



piazza Vittorio Veneto, 1
50019 | tel. 055 44961

www.comune.sesto-fiorentino.fi.it

Allegato A

Relazione illustrativa - variazione n. 47/2018

La presente variazione si compone di:

- variazioni per iscrizione di partite compensative di entrata e di uscita di parte corrente e conto capitale annualità 2018;
- variazioni per anticipazione all'annualità 2018 di un investimento inizialmente previsto sull'annualità 2019;
- variazioni compensative per la parte di spesa corrente e c/capitale fra missioni/programmi a valere sull'annualità 2018;
- applicazione di quota parte dell'avanzo di amministrazione accantonato risultante dal rendiconto di gestione 2017;
- movimentazione Fondo Pluriennale vincolato per diversa esigibilità di alcune spese finanziate con contributo regionale.

La variazione che di seguito illustriamo mantiene il pareggio di bilancio a valere sulle annualità 2018/2019/2020.

La parte corrente del bilancio per la parte entrata e spesa è variata come segue:

- con la diminuzione di euro 2.500,00 della previsione inizialmente iscritta in entrata del contributo regionale finalizzato alla cooperazione internazionale a seguito dell'assegnazione definitiva con Decreto Regionale, con conseguente diminuzione della spesa correlata alla missione 19 programma 01;
- con l'iscrizione della somma di euro 1.221,36 al titolo 3 categoria 05 relativa al rimborso da parte di INPS per i servizi asili nido di cui all'art. 4 comma 24 lettera b della Legge 92/2012 usufruito da un utente che sarà rimborsato di pari importo in quanto l'utente medesimo ha già provveduto ad anticipare il pagamento della retta dell'asilo nido;
- con variazioni di spesa compensative fra missioni e programmi sull'annualità 2018 per complessivi euro 12.135,00 di cui euro 2.500,00 destinati al titolo 2^a della spesa per finanziare l'acquisto di arredi per il Servizio Personale e allocati alla missione 01 programma 10 (o.p. 2018/101).

La parte in conto capitale prevede variazioni di spesa compensative fra missioni e programmi per complessivi euro 1.140,00 sull'annualità 2018 destinate a finanziare maggiori spese per i seguenti interventi:

- Euro 1.000,00 per attrezzature della Polizia Municipale (o.p. 81/2018) con contestuale riduzione dell'intervento per acquisizione di hardware per la Protezione civile (o.p. 82/2018);
- Euro 140,00 per arredi scuola primarie (o.p. 73/2018) con contestuale riduzione delle spese per arredi asili nido (o.p. 85/2018).

Su richieste specifiche dell'U.O.A. Infrastrutture e Ambiente si procede a variare la parte in c/capitale come segue:

- a seguito dell'approvazione della relazione di visita e verbale di collaudo e relativa presa in carico delle opere di sistemazione della piazzetta della Fornace, opere di urbanizzazione PR7-F20 Manifattura di Doccia, per un ammontare di euro 29.178,87 si procede all'iscrizione in entrata (titolo 4 categoria 05) e contestuale uscita (missione 10 programma 05) al fine di contabilizzare a bilancio tali opere;
- è anticipato l'avvio al 2018 dell'intervento "Adeguamento sismico scuola media Pescetti – opere interne" (o.p. 113/2015) per un importo previsto di euro 300.000,00 interamente finanziato con fondi MIUR (Decreto 1007 del 21.12.2017) al fine di consentire l'inizio di alcuni lavori urgenti per euro 250.000,00 e per euro 50.000,00 necessari per procedere all'affidamento di incarichi finalizzati alle opere che sono previste nel corso del 2019;



piazza Vittorio Veneto, 1
50019 | tel. 055 44961

www.comune.sesto-fiorentino.fi.it

- viene incrementato l'intervento 113/2015 "Adeguamento sismico scuola media Pescetti – opere interne" di euro 72.912,00 portandolo a complessivi euro 1.005.000,00, utilizzando le risorse previste per l'intervento 136/2009 "Risanamento acustico scuola media Pescetti", in quanto il progetto complessivo dell'adeguamento sismico prevede anche interventi di risanamento acustico;

- a seguito della mancata attivazione degli incarichi per audit e diagnosi energetica su vari edifici scolastici (scuole Vannini, S.Lorenzo, De Amicis, Cavalcanti) per complessivi euro 20.240,00 entro i termini previsti dal finanziamento agevolato c.d. Kyoto 3 concesso dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare, sono revocati anche i contratti di mutui attivati con CDP spa. Si procede quindi all'annullamento della previsione di entrata iscritta al titolo 06 categoria 03 con contestuale riduzione della parte spesa iscritta a bilancio 2018 al titolo 2 missione 01 programma 06 – o.p. 57/2017.

A seguito delle variazioni in conto capitale di cui ai punti precedenti è adeguato anche il piano degli investimenti 2018/2020.

In data 21 maggio 2018 è stato definitivamente sottoscritto il CCNL per il personale non dirigente del Comparto Funzioni Locali per il triennio 2016-2018; l'Amministrazione Comunale, entro 30 giorni dalla data di sottoscrizione, deve recepire gli istituti a contenuto economico e normativo e quindi provvedere al pagamento degli arretrati contrattuali con la mensilità del mese di giugno p.v. Le risorse relative agli arretrati stipendiali nonché la parte perequativa una tantum prevista dal medesimo contratto per euro 237.755,75 (assegni, o.r.e. e irap) sono reperite mediante applicazione dell'avanzo di amministrazione accantonato in sede di Rendiconto della Gestione esercizio 2017 da allocare con la presente variazione alle giuste missioni e programmi di bilancio.

La restante quota pari ad euro 309.055,41 relativa agli adeguamenti stipendiali del 2018 è stornata alle varie missioni e programmi dal fondo previsto in bilancio 2018 alla missione 20 programma 03 per euro 225.000,00 e la rimanente parte pari ed euro 84.055,41 tramite prelevamento dal Fondo di riserva che offre sufficiente copertura.

Su richiesta del Settore Affari Generali è applicata una quota dell'avanzo di amministrazione accantonato in sede di rendiconto esercizio 2017 per procedere al pagamento delle spese legali conseguenti a cause giunte a conclusione per euro 844,92.

La presente variazione prevede anche una movimentazione del Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente 2.712,50 per la giusta esigibilità delle spese al 2019 relative ad un contributo regionale per il Progetto V.I.S.P.I. a seguito di un posticipo dell'attivazione di una borsa di studio.

La presente variazione riguarda l'adeguamento delle previsioni di cassa in entrata e in uscita per un importo di euro 165.186,81.

Sesto Fiorentino, 15 giugno 2018

La Dirigente dei Settore Risorse Finanziarie

Dott.ssa Arianna Guarnieri

*Documento firmato digitalmente
(ai sensi del D.Lgs 07/03/2005 n. 82)*