio di bilancio come sarà declinato nella Legge di Stabilità 2016;

VERIFICATA la congruità dell'accantonamento a fondo crediti di dubbia esigibilità complessivamente pari ad euro 2.015.875,94;

DARE ATTO che risultano accantonati euro 416.698,00 sul bilancio 2015 a fondo rischi ed euro 402.865,00 per ogni annualità 2016 e 2017;

CONSIDERATO CHE sulla base della variazione sopra descritta risultano determinati i seguenti equilibri di parte corrente ed in conto capitale per gli anni 2015-2017:

parte corrente

ENTRATA	2015	2016	2017
Titolo I-II-III	60.093.216,02	56.080.613,00	55.730.023,00
Avanzo di amministrazione applicato alle spese correnti	29.444,88	-	-
Fondo pluriennale vincolato	734.635,30	5.449,42	5.324,17
Avanzo di parte corrente destinato alle spese in conto capitale	- 169.000,00	-	-
TOTALE ENTRATE CORRENTI	60.688.296,20	56.086.062,42	55.735.347,17
SPESA			
Titolo I	60.326.469,20	55.613.436,42	55.316.670,17
Titolo III	361.827,00	472.626,00	418.677,00
TOTALE SPESE CORRENTI	60.688.296,20	56.086.062,42	55.735.347,17

parte capitale

ENTRATA	2015	2016	2017
Titolo IV e V al netto anticipazione di cassa	11.607.428,90	5.527.283,33	6.174.231,41
Avanzo di amministrazione applicato alle spese in conto capitale	14.631.450,08	-	-
Fondo pluriennale vincolato	15.796.980,38	30.188.664,72	21.567.036,62
Avanzo di parte corrente destinato alle spese in conto capitale	169.000,00	-	-
TOTALE ENTRATE CORRENTI	42.204.859,36	35.715.948,05	27.741.268,03
SPESA			
Titolo II	42.204.859,36	35.715.948,05	27.741.268,03
TOTALE SPESE CAPITALE	42.204.859,36	35.715.948,05	27.741.268,03

DARE atto che il fondo pluriennale vincolato destinato alle spese in conto capitale per l'anno 2016 è pari ad euro 30.188.664,72 e per l'anno 2017 è pari ad euro 21.567.036,62;

DARE ATTO che l'avanzo di amministrazione 2014 come definito in sede di riaccertamento straordinario dei residui non applicato è pari ad euro 14.276.541,82 così ripartito:

- disponibile euro 3.444.714,42;

- rischi legali	euro 2.000.000,00;
- fondo crediti dubbia esigibilità	euro 7.254.424,81;
- avanzo vincolato	euro 1.577.402,59;

RITENUTO pertanto necessario adeguare gli stanziamenti della parte entrata e della parte spesa del Bilancio di Previsione per le annualità 2015-2017 come da prospetti di variazione allegati;

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 Economico Finanziario e Tributario, in data 00/00/2015, in ordine alla regolarità tecnica e dal Responsabile del Servizio Finanziario, in data 00/00/2015, sulla regolarità 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, in data 00/00/2015 (**All. 4**);

DELIBERA

- 1) PROVVEDERE alle variazioni del bilancio di previsione 2015 e del pluriennale 2015/2017 come descritto in premessa, formanti parte integrante e sostanziale del presente atto (**All. n. 1**);
- 2) DARE ATTO che vengono mantenuti gli equilibri di bilancio (**All. n. 2**);
- 3) DI APPROVARE le variazioni al Programma Triennale dei Lavori Pubblici come descritto nell'**Allegato n. 3** - pg 50783/2015 formante parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 4) DARE ATTO che:
 - il programma dei pagamenti aggiornato con la presente variazione risulta compatibile con l'obiettivo in termini di patto di stabilità per l'anno 2015;
 - 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;
 - il Dup ed il bilancio di previsione per gli anni 2016-2018 in corso di definizione, dovranno essere predisposti garantendo il rispetto dei vincoli di finanza pubblica

definiti con il principio del pareggio di bilancio come sarà declinato nella Legge di Stabilità 2016;

- l'accantonamento a fondo crediti di dubbia esigibilità complessivamente pari ad euro 2.015.875,94 risulta congruo;
- risultano accantonati a titolo di fondo rischi euro 416.698,00 sul bilancio 2015 ed euro 402.865,00 per ogni annualità 2016 e 2017;
- la situazione della cassa al 6 novembre 2015 è pari ad euro 33.034.356,53;

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

Il Presidente Allegretti concede la parola all'Assessore Giovanni Buvoli per illustrare la proposta deliberativa.

Aperta la discussione, intervengono i Consiglieri: Baschieri, Grandi, Irpo, Bulbarelli, Grazioli, Longfils, Badalucco, Squassabia, Pasetti, Gorgati, Bonaffini, de Marchi. Replica agli interventi il Sindaco.

Il Presidente, terminato il dibattito, dà, in seguito, la parola ai Consiglieri per la dichiarazione di voto sul punto n. 2 dell'O.d.G. consiliare

Intervengono i Consiglieri: Irpo, Baschieri, Grandi e Tonelli, che dichiarano il voto contrario, i Consiglieri Provenzano, per il gruppo, e Pasetti per la maggioranza che dichiarano il voto favorevole.

Tutti gli interventi, ai sensi dell'art. 65 del Regolamento del Consiglio Comunale, sono riportati nella registrazione 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. 29

Consiglieri votanti n. 29

Voti Favorevoli: n.20

Il Sindaco Palazzi Mattia, Consiglieri: Allegretti Massimo, Andreatta Francesca, Banzi Fausto, Benasi Patrizia, Bertelli Rachele, Bonaffini Laura, Bottardi Sabrina, Cortese Paola, de Marchi Luca, Grazioli Enrico, Pasetti Giovanni, Portioli Maddalena, Provenzano Davide, Radaelli Paola, Rosignoli Luigi, Rossi Francesco, Sortino Chiara, Squassabia Gabriele, Vezzani Alessandro

Voti Contrari: n. 9

Consiglieri: Badalucco Caterina, Baschieri Pier-luigi, Bulbarelli Paola, Gorgati Andrea, Grandi Alberto, Irpo Roberto, Longfils Giuliano, Tonelli Tommaso, Zera Massimo

Astenuti: n. 0

Consiglieri

Risultano assenti i Consiglieri Annaloro Michele, Bassoli Matteo, Cappellari Alessandra, Della Casa Alessandro.

Con separata votazione viene pure approvata, a maggioranza di voti, espressi palesemente con votazione elettronica, la proposta di DARE, per l'urgenza, immediata eseguibilità alla presente delibera, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs 18.8.2000, n.267: VOTI FAVOREVOLI N. 20, VOTI CONTRARI N. 9 Badalucco Caterina, Baschieri Pier-luigi, Bulbarelli Paola, Gorgati Andrea, Grandi Alberto, Irpo Roberto, Longfils Giuliano, Tonelli Tommaso, Zera Massimo, ASTENUTI N. 0,

UO/CF.



COMUNE DI MANTOVA
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
Giunta/Consiglio

OGGETTO: Assestamento al bilancio di previsione 2015

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Visto con parere FAVOREVOLE.

Mantova, 09/11/2015

Il Responsabile
CF - Economico-Finanziario e Tributario
BELTRAMI ALESSANDRO
(Firmato Digitalmente)



COMUNE DI MANTOVA
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
Giunta/Consiglio

OGGETTO: Assestamento al bilancio di previsione 2015

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Visto con parere FAVOREVOLE.

Mantova, 09/11/2015

Il Responsabile del Servizio Finanziario
BELTRAMI ALESSANDRO
(Firmato Digitalmente)

Verbale letto, approvato e sottoscritto

Il Presidente
F.to Massimo Allegretti

Il Segretario Generale
F.to Dr. Gabriele Avanzini

Per copia conforme ad uso amministrativo

Mantova, li

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, li _____

L'incaricato al servizio
F.to

Mantova, li

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