



COMUNE DI MOTTA VISCONTI
PROVINCIA DI MILANO

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 37 DEL 21/03/2019

OGGETTO: PARERE IN MERITO ALL' EMENDAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2021 PRESENTATO DAL SINDACO SU IMPULSO DEL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

L'anno **2019** addì **21** del mese di **Marzo** alle ore **12.40**, nella Sede Municipale del Comune di Motta Visconti, la Giunta Comunale si è riunita con la presenza dei Signori:

Nominativo	Carica	Presenza
DE-GIULI PRIMO PAOLO	Sindaco	SI
POSSI MARIA LUISA	Vicesindaco	SI
DE GIOVANNI ANGELO	Assessore	SI
GALATI PATRIZIA	Assessore	SI
MARINI IVAN	Consigliere_Ass	SI

Assiste il Segretario Comunale, DOTT. FABIO TODARO, che provvede alla redazione del presente verbale.

Il Sindaco, DE-GIULI PRIMO PAOLO, assunta la Presidenza e constatata la legalità dell'adunanza dichiara aperta la seduta, per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: PARERE IN MERITO ALL' EMENDAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2021 PRESENTATO DAL SINDACO SU IMPULSO DEL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso:

- che il comma 6 dell'articolo 10 del vigente Regolamento di contabilità prevede che i Consiglieri possono presentare emendamenti al bilancio di previsione approvato dalla Giunta comunale entro un termine di dieci giorni dal suo deposito;
- che sugli emendamenti pervenuti deve esprimersi la Giunta previa acquisizione del parere del responsabile del Settore finanziario e del Revisore dei conti;
- che nella fattispecie all'esame, l'emendamento correttivo presentato in data 20/03/2019, di cui al testo allegato ed a cui si rinvia, è proposto dal Responsabile del Settore finanziario ed è volto a correggere alcune voci di entrata che non possono realizzarsi nel corso dell'esercizio finanziario;
- che sull'emendamento è stato acquisito il parere favorevole da parte del Revisore dei conti;

Ritenuto di dover accogliere l'emendamento d'ufficio in quanto:

- viene corretto un errore là dove era prevista una entrata di euro 80.000,00 sulla triennalità a fronte di un servizio non più in essere;
- viene corretto un errore là dove era prevista una entrata di euro 6.000,00 per rimborso di un servizio anch'esso non più in essere;
- tali minori entrate sono compensate da una riduzione della spesa del personale e di costi per forniture energetiche grazie ad operazioni di efficientamento;

Considerato che tali correzioni sono doverose al fine di rispettare i principi di veridicità e attendibilità del bilancio di previsione nonché di adeguata copertura delle spese onde garantire il permanere del rispetto degli equilibri di bilancio;

Visti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile resi dal Responsabile del Settore Finanziario;

Con voti unanimi favorevoli espressi per alzata di mano

DELIBERA

1. Di approvare l'emendamento tecnico proposto dal Responsabile del settore finanziario in data 20/03/2019 di cui agli allegati.
2. Di disporre con immediatezza il deposito del presente atto affinché i Consiglieri comunali ne possano prendere visione.
3. Di proporre al Consiglio comunale il suo accoglimento.
4. Di dichiarare il presente atto, con separata votazione unanime, immediatamente eseguibile.



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2019 / 62**

Ufficio Proponente: **Ragioneria**

Oggetto: **PARERE IN MERITO ALL' EMENDAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2021
PRESENTATO DAL SINDACO SU IMPULSO DEL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO**

Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Ragioneria)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole.

Data 20/03/2019

Il Responsabile di Settore

COSIMO FRANZIONE

Parere Contabile

Ragioneria

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole.

Data 20/03/2019

Responsabile del Servizio Finanziario

COSIMO FRANZIONE



COMUNE DI MOTTA VISCONTI

PROVINCIA DI MILANO
Settore Gestione del Territorio
Piazza San Rocco n. 9A
C.A.P. 20086 - Motta Visconti
Tel. 0290008135

E mail: tecnico@comune.mottavisconti.mi.it



Regione Lombardia



Parco del Ticino

Settore G.d.T./A.D.B./
Protocollo. n.
Motta Visconti, 19/03/2019

Al Responsabile Settore Contabilità e
Tributi
Dott. Cosimo Francione
Sede

e.p.c.

Al Revisore dei Conti
Dott.ssa Paola Bodini

Oggetto: Emendamento d'ufficio al Bilancio di Previsione anno 2019 e triennale 2019 - 2021

Vista la richiesta verbale formulata in data odierna, di verifica delle previsioni di spesa delle utenze connesse agli interventi di miglioramento dell'efficienza energetica degli edifici scolastici di seguito si indicano le possibili minori spese che sono state individuate:

cap. 10453008 Spese per utenze refezione scolastica - € 3.000,00 anno 2020 e anno 2021

La riduzione di tale importo è giustificato dalla installazione di impianto fotovoltaico di KW 20,00 che verrà installato nell'anno 2019 come da deliberazione di Giunta Comunale n 29 del 27/02/2019 di approvazione del progetto esecutivo .

Tale impianto sarà installato a cura e spese della Società Sodexo di Cinisello Balsamo, gestore del servizio di refezione scolastica che aveva proposto tale fornitura in opera nell'ambito delle migliorie di gara.

La spesa annua media sostenuta per l'energia elettrica della mensa e relativo refettorio ammonta annualmente a circa € 10.000,00 in quanto le attrezzature di cucina sono tutte alimentate da energia elettrica.

Di seguito i dati tecnici teorici di risparmio prodotti dall'impianto che verrà installato:



COMUNE DI MOTTA VISCONTI

PROVINCIA DI MILANO

Settore Gestione del Territorio

Piazza San Rocco n. 9A

C.A.P. 20086 - Motta Visconti

Tel. 0290008135

E mail: tecnico@comune.mottavisconti.mi.it



Regione Lombardia



Parco del Ticino

Stima del risparmio in Bolletta (su 20 anni)

Potenza Impianto:	19.8 kWp
Luogo di installazione:	Nord Italia
Autoconsumo previsto:	50 %
Energia prodotta in un anno:	21.780 kWh
Energia prodotta in totale dall'impianto:	435.600 kWh
Energia autoconsumata ogni anno:	10.890 kWh
Energia totale Autoconsumata:	217.800 kWh
Risparmio medio annuale:	€ 2.722,50
Stima di Risparmio Complessivo:	€ 54.450,00

Questo è il **Risparmio** ottenibile in Bolletta in funzione di quanto si prevede di Autoconsumare.
Se l'impianto è connesso alla rete, a questa quota di Risparmio va aggiunto il Contributo dello **Scambio sul Posto** (del Gse) che è proporzionale all'energia scambiata con la rete.

cap. 10433004 Spese per utenze scuola media - € 10.000,00 anno 2020 e anno 2021

Nell'anno 2020 e anno 2021 la Scuola Secondaria di primo grado sarà già operativa nella nuova sede di Via Don Milani. Attualmente le spese relative al riscaldamento che è alimentato a gas metano è pari a circa € 18.727,00. Nella struttura nuova l'impianto di riscaldamento non sarà alimentato da gas metano ma elettricamente. Attualmente la spesa sostenuta per l'energia elettrica ammonta a € 6.000,00 annui circa. Tenuto conto che il contatore elettrico avrà una potenza maggiore e la dimensione della struttura risulta anche essa maggiore è stata effettuata una parametrizzazione di raffronto rispetto alla scuola primaria, stimando la riduzione del capitolo e in maniera prudentiale non considerando l'impianto fotovoltaico a servizio del nuovo edificio che comunque porterà a un teorico ulteriore risparmio così come evidenziato nella tabella sottostante:



COMUNE DI MOTTA VISCONTI

PROVINCIA DI MILANO
Settore Gestione del Territorio
Piazza San Rocco n. 9A
C.A.P. 20086 - Motta Visconti
Tel. 0290008135

E mail: tecnico@comune.mottavisconti.mi.it



Regione Lombardia



Parco del Ticino

Stima del risparmio in Bolletta (su 20 anni)

Potenza Impianto:	80 kWp
Luogo di installazione:	Nord Italia
Autoconsumo previsto:	50 %
Energia prodotta in un anno:	88.000 kWh
Energia prodotta in totale dall'impianto:	1.760.000 kWh
Energia autoconsumata ogni anno:	44.000 kWh
Energia totale Autoconsumata:	880.000 kWh
Risparmio medio annuale:	€ 11.000,00
Stima di Risparmio Complessivo:	€ 220.000,00

Questo è il **Risparmio** ottenibile in Bolletta in funzione di quanto si prevede di Autoconsumare.
Se l'impianto è connesso alla rete, a questa quota di Risparmio va aggiunto il Contributo dello **Scambio sul Posto** (del Gse) che è proporzionale all'energia scambiata con la rete.

cap. 10423004 Spese per utenze scuola elementare - € 19.895,09 anno 2020 e anno 2021

Nell'anno 2019 sulla attuale Scuola primaria verranno effettuati degli interventi di efficienza energetica a seguito del mutuo Kyhoto 3 assegnato e che verrà stipulato, oltre ad una quota di finanziamento a fondo perduto prenotato sul portale del GSE.

Il progetto definitivo approvato dalla Amministrazione Comunale dovrà essere oggetto di bando di gara per garantire il rispetto delle tempistiche decretate dal medesimo GSE. Pertanto gli interventi sui corpi di fabbrica della Scuola Primaria dovranno essere effettuati già nell'anno 2019 e i primi benefici di risparmio verranno prodotti sulle utenze dell'anno 2020 e anno 2021.

Di seguito stralcio elaborato dallo Studio TEP srl di Milano, incaricato del progetto definitivo approvato che quantifica i benefici degli interventi:



COMUNE DI MOTTA VISCONTI

PROVINCIA DI MILANO

Settore Gestione del Territorio

Piazza San Rocco n. 9A

C.A.P. 20086 - Motta Visconti

Tel. 0290008135

E mail: tecnico@comune.mottavisconti.mi.it



Regione Lombardia



Parco del Ticino

Sulla base degli interventi ipotizzati, dei loro costi e delle forme di incentivazione attuali in essere (conto termico 2.0 e fondo Kyoto), il flusso di cassa in 20 anni porta ad avere un sovra costo annuale che oscilla tra i 35.000,00 € e i 22.000,00 € per poter avere una scuola definibile Nzeb e con i costi ipotizzati senza applicazioni di eventuali forme di ribasso.

INPUT RISPARMIO						
	Q.tà	u.m.	Importo Unitario in [€/u.m.]	totale annuo [€]	anni	Tot. Generale [€]
Risparmio energetico gas	90.000	m ³	0,650	58.500	20	1.170.000
Risparmio energetico elettrico	135.000	kWh	0,16	21.600	20	432.000
Risparmio manutenzione	1	€	17.060	17.060	20	341.200
Totale risparmi				97.160		1.943.200

INPUT COSTI RESIDUI						
	Q.tà	u.m.	Importo Unitario in [€/u.m.]	totale annuo [€]	anni	Tot. Generale [€]
Combustibile	0	m ³	0,650	0	20	
Energia elettrica	127.416	kWh	0,16	20.387	20	407.731
Manutenzione	1	€	25.590	25.590	20	511.800
Interessi finanziamento	1	€	2.570	2.570	20	51.395
Conduzione	0		-	-	0	
Costi residui				48.546		970.927

Uscite restituzione mutuo	1	€	99.476	99.476	20	1.989.519
Flussi di cassa attuali				-€112.650,00		
Futuri				-€148.022,29		
				-€35.372,29		

INPUT FINANZIAMENTO

Finanziamento	
Totale investimento	€ 4.421.385,00
Conto termico sul 55%	€ 2.431.761,75
Tasso interesse bancario	0,25%
Annualità Fondo agevolato	20

Rimanendo a disposizione per eventuali chiarimenti, si porgono

Distinti saluti



Il Responsabile Settore Gestione del Territorio
Geom. ALBERICO Damaris Barbara



UFFICIO FINANZIARIO

PROPOSTA EMENDAMENTO TECNICO ALL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2021

Proponente: Responsabile Settore finanziario Francione Cosimo

In data 19 marzo 2019 il Responsabile del settore Affari Sociali D.ssa Maddalena Donà ha segnalato una previsione errata sui capitoli di entrata del bilancio di previsione 2019/2021 dedicati al "trasferimento contributi per tutela minori in forma associata" e al "rimborso pasti al comune di Bubbiano", che non si sarebbe mai potuta verificare in quanto i corrispondenti servizi non sono più attivi.

Pertanto, fatte le opportune verifiche, si propone il seguente emendamento che sinteticamente consiste in:

1. Anno 2019:

- Minori entrate relative al trasferimento per tutela minori in forma associata pari ad € 80.000,00 e minori entrate per rimborso pasti comune di Bubbiano per €6.000,00;
- minori spese di personale pari ad € 80.000,00 per rinvio delle procedure di concorso e minori spese dei servizi sociali per € 6.000,00

2. Anno 2020:

- Minori entrate relative al trasferimento per tutela minori in forma associata pari ad € 80.000,00 e minori entrate per rimborso pasti comune di Bubbiano per €6.000,00;
- minori spese per utenze a seguito di certificazione efficientamento energetico pari ad € 32.895,09; minori spese di personale per 47.104,91; minori spese dei servizi sociali per € 6.000,00

3. Anno 2021:

- Minori entrate relative al trasferimento per tutela minori in forma associata pari ad € 80.000,00 e minori entrate per rimborso pasti comune di Bubbiano per €6.000,00;
- minori spese per utenze a seguito di certificazione efficientamento energetico pari ad € 32.895,09; minori spese di personale per 47.104,91; minori spese dei servizi sociali per € 6.000,00

Ritenuto pertanto urgente dover formulare la seguente proposta di emendamento tecnico al bilancio di previsione 2019/2021 che verrà recepita anche nella Nota di aggiornamento del DUP 2019/2021.

Si allegano:

- tabelle di dettaglio;
- relazione del Responsabile dell'Ufficio Gestione del territorio D.ssa Alberico Damaris.

Motta Visconti, 20 marzo 2019

Il Responsabile del Settore Finanziario
Cosimo Francione

anno 2019

capitolo bilancio

entrata	spesa	descrizione	stanziamento	variazione	definitivo
	172001	stipendi ufficio tributi	67.369,95	9.590,33	57.779,62
	172005	oneri riflessi uff. tributi	18.530,84	3.181,62	15.349,22
	172007	irap su ufficio tributi	5.764,09	943,33	4.820,76
	440001	stipendio vigilanza	164.417,02	9.420,22	154.996,80
	440005	oneri riflessi vigilanza	46.284,43	3.340,92	42.943,51
	440007	irap stipendi vigilanza	14.434,05	990,54	13.443,51
	240001	stipendi ufficio tecnico	117.373,98	8.876,52	108.497,46
	240005	oneri riflessi uff. tecnico	32.478,34	3.181,63	29.296,71
	240007	irap uff. tecnico	10.077,25	943,33	9.133,92
	323001	fondo produttività	148.280,92	26.104,57	122.176,35
	323005	oneri riflessi fondo produtt.	42.790,46	9.538,80	33.252,28
	322007	irap su fondo prod.	15.643,79	3.888,19	11.755,60
				80.000,00	
269001		trasferimento tutela minori	80.000,00	-80.000,00	0,00
3076000		rimborso pasti comune	6000	-6.000,00	0

	10415004	contributo ampliamento offerta formativa	5500	5.500,00	0
	11043010	spese gestione gare affari sociali	500,00	500,00	0,00
					0,00

anno 2020					
capitolo bilancio					
entrata	spesa		stanziamento	variazione	definitivo
	172001	stipendi ufficio tributi	67.520,89	0,00	67.520,89
	172005	oneri riflessi uff. tributi	18.572,37	0,00	18.572,37
	172007	irap su ufficio tributi	5.764,09	0,00	5.764,09
	440001	stipendio vigilanza	149.260,06	0,00	149.260,06
	440005	oneri riflessi vigilanza	42.274,25	0,00	42.274,25
	440007	irap stipendi vigilanza	13.145,96	0,00	13.145,96
	240001	stipendi ufficio tecnico	127.639,80	0,00	127.639,80
	240005	oneri riflessi uff. tecnico	35.478,92	0,00	35.478,92
	240007	irap uff. tecnico	10.967,45	0,00	10.967,45
	323001	fondo produttività	123.000,00	0,00	123.000,00
	323005	oneri riflessi fondo produtt.	33.500,00	26.104,57	96.895,43
	322007	irap su fondo prod.	12.000,00	9.612,15	23.887,85
	10453008	spese utenze refezione scolastica	14.400,00	3.888,19	8.111,81
	10433004	spese utenze scuola media	31.970,00	3.000,00	11.400,00
	10423004	spese utenz scuola elementare	65.000,00	10.000,00	21.970,00
	10171003	compensi periodi elettorali	7.500,00	19.895,09	45.104,91
				7.500,00	0,00
269001		trasferimento tutela minori			
3076000		rimborso pasti comune	80.000,00	-80.000,00	0,00
			6000	-6.000,00	0
	10415004	contributo ampliamento offerta formativa	5500	5.500,00	0
	11043010	spese gestione gare affari sociali	500,00	500,00	0,00

anno 2021		capitolato bilancio		capitolato bilancio		capitolato bilancio		capitolato bilancio	
entrata	spesa	capitolato bilancio	capitolato bilancio	capitolato bilancio	capitolato bilancio	capitolato bilancio	capitolato bilancio	capitolato bilancio	capitolato bilancio
				stanziamiento	variazione	definitivo			
	172001	stipendi ufficio tributi		67.520,89	0,00	67.520,89			
	172005	oneri riflessi uff. tributi		18.572,37	0,00	18.572,37			
	172007	irap su ufficio tributi		5.777,00	0,00	5.777,00			
	440001	stipendio vigilanza		149.260,06	0,00	149.260,06			
	440005	oneri riflessi vigilanza		42.274,25	0,00	42.274,25			
	440007	irap stipendi vigilanza		13.145,96	0,00	13.145,96			
	240001	stipendi ufficio tecnico		127.639,80	0,00	127.639,80			
	240005	oneri riflessi uff. tecnico		35.478,92	0,00	35.478,92			
	240007	irap uff. tecnico		10.967,45	0,00	10.967,45			
	323001	fondo produttività		123.000,00	26.104,57	149.104,57			
	323005	oneri riflessi fondo produtt.		33.500,00	9.612,15	43.112,15			
	322007	irap su fondo prod.		12.000,00	3.888,19	15.888,19			
	10453008	spese utenze refezione scolastica		14.400,00	3.000,00	17.400,00			
	10433004	spese utenze scuola media		31.297,00	10.000,00	41.297,00			
	10423004	spese utenz escuola elementare		65.000,00	19.895,09	84.895,09			
	10171003	compensi periodi elettorali		7.500,00	7.500,00	15.000,00			
					80.000,00	80.000,00			
269001		trasferimento tutela minori		80.000,00	-80.000,00	0,00			
3076000		rimborso pasti comune		6000	-6.000,00	0			
	10415004	contributo ampliamento offerta formativa		5500	5.500,00	11.000,00			
	11043010	spese gestione gare affari sociali		500,00	500,00	1.000,00			

COMUNE DI MOTTA VISCONTI

PROVINCIA DI MILANO

PARERE N.5 ANNO 2019

OGGETTO: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SU " PROPOSTA DI EMENDAMENTO TECNICO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2021"

IL REVISORE UNICO

Sulla base della documentazione ricevuta in data 20/03/2019, proposta di Giunta AREA SERVIZI FINANZIARI,

Vista

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 26 in data 20.02.2019, con la quale è stato approvato lo schema di bilancio di previsione 2019-2021;
- la proposta di emendamento tecnico all'approvazione di bilancio di previsione 2019/2021 dell'ufficio Finanziario del 20/03/2019;
- la relazione del responsabile del settore Gestione territorio del 19/03/2019 sulle previsioni di spesa connesse agli interventi di miglioramento dell'efficienza energetica degli edifici scolastici;
- i prospetti forniti dall'Ufficio finanziario in merito alle spese del personale per il triennio 2019-2021;
- la proposta di deliberazione della Giunta Comunale n. 62/2019 avente per oggetto "Approvazione Proposta di emendamento tecnico al bilancio di previsione 2019-2021" con il parere del responsabile del settore finanziario;

Dato atto

che nel periodo intercorso tra la predisposizione dello schema di bilancio ad oggi, è emerso un errore determinando l'esigenza di provvedere ad una variazione tecnica agli stanziamenti iscritti del sopra citato bilancio di previsione 2019-2021;

Considerato

che la variazione tecnica è così costituita:

ANNO 2019:

- Minori entrate relative al trasferimento per tutela dei minori in forma associata pari ad € 80.000,00 e minori entrate per rimborso pasti comune di Bubbiano per € 6.000,00;

- Minori spese di personale pari ad € 80.000,00 per invio delle procedure di concorso e minori spese dei servizi sociali per € 6.000,00;

ANNO 2020:

- Minori entrate relative al trasferimento per tutela dei minori in forma associata pari ad € 80.000,00 e minori entrate per rimborso pasti comune di Bubbiano per € 6.000,00;
- Minori spese per utenze a seguito di certificazione efficientamento energetico pari ad € 32.895,09; minori spese di personale pari ad € 47.104, e minori spese dei servizi sociali per € 6.000,00;

ANNO 2021:

- Minori entrate relative al trasferimento per tutela dei minori in forma associata pari ad € 80.000,00 e minori entrate per rimborso pasti comune di Bubbiano per € 6.000,00;
- Minori spese per utenze a seguito di certificazione efficientamento energetico pari ad € 32.895,09; minori spese di personale pari ad € 47.104, e minori spese dei servizi sociali per € 6.000,00;

Preso atto

- che tutto il resto rimane invariato;
- che vengono mantenuti gli equilibri ed il pareggio di bilancio;

Il Revisore Unico per quanto sopra esprime

Parere favorevole

all'approvazione della proposta ricevuta.

Castelvetro P.no, 21/03/2019

Il Revisore Unico dei Conti





Il Presente processo verbale, previa lettura, è stato confermato e sottoscritto con firma digitale.

IL SINDACO
DE-GIULI PRIMO PAOLO

IL SEGRETARIO COMUNALE
DOTT. FABIO TODARO

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso il Comune di Motta Visconti. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

TODARO FABIO;1;3737432
DE-GIULI PRIMO PAOLO;2;4643832
DE-GIULI PRIMO PAOLO;3;4643832
