



Comune di Lecco

DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE

Numero 69 del 24.11.2014

**OGGETTO: ASSESTAMENTO GENERALE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2014 ED
AL BILANCIO PLURIENNALE 2014-2015-2016**

Il Consiglio Comunale si è riunito il giorno ventiquattro del mese di novembre nella Sala Consiliare della Residenza Municipale, in seduta di prima convocazione.

Risultano presenti i signori Consiglieri:

	PRESENTI	ASSENTI		PRESENTI	ASSENTI
Virginio Brivio – Sindaco	X		Giorgio Gualzetti	X	
Alfredo Marelli – Pres. Consiglio	X		Alberto Invernizzi	X	
Stefano Citterio	X		Alessandro Magni	X	
Salvatore Rizzolino	X		Ezio Venturini	X	
Stefano Angelibusi		X	Richard Martini	X	
Andrea Frigerio	X		Stefano Chirico		X
Michaela Licini	X		Ivan Mauri	X	
Luigi Marchio		X	Filippo Boscagli	X	
Raffaella Cerrato	X		Antonio Pasquini		X
Marco Caccialanza	X		Angela Fortino		X
Viviana Parisi	X		Dario Romeo		X
Giorgio Buizza	X		Giuseppe Fusi		X
Alberto Colombo	X		Giacomo Zamperini	X	
Jacopo Ghislanzoni		X	Cinzia Bettega	X	
Casto Pattarini	X		Lamberto Bodega	X	
Antonio Pattarini	X		Stefano Parolari		X
Irene Riva	X		Giorgio Siani		X
Giuseppino Tiana	X		Giulio De Capitani	X	
Ciro Nigriello	X		Giovanni Colombo	X	
Eugenio Milani		X	Pierino Locatelli	X	
Francesco Bellangino	X		TOTALE	30	11

Presiede l'adunanza il Presidente del Consiglio Comunale, Alfredo Marelli, assistito dal Segretario Generale, dott. Michele Luccisano.

Il Presidente del Consiglio Comunale sceglie, quali Scrutatori, i Consiglieri Comunali:

Parisi – Bellangino – Colombo G

L'assessore Corti illustra il contenuto della proposta di deliberazione e lascia la parola al direttore dei Servizi Finanziari Dott. Enrico Pecoroni che procede ad una relazione dettagliata, seguito dagli interventi degli Assessori Francesca Rota per i Lavori Pubblici e Michele Tavola per Cultura, Politiche Giovanili e Sport.

Entra il Consigliere Parolari. Presenti 31 assenti 10: Angelibusi, Chirico, Fortino, Fusi, Ghislanzoni, Marchio Milani, Pasquini, Romeo e Siani.

Il Presidente apre quindi la fase di dibattito e dopo numerosi interventi e una puntualizzazione da parte dell'Assessore Corti, apre la fase delle dichiarazioni di voto e pone in votazione il dispositivo

IL CONSIGLIO COMUNALE

premessi che:

- ✓ con deliberazione di Giunta Comunale n. 141 del 23.09.2013 il Comune di Lecco ha espresso la volontà di partecipare alla sperimentazione con decorrenza 01.01.2014 e che con D.M. del 15.11.2013 lo stesso è stato individuato tra le amministrazioni in sperimentazione;
- ✓ con deliberazione n. 44 del 09.07.2014, il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione per gli esercizi 2014-2015-2016;
- ✓ con deliberazione n. 45 del 09.07.2014, il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione 2014-2015-2016;
- ✓ con deliberazione n. 124 del 10.07.2014, la Giunta Comunale ha approvato il piano esecutivo di gestione per gli esercizi 2014-2015-2016;

considerato che ai sensi dell'art. 175, co. 8, d.lgs. 267/2000, mediante la variazione di assestamento generale, da deliberare 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;

rilevato che ai sensi dell'art. 16 del d.lgs. 118/2011, *“gli enti, possono effettuare:*

a) in sede di gestione, variazioni compensative tra le dotazioni delle missioni e dei programmi, limitatamente alle spese per il personale, conseguenti a provvedimenti di trasferimento del personale all'interno dell'amministrazione;

b) in sede di gestione o di predisposizione del progetto di bilancio di previsione, variazioni tra le dotazioni finanziarie rimodulabili interne a ciascun programma ovvero rimodulazioni compensative tra programmi di diverse missioni”;

vista la proposta di deliberazione di Giunta Comunale id. 66302 del 10.11.2014 di adeguamento dell'elenco annuale dei lavori pubblici 2014 e del programma triennale 2014-2016;

visto l'allegato 1) che riporta nel dettaglio le variazioni apportate sia al bilancio di previsione 2014 sia al bilancio pluriennale 2014-2015-2016, come riepilogato nel prospetto sottostante:

	2014			2015			2016		
	correnti	capitale	totale	correnti	capitale	totale	correnti	capitale	totale
fondo pluriennale vincolato			-		807.974,00	807.974,00			
avanzo di amministrazione		1404.645,00	1404.645,00						-
maggiori entrate	785.563,00	127.663,00	913.226,00	220.289,00	30.000,00	250.289,00	216.100,00	20.000,00	236.100,00
minori spese	2.206.980,00	1.495.170,00	3.702.150,00	1.118.104,00	962.026,00	2.080.130,00	649.344,00	800.000,00	1.449.344,00
	2.992.543,00	3.027.478,00	6.020.021,00	1.338.393,00	1.800.000,00	3.138.393,00	865.444,00	820.000,00	1.685.444,00
fondo pluriennale vincolato				49.000,00		49.000,00	49.000,00	800.000,00	849.000,00
maggiori spese	785.437,00	1.922.020,00	2.707.457,00	321.500,00		321.500,00	321.500,00		321.500,00
minori entrate	2.207.106,00	1.105.458,00	3.312.564,00	967.893,00	1.800.000,00	2.767.893,00	494.944,00	20.000,00	514.944,00
	2.992.543,00	3.027.478,00	6.020.021,00	1.338.393,00	1.800.000,00	3.138.393,00	865.444,00	820.000,00	1.685.444,00

rilevato che con il presente provvedimento si rende necessario apportare le seguenti principali variazioni al bilancio di previsione 2014-2015-2016:

- anno 2014:

o maggiori entrate correnti per:

- euro 28.000,00 per imposta sulla pubblicità;
- euro 248.578,00 per recupero evasione del Tributo sui Rifiuti e sui Servizi;
- euro 100.000,00 per contributo regionale relativo al fondo sostegno affitti, correlate alle maggiori spese di euro 125.000,00;
- euro 56.960,00 per contributo da Fondazione Cariplo per il progetto Taxi Collettivo, correlate alle maggiori spese per prestazioni di servizi a tale titolo per euro 67.200,00;
- euro 35.447,00 quale rimborso di spese per il contratto di servizio di raccolta e trasporto rifiuti;
- euro 68.000,00 per proventi dai servizi parcheggi;
- euro 31.500,00 per proventi dei canoni di polizia idraulica;

o maggiori entrate in conto capitale per euro 120.000,00 quali contributi dall'attività di escavazione a fronte di maggiori spese in conto capitale per la riqualificazione del torrente Caldone che saranno esigibili nell'anno 2015;

o minori entrate correnti per:

- euro 39.000,00 per tassa occupazione spazi ed aree pubbliche;
- euro 83.000,00 per diritti da pubbliche affissioni;
- euro 245.998,00 quale fondo di solidarietà comunale;
- euro 31.000,00 per trasferimenti alla Provincia di Lecco per le spese di riscaldamento degli istituti superiori, correlate a minori spese di pari importo;
- euro 230.000,00 per proventi cimiteriali;
- euro 44.000,00 per proventi da censi, canoni e livelli;

- euro 36.542,00 per trasferimenti da Comuni per progetto Aci;
 - euro 1.280.393,00 per la gestione associata dei servizi sociali a cui fanno riscontro minori spese di pari importo;
- minori entrate in conto capitale per euro 24.000,00 per alienazioni di manufatti cimiteriali ed euro 100.000,00 per gli introiti dalla trasformazione dei diritti di superficie in proprietà, oltre ad euro 970.000,00 per la mancata alienazione della quota societaria detenuta in Polo Logistico Integrato del Bione Lecco Maggianico SpA;
- maggiori spese correnti per:
 - euro 20.000,00 per trasferimenti per la programmazione didattico educativa;
 - euro 28.000,00 per il servizio di pulizia dei cigli stradali;
 - euro 141.000,00 per manutenzione periodica delle strade;
 - euro 29.000,00 per il servizio di trasporto pubblico locale;
 - euro 40.000,00 circa per le utenze idriche;
 - euro 30.000,00 per il servizio mensa degli insegnanti statali;

 - euro 30.000,00 per maggiori trasferimenti all'Autorità di Bacino del Lario e dei Laghi Minori;
 - euro 37.000,00 per il contratto di servizio di raccolta e trasporto rifiuti;
- maggiori spese in conto capitale per:
 - euro 60.000,00 per interventi di eliminazione delle barriere architettoniche;
 - euro 100.000,00 per interventi di ristrutturazione del convento di Pescarenico in occasione dell'Expo;
 - euro 64.994,00 per trasferimenti finalizzati agli interventi sugli edifici religiosi (finanziati con l'applicazione di fondi vincolati dell'avanzo di amministrazione 2013);
- euro 20.000,00 per trasferimenti ad Aler per interventi di manutenzione straordinaria immobili;
- minori spese correnti:
 - euro 50.000,00 per il settore sociale;
 - euro 20.000,00 per utenze elettriche delle scuole materne;
 - euro 102.000,00 per il servizio di ristorazione;
 - euro 20.000,00 per lo sgombero della neve;
 - euro 120.000,00 per la manutenzione periodica della segnaletica stradale;
- maggiori spese in conto capitale per euro 1.020.000,00 per gli interventi di cui alla relazione del Settore Lavori Pubblici id. 67389 del 13.11.2014;
- minori spese in conto capitale:

- euro 37.000,00 per l'acquisto di mobili ed arredi per il Servizio Protocollo;
- euro 60.000,00 per l'acquisto di attrezzature informatiche;

rilevato altresì che le spese in conto capitale per un importo complessivo di euro 1.404.645,00 vengono finanziate con l'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2013, di cui euro 1.339.651,00 con fondi in conto capitale ed euro 64.994,00 con fondi vincolati, come da allegato 3), così come previsto dall'art. 12 del D.P.C.M del 28.12.2011, concernente le modalità della sperimentazione dei nuovi sistemi contabili;

- anni 2015 e 2016:

- maggiori entrate correnti:
 - euro 42.689,00 (anno 2015) per recupero evasione Imposta Municipale Propria e Tributo sui Rifiuti e Sui Servizi;
 - euro 100.000,00 (anno 2015) ed euro 215.000,00 (anno 2016) per Tributo sui Servizi Indivisibili;
 - euro 50.000,00 (anno 2015) per ruoli su sanzioni al Codice della Strada;
- minori entrate correnti:
 - euro 310.000,00 (anno 2015 e 2016) per proventi da sanzioni di violazione del Codice della Strada;
- maggiori spese correnti:
 - euro 40.000,00 (anno 2015 e 2016) per il servizio di gestione dei verbali di contravvenzione al Codice della Strada;
 - euro 250.000,00 (anno 2015) per la gestione associata dei servizi sociali a cui fanno riscontro minori spese di pari importo;
 - euro 30.000,00 (anno 2015 e 2016) per le spese del servizio mensa per gli insegnanti statali;
 - euro 41.000,00 (anno 2015 e 2016) per le spese del settore sociale a cui fanno riferimento minori spese di pari importo;
- minori spese correnti per il fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2015 e 2016 per euro 150.000,00 a seguito della verifica della congruità dello stesso effettuata ai sensi del punto 2 del nuovo principio contabile di competenza finanziaria;
- storni di spese di personale per oltre euro 100.000,00 su entrambi gli esercizi 2015 e 2016;

dato atto che su tutti gli esercizi sono stati rimodulati i diversi stanziamenti di spesa all'interno dei programmi, secondo l'esigibilità della spesa aggiornata;

visti i quadri di controllo degli equilibri di bilancio riferiti agli anni 2014, 2015 e 2016 (allegato 2);

dato atto che, con riferimento al patto di stabilità interno per l'anno 2014 (allegato 4):

1. Regione Lombardia, in applicazione delle disposizioni sul patto di stabilità regionale verticale incentivato contenute nel d.l. 35/2013 e nel d.l. 133/2014, ha distribuito spazi finanziari che ammontano per il Comune di Lecco ad euro 1.439.974,00, come da D.G.R. n. 2498 del 10.10.2014;
2. gli importi assegnati dallo Stato a titolo di Imu con d.l. n. 35/2013 (euro 220.391,85) non rilevano nel calcolo del saldo finanziario;
3. la mancata alienazione delle quote di partecipazione della società Polo Logistico SpA ha ridotto gli incassi previsti in sede di approvazione del bilancio di previsione 2014 di 970.000,00 euro;

atteso che risulta possibile conseguire l'obiettivo programmatico del patto di stabilità interno 2014 in ragione:

- a) delle variazioni apportate al bilancio di previsione 2014 con la presente deliberazione;
- b) dei flussi di cassa previsti a titolo di riscossioni e pagamenti in conto capitale;
- c) della riduzione delle possibilità di pagamento di spese in conto capitale da 7,1 milioni di euro (come previsto in sede di bilancio di previsione 2014) a 6,7 milioni di euro;

dato altresì atto che, con riferimento al patto di stabilità interno per gli anni 2015 e 2016 le variazioni apportate agli esercizi con il presente atto risultano coerenti con la possibilità di conseguire l'obiettivo programmatico, in particolare riducendo sull'anno 2015 le possibilità di effettuare pagamenti in conto capitale per euro 40.000,00 sull'anno 2016 le possibilità di pagamenti in conto capitale di 150.000,00 euro;

dato altresì atto che, con riferimento al patto di stabilità interno, ferme le previsioni relative agli accertamenti ed agli impegni di parte corrente dovrà essere costantemente monitorata la situazione relativa agli incassi in conto capitale, in modo da poter prontamente intraprendere azioni correttive volte a modulare i programmi di spesa in funzione di tali entrate;

richiamati gli articoli 46 – “Riequilibrio della gestione” e 192 – “Rilevazioni periodiche” del vigente regolamento di Contabilità;

rilevato che sulla presente deliberazione:

- a. viene espresso il parere di regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 49, d.lgs. 267/2000, del dirigente competente;
- b. viene acquisito il parere dell'organo di revisione economico finanziaria, ai sensi dell'art. 239, co. 1, lett. b) del d.lgs. 267/2000 e dell'art. 18, co. 1, lett. a) del vigente regolamento di contabilità;

visto il vigente Statuto comunale;

visto l'art. 42 del decreto legislativo 267/2000 “Attribuzioni dei Consigli”;

Entrano i consiglieri Angelibusi, Chirico, Milani, Pasquini, e Siani ed escono i consiglieri Locatelli, Parolari e Bellangino. Presenti 33 assenti 8: Bellangino, Fortino, Fusi, Ghislanzoni, Locatelli, Marchio, Parolari e Romeo.

Con 21 voti favorevoli e 11 voti contrari (Bettega, Bodega, Boscagli, Colombo G. De Capitani, Magni, Martini, Mauri, Pasquini, Siani, Zamperini) non partecipa al voto il consigliere Chirico

DELIBERA

1. gli allegati dal n. 1) al n. 5) costituiscono parte integrante del presente provvedimento;
2. di approvare le variazioni per assestamento generale al bilancio di previsione 2014, nonché le variazioni al bilancio pluriennale 2014-2015-2016, dettagliate nell'allegato 1);
3. di dare atto del mantenimento degli equilibri di bilancio (allegato 2);
4. di dare atto che con il presente provvedimento viene applicato l'avanzo di amministrazione 2013 per complessivi euro 1.404.645,00 di cui euro 64.994,00 fondi vincolati e la differenza fondi vincolati per spese in conto capitale;
5. di modificare conseguentemente il bilancio di previsione conoscitivo per l'anno 2014 ed il bilancio pluriennale per l'esercizio 2014-2015-2016;
6. di approvare, per effetto delle variazioni apportate con il presente atto, le modifiche al programma triennale delle opere pubbliche 2014-2015-2016 e l'adeguamento dell'elenco annuale delle opere pubbliche 2014, come da allegato 5) predisposto dal Settore Lavori Pubblici, intendendosi conseguentemente modificato anche il piano degli investimenti 2014-2015-2016;
7. di dare altresì atto che, con riferimento al patto di stabilità interno per l'anno 2014 (allegato 4):
 1. Regione Lombardia, in applicazione delle disposizioni sul patto di stabilità regionale verticale incentivato contenute nel d.l. 35/2013 e nel d.l. 133/2014, ha distribuito spazi finanziari che ammontano per il Comune di Lecco ad euro 1.439.974,00, come da D.G.R. n. 2498 del 10.10.2014;
 2. gli importi assegnati dallo Stato a titolo di Imu con d.l. n. 35/2013 (euro 220.391,85) non rilevano nel calcolo del saldo finanziario;
 3. la mancata alienazione delle quote di partecipazione della società Polo Logistico SpA ha ridotto gli incassi previsti in sede di approvazione del bilancio di previsione 2014 di 970.000,00 euro;
- 7.1. risulta possibile conseguire l'obiettivo programmatico del patto di stabilità interno 2014 in ragione:
 - a. delle variazioni apportate al bilancio di previsione 2014 con la presente deliberazione;
 - b. dei flussi di cassa previsti a titolo di riscossioni e pagamenti in conto capitale;
 - c. della riduzione delle possibilità di pagamento di spese in conto capitale da 7,1 milioni di euro (come previsto in sede di bilancio di previsione 2014) a 6,7 milioni di euro;
- 7.2. di autorizzare il direttore di settore finanziario, ad intraprendere ogni azione necessaria al conseguimento dell'obiettivo programmatico del patto di stabilità interno 2014 (in particolare, blocco degli impegni di parte corrente e/o blocco dei pagamenti in conto capitale), stante l'impossibilità di determinare ad oggi eventuali minori entrate che potrebbero registrarsi entro la fine dell'esercizio;
- 7.3. di dare infine atto che, con riferimento al patto di stabilità interno per gli anni 2015 e 2016 (allegato 4), le variazioni apportate agli esercizi con il presente atto risultano coerenti con la possibilità di conseguire l'obiettivo programmatico, in particolare riducendo sull'anno 2015 le possibilità di effettuare pagamenti in conto capitale per euro 40.000,00 sull'anno 2016 le possibilità di pagamenti in conto capitale di 150.000,00 euro.

Stante l'urgenza, con separata votazione, con 21 voti favorevoli e 11 voti contrari (Bettega, Bodega, Boscagli, Colombo G. De Capitani, Magni, Martini, Mauri, Pasquini, Siani, Zamperini) non partecipa al voto il consigliere Chirico

DELIBERA

l'immediata eseguibilità della presente deliberazione, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del decreto legislativo n. 267/2000.

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO COMUNALE
F.to Alfredo Marelli

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Michele Luccisano

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale, certifica che la presente deliberazione:

- viene pubblicata all'Albo Pretorio del Comune il 27.11.2014 vi rimarrà affissa per 15 giorni consecutivi fino al 12.12.2014 ai sensi dell'art. 124, 1° comma, del D.Lgs. n. 267/2000.

Lì, 27.11.2014

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott. Michele Luccisano

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione E' DIVENUTA ESECUTIVA in data

Lì,

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Michele Luccisano