

DETERMINA DIRETTORE GENERALE

N. 77

del 28.10.2015

OGGETTO: Variazione di assestamento al bilancio di previsione ai sensi dell'art. 175, comma 8 del D.lgs 267/2000.

VISTA la legge regionale n°69 del 28.12.2011 di istituzione della presente Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani ATO Toscana Sud mediante il subentro in tutti i rapporti attivi e passivi alla pre-esistente Comunità di Ambito Toscana Sud;

PRESO ATTO della Delibera Assembleare n. 21 del 22.12.2014 con la quale è stato approvato il bilancio previsionale 2015 e il triennale 2015-2017;

VISTA la propria Determina del Direttore Generale n° 63 del 06.08.2015 con cui è stata approvata la variazione al bilancio di previsione da portare a ratifica assembleare;

CONSIDERATO CHE risulta opportuno incrementare alcuni capitoli di bilancio inerenti il personale per somme inerenti le contribuzioni obbligatorie a carico dell'Ente sottostimate in sede di previsione di bilancio;

DATO ATTO CHE risultano alcune somme non utilizzate su altri capitoli di spesa inerenti il personale che risultano destinate a non essere utilizzate entro la fine del corrente esercizio finanziario e che pertanto possono essere utilizzate per finanziare i capitoli di spesa deficitari di capienza economica;

DATO ATTO INOLTRE CHE risultano alcune somme impegnate a residui per la contabilizzazione economica e stipendiale della dotazione organica la cui effettiva presa di servizio è avvenuta successivamente all'assunzione dell'impegno stesso e che pertanto può essere utilizzato a competenza per finanziare le stesse operazioni contabili;

RITENUTO PERTANTO OPPORTUNO

- procedere all' eliminazione di RRPP per Euro 21.090,00 dal capitolo di bilancio 400 "retribuzione personale APGC" impegnando l'importo di Euro 1.340,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 401 "contributi previd e assit APGC"; l'importo di Euro 19.000,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 400 "retribuzioni personale APGC"; Euro 750,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 204 "contributi obbligatori personale SAGAC";
- procedere all' eliminazione di RRPP per Euro 18.398,62 dal capitolo di bilancio 318 "UTILIZZO BENI DI TERZI" per Euro 11.023,95 e dal cap. 305 "CANCELLERIA E VARIE DI GESTIONE" per Euro 7.374,67 ed impegnando l'importo sul capitolo in parte spesa conto capitale 345 "acquisto beni durevoli";

DATO ATTO CHE

DETERMINA DIRETTORE GENERALE

N. 77

del 28.10.2015

OGGETTO: Variazione di assestamento al bilancio di previsione ai sensi dell'art. 175, comma 8 del D.lgs 267/2000.

VISTA la legge regionale n°69 del 28.12.2011 di istituzione della presente Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani ATO Toscana Sud mediante il subentro in tutti i rapporti attivi e passivi alla pre-esistente Comunità di Ambito Toscana Sud;

PRESO ATTO della Delibera Assembleare n. 21 del 22.12.2014 con la quale è stato approvato il bilancio previsionale 2015 e il triennale 2015-2017;

VISTA la propria Determina del Direttore Generale n° 63 del 06.08.2015 con cui è stata approvata la variazione al bilancio di previsione da portare a ratifica assembleare;

CONSIDERATO CHE risulta opportuno incrementare alcuni capitoli di bilancio inerenti il personale per somme inerenti le contribuzioni obbligatorie a carico dell'Ente sottostimate in sede di previsione di bilancio;

DATO ATTO CHE risultano alcune somme non utilizzate su altri capitoli di spesa inerenti il personale che risultano destinate a non essere utilizzate entro la fine del corrente esercizio finanziario e che pertanto possono essere utilizzate per finanziare i capitoli di spesa deficitari di capienza economica;

DATO ATTO INOLTRE CHE risultano alcune somme impegnate a residui per la contabilizzazione economica e stipendiale della dotazione organica la cui effettiva presa di servizio è avvenuta successivamente all'assunzione dell'impegno stesso e che pertanto può essere utilizzato a competenza per finanziare le stesse operazioni contabili;

RITENUTO PERTANTO OPPORTUNO

- procedere all' eliminazione di RRPP per Euro 21.090,00 dal capitolo di bilancio 400 "retribuzione personale APGC" impegnando l'importo di Euro 1.340,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 401 "contributi previd e assit APGC"; l'importo di Euro 19.000,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 400 "retribuzioni personale APGC"; Euro 750,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 204 "contributi obbligatori personale SAGAC";
- procedere all' eliminazione di RRPP per Euro 18.398,62 dal capitolo di bilancio 318 "UTILIZZO BENI DI TERZI" per Euro 11.023,95 e dal cap. 305 "CANCELLERIA E VARIE DI GESTIONE" per Euro 7.374,67 ed impegnando l'importo sul capitolo in parte spesa conto capitale 345 "acquisto beni durevoli";

DATO ATTO CHE

- il rendiconto della gestione 2014 approvato con DA 2 del 8.8.2015 rilevava un avanzo di amministrazione di euro 505.341,64
- è possibile effettuare l'eliminazione definitiva dell'impegno ed accertamenti assunti a residui nel prossimo rendiconto della gestione
- dal punto di vista contabile le operazioni di cui alla presente determinazione verranno realizzate applicando l'avanzo di amministrazione al bilancio dando atto comunque che ad esito della prossima eliminazione dei residui l'ammontare dell'avanzo risulterà capiente della somma di Euro 448.555,18;

RITENUTO INFINE OPPORTUNO prevedere l'incremento delle partite di giro per finanziare ritenute erariali dei dipendenti mediante storno delle ritenute erariali dei professionisti;

VISTO il prospetto riepilogativo delle operazioni contabili richiamate ("**Allegato 1**")

DATO ATTO CHE le operazioni suddette non comporteranno maggiori oneri a carico dei Comuni, unica fonte di finanziamento delle spese di funzionamento di questo Ente;

CON il parere favorevole del Revisore Unico dei Conti;

VISTO l'art. 175, comma 8 del TUEL;

DATO ATTO CHE il Presidente dell'Assemblea dovrà convocare entro il 30 novembre p.v. l'Assemblea dei Comuni dell'Ambito Toscana Sud con all'ordine del giorno anche il punto sull'approvazione della variazione di bilancio e conseguente deliberazione di assestamento di bilancio così come previsto dall'art. 175, comma 8 del D.lgs 267/2000;

RILEVATO CHE la situazione concernente mostra l'inesistenza di debiti fuori bilancio o del disavanzo di amministrazione da dover ripianare;

CON il proprio visto di regolarità tecnica;

VISTO il parere favorevole del Revisore unico dei Conti;

VISTA la regolarità contabile apposta dal Responsabile del Servizio Affari Contabili Economici e Finanziari attestante la copertura finanziaria a norma dell'art. 151, c.4, D.Lgs. n. 267/2000;

DETERMINA

1. di ritenere le premesse del presente provvedimento parte integrante e sostanziale dello stesso;
2. di dare atto che risulta opportuno incrementare alcuni capitoli di bilancio inerenti il personale per somme inerenti le contribuzioni obbligatorie a carico dell'Ente sottostimate in sede di previsione di bilancio e le partite di giro mediante storno di somme non utilizzate su

altri capitoli di spesa inerenti il personale che risultano destinate a non essere utilizzate entro la fine del corrente esercizio finanziario;

3. di procedere all' eliminazione di RRPP per Euro 21.090,00 dal capitolo di bilancio 400 "retribuzioni personale APGC" impegnando l'importo di Euro 1.340,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 401 "contributi previd e assit APGC"; l'importo di Euro 19.000,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 400 "retribuzioni personale APGC"; Euro 750,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 204 "contributi obbligatori personale SAGAC" oltre che di Residui Passivi per Euro 18.398,62 dal capitolo di bilancio 318 "UTILIZZO BENI DI TERZI" per Euro 11.023,95 e dal cap. 305 "CANCELLERIA E VARIE DI GESTIONE" per Euro 7.374,67 ed impegnando l'importo sul capitolo in parte spesa conto capitale 345 "acquisto beni durevoli";
4. di dare atto che le operazioni suddette non comporteranno maggiori oneri a carico dei Comuni, unica fonte di finanziamento delle spese di funzionamento di questo Ente come da allegato 1 che si approva ("Allegato1");
5. di dare atto che la verifica generale delle voci di entrata e di uscita del bilancio di previsione 2015 rileva l'inesistenza di debiti fuori bilancio da riconoscere e finanziare e il mantenimento dell'equilibrio di bilancio così come previsto ai sensi dell'art. 175, comma 8 del TUEL;
6. di rimettere la presente determinazione a ratifica della prossima assemblea dei Comuni;
7. di dichiarare immediatamente esecutivo il presente atto.



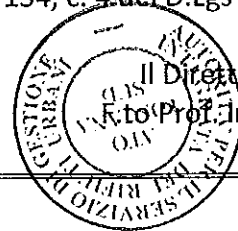
Direttore Generale
Prof. Ing. Andrea Corti

ATTESTAZIONE DI ESECUTIVITA'

Il presente atto è divenuto esecutivo il 28 OTT 2015

giorno successivo al decimo di pubblicazione, ai sensi dell'art. 134, c.3 del D.Lgs 267/2000;

per dichiarazione di immeditata esecutività, ai sensi dell'art. 134, c. 4 del D.Lgs 267/2000.

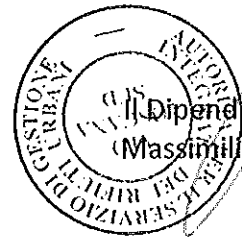


Il Direttore Generale
R.to Prof. Ing. Andrea Corti

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione, in copia conforme all'originale, è posta in pubblicazione sul sito web www.atotoscanasud.it, ai sensi e per gli effetti dell'art. 32 della L.69/2009, per 15 giorni consecutivi, ai sensi e per gli effetti dell'Art. 124, del D.Lgs 18 agosto 2000, 267, a decorrere dal 20 NOV 2015

Siena, il 20 NOV 2015

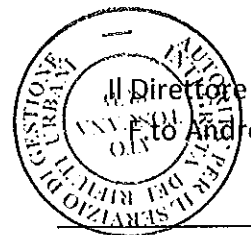


Il Dipendente incaricato
(Massimiliano Terranzani)

DICHIARAZIONE DI CONFORMITA'

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

20 NOV 2015
Data _____



Il Direttore Generale
R.to Andrea Corti

ATTESTAZIONE DI FINE PUBBLICAZIONE

Il presente atto è stato pubblicato all'Albo pretorio on-line del sito www.atotoscanasud.it dal giorno 20 NOV 2015 al giorno 05 DIC 2015 per 15 giorni consecutivi.

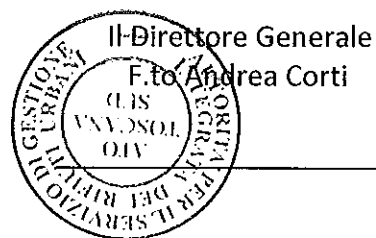


Il Dipendente incaricato
Massimiliano Terranzani

OGGETTO: Variazione di assestamento al bilancio di previsione ai sensi dell'art. 175, comma 8 del D.lgs 267/2000.

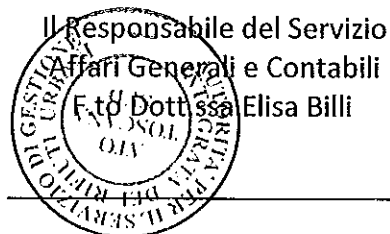
Parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267.

Data 28 OTT 2015



Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria a norma dell'art. 151, c. 4, D.Lgs. n. 267/2000

Data 28 OTT 2015



STAMPA VARIAZIONI DI P.E.G. CONFERMATE - ESERCIZIO 2015

ENTRATA

ALLEGATO 1
 ALLA DETERMINA DEL DIRETTORE GENERALE
 N° 77 del 28.10.2015

Classificaz.	Descrizione	Importo	Variazioni Pos.	Variazioni Neg.	Importo
0000000	Totale Avanzo di Amministrazione	CP 474.492,79	39.488,62	0,00	513.981,41
	Totale FPV parte corrente	CP	0,00	0,00	0,00
	Totale FPV parte capitale	CP	0,00	0,00	0,00
5020000	Totale Ritenute Erariali Variazionefi n. 20150000002	CP 170.000,00	10.000,00	10.000,00	170.000,00
5020000	Totale Ritenute Erariali	CP 170.000,00	10.000,00	10.000,00	170.000,00
5000000	Totale TITOLO V° - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	CP 225.925,10	10.000,00	10.000,00	225.925,10
	TOTALE ENTRATE	CP 1.704.644,87	49.488,62	10.000,00	1.744.133,49

STAMPA VARIAZIONI DI P.E.G. CONFERMATE - ESERCIZIO 2015

SPESA

Classifcaz.	Descrizione	Importo	Variazioni Pos.	Variazioni Neg.	Importo
1010103	Prestazione di servizi Variazionefi n. 20150000002	CO 171.606,31 SV 0,00 TO 171.606,31	3.664,00 0,00 3.664,00	3.664,00 0,00 3.664,00	171.606,31 0,00 171.606,31
1010100	Totale Organi Istituzionali	CO 220.756,81 SV 0,00 TO 220.756,81	3.664,00 0,00 3.664,00	3.664,00 0,00 3.664,00	220.756,81 0,00 220.756,81
1010201	Personale Variazionefi n. 20150000002	CO 108.737,61 SV 0,00 TO 108.737,61	750,00 0,00 750,00	120,00 0,00 120,00	109.367,61 0,00 109.367,61
1010207	Imposte e Tasse Variazionefi n. 20150000002	CO 3.950,00 SV 0,00 TO 3.950,00	120,00 0,00 120,00	0,00 0,00 0,00	4.070,00 0,00 4.070,00
1010200	Totale Segreteria Generale, personale e organizzazione	CO 114.274,61 SV 0,00 TO 114.274,61	870,00 0,00 870,00	120,00 0,00 120,00	115.024,61 0,00 115.024,61
1010301	Personale Variazionefi n. 20150000002	CO 81.050,00 SV 0,00 TO 81.050,00	385,00 0,00 385,00	385,00 0,00 385,00	81.050,00 0,00 81.050,00
1010300	Totale Gestione economica, finanziaria, programmazione provveditorato e controllo di gestione	CO 408.483,00	385,00	385,00	408.483,00
1010401	Personale Variazionefi n. 20150000002	SV 0,00 TO 408.483,00	0,00 385,00	0,00 385,00	0,00 408.483,00
1010407	Imposte e Tasse Variazionefi n. 20150000002	CO 182.012,77 SV 0,00 TO 182.012,77	20.340,00 0,00 20.340,00	0,00 0,00 0,00	202.352,77 0,00 202.352,77
1010400	Totale Ufficio Tecnico	CO 19.363,94 SV 0,00 TO 19.363,94	130,00 0,00 130,00	130,00 0,00 130,00	19.363,94 0,00 19.363,94
		CO 434.021,71 SV 0,00 TO 434.021,71	20.470,00 0,00 20.470,00	130,00 0,00 130,00	454.361,71 0,00 454.361,71

STAMPA VARIAZIONI DI P.E.G. CONFERMATE - ESERCIZIO 2015

SPESA

Classificaz.	Descrizione	Importo	Variazioni Pos.	Variazioni Neg.	Importo	
1010000	Totale Funzioni generali di amministrazione	CO	1.177.536,13	25.389,00	4.299,00	1.198.626,13
		SV	0,00	0,00	0,00	0,00
		TO	1.177.536,13	25.389,00	4.299,00	1.198.626,13
1000000	Totale SPESE CORRENTI	CO	1.177.536,13	25.389,00	4.299,00	1.198.626,13
		SV	0,00	0,00	0,00	0,00
		TO	1.177.536,13	25.389,00	4.299,00	1.198.626,13
2010505	Acquisto di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche Variazioni/ n. 20150000002	CO	35.215,00	18.398,62	0,00	53.613,62
		SV	0,00	0,00	0,00	0,00
		TO	35.215,00	18.398,62	0,00	53.613,62
2010500	Totale Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	CO	301.183,64	18.398,62	0,00	319.582,26
		SV	0,00	0,00	0,00	0,00
		TO	301.183,64	18.398,62	0,00	319.582,26
2010000	Totale Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	CO	301.183,64	18.398,62	0,00	319.582,26
		SV	0,00	0,00	0,00	0,00
		TO	301.183,64	18.398,62	0,00	319.582,26
2000000	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	CO	301.183,64	18.398,62	0,00	319.582,26
		SV	0,00	0,00	0,00	0,00
		TO	301.183,64	18.398,62	0,00	319.582,26
	TOTALE SPESE	CO	1.704.644,87	43.787,62	4.299,00	1.744.133,49
		SV	0,00	0,00	0,00	0,00
		TO	1.704.644,87	43.787,62	4.299,00	1.744.133,49

**"AUTORITÀ RIFIUTI URBANI ATO
TOSCANA SUD"**

***PARERE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI
SULLA VARIAZIONE DI BILANCIO A NORMA DELL'ART. 175 DEL D.LGS 267/2000***

**Il Revisore Unico dei Conti
Sampieri Rag. Lorenzo**

VARIAZIONE DI BILANCIO A NORMA DELL'ART. 175 DEL D.LGS 267/2000.

In data 29 Ottobre 2015, alle ore 12,00, presso la sede legale ed amministrativa dell'Autorità di ambito Toscana Sud in Siena, ho proceduto all'esame della proposta di variazione al bilancio di previsione così come si evince dalla determinazione del Direttore Generale n° 77 del 28/10/2015.

Considerato che

- con Delibera Assembleare n. 21 del 22.12.2014 con la quale è stato approvato il bilancio previsionale 2015 e il triennale 2015-2017;
- con Determina del Direttore Generale n° 63 del 06/08/2015 è stata approvata la variazione al bilancio di previsione senza comportare aggravii di costo per i Comuni dell'ambito e mantenendo il pareggio di bilancio;
- il Presidente dell'assemblea dovrà convocare entro il 30 novembre p.v. l'Assemblea dei Comuni dell'Ambito Toscana Sud con all'ordine del giorno anche il punto sull'approvazione della variazione di bilancio e conseguente deliberazione di assestamento di bilancio così come previsto dall'art. 175, comma 8 del D.lgs 267/2000;
- preso atto che il Direttore Generale con propria determina n° 77 del 28.10.2015 ha proposto la variazione di assestamento al bilancio previsionale al fine di incrementare capitoli risultanti, alla data odierna, carenti di risorse per fare fronte alle necessità derivanti dalla gestione del personale;

DATO ATTO CHE la variazione proposta non comporterà incrementi di costo imputabili ai Comuni essendo effettuata mediante storno di risorse da capitoli eccedenti le reali necessità di spesa sui capitoli in sofferenza senza pertanto modificare le quote di partecipazione all'ATO dei Comuni che sono l'unica risorsa di entrata per ottemperare le spese di funzionamento dell'Ente;

DATO ATTO INOLTRE CHE risultano alcune somme impegnate a residui per la contabilizzazione economica e stipendiale della dotazione organica, la cui effettiva presa di servizio è avvenuta successivamente all'assunzione dell'impegno stesso, e che pertanto può essere utilizzato a competenza per finanziare le stesse operazioni contabili;

RITENUTO PERTANTO OPPORTUNO procedere all'eliminazione di RRPP per Euro 21.090,00 dal capitolo di bilancio 400 "retribuzione personale APGC" impegnando l'importo di Euro 1.340,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 401 "contributi previd e assit APGC"; l'importo di Euro 19.000,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 400 "retribuzioni personale APGC"; Euro 750,00 al titolo I funzione 01 servizio 04 cap. 204 "contributi obbligatori personale SAGAC" oltre all'eliminazione di RRPP per Euro 18.398,62 dal capitolo di bilancio 318 "UTILIZZO BENI DI TERZI" per Euro 11.023,95 e dal cap. 305 "CANCELLERIA E VARIE DI GESTIONE" per Euro 7.374,67 ed impegnando l'importo sul capitolo in parte spesa conto capitale 345 "acquisto beni durevoli";

CONSIDERATO CHE a norma dell'art. 175 comma 8 del D. Lgs. 267 del 18 agosto 2000, almeno una volta entro il 30 novembre di ogni anno, l'Assemblea deve provvedere a deliberare la variazione di assestamento generale attuando 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;

DATO ATTO CHE non esistono debiti fuori bilancio da riconoscere e finanziare e che viene mantenuto l'equilibrio di bilancio;

visto

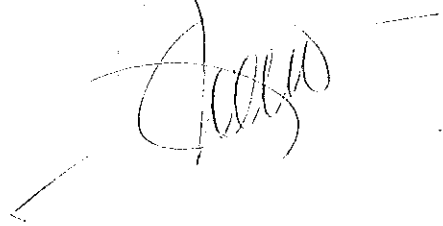
- 1) il rispetto del pareggio del bilancio preventivo 2015;
- 2) la determina del direttore generale n° 77 del 28.10.2015 che rimette alla prossima assemblea dei Comuni da convocarsi entro il 30 novembre p.v. la variazione di bilancio proposta;
- 3) non esistono debiti fuori bilancio da riconoscere e finanziare e che viene mantenuto l'equilibrio di bilancio;

Esprime parere favorevole

circa la variazione di bilancio a norma dell'art. 175 del D.lgs 267/2000.

Il Revisore Unico dei Conti

Sampieri Rag. Lorenzo

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Sampieri', is written over a horizontal line. The signature is stylized and cursive.