

ORIGINALE

**CONSORZIO INTERCOMUNALE PER LA GESTIONE
DEI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI
DELL'OVEST TICINO**

Via B. Gambaro n.47 - 28068 Romentino

Tel. 0321 869921 - Fax 0321 869950

P.I. / C.F. 01622460036 - e-mail: protocollo.cisaovesticino@cert.ruparpiemonte.it

DELIBERAZIONE N. 6

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORTILE

OGGETTO: Bilancio di previsione anno 2016.

L'anno duemilasedici, il giorno ventinove del mese di aprile, alle ore 18.00 in una sala di Villa Paglino a Romentino, si è riunita l'Assemblea Consortile, previa regolare convocazione.

Presiede la seduta il Presidente dell'Assemblea Consortile, Sig. Marco Uboldi.

Assiste in qualità di Segretario, il Dott. Agostino Carmeni

All'appello risultano presenti i signori:

- | | |
|------------------|------------------------------------|
| - UBOLDI Marco | - Delegato dal Sindaco di Trecate |
| - GALLI Valeria | - Sindaco di Cameri |
| - BIONDO Alessio | - Sindaco di Romentino |
| - GATTI Flavio | - Sindaco di Cerano |
| - UGAZIO Flora | - Delegata dal Sindaco di Galliate |

E' assente la Sig.ra Carla Zucco Sindaco del Comune di Sozzago

Constatato che la presenza in aula di n. 5 membri rende legale e valida l'adunanza, il Presidente la dichiara aperta.

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

- CONSIDERATO che l'art. 174, comma 1, del D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali", prescrive che "lo schema di bilancio di previsione, finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati ed alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno.";
- VISTO che il termine per l'approvazione del bilancio di previsione degli Enti Locali per l'anno 2016 è stato prorogato al 30 aprile 2016 dal decreto del Ministro dell'Interno del 01.03.2016.
- ESAMINATA la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 17 in data 26 aprile 2016, con la quale si è approvato lo schema di bilancio di previsione per l'anno 2016-2018
- VISTA la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 16 in data 26 aprile 2016, con la quale vengono individuati i servizi a domanda individuale, stabilendo la copertura del costo complessivo nella misura dell'90,93%;
- VISTA altresì la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 15 in data 26 aprile 2016, con la quale sono state adeguate od istituite, per l'anno 2016, le tariffe per i servizi gestiti dal Consorzio;
- PRESO ATTO dell'allegato verbale del Revisore dei Conti del 28 aprile 2016 prot. 2958 con il quale è stato espresso parere favorevole in merito alla proposta di bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2016;
- VISTO altresì, l'art. 3, comma 56 della Legge 244/2007, integralmente sostituito dal nuovo testo introdotto dall'art. 46, comma 3 del D.L. 112/2008, convertito nella Legge 133/2008, il quale prevede che gli enti territoriali debbano individuare sia per gli incarichi di collaborazione che per le consulenze, un limite annuale che dovrà essere fissato nel bilancio preventivo;
- VISTI gli artt. 30, 33 e 34 del vigente Statuto consortile;
- VISTO il D.Lgs 18 agosto 2000, n. 267 "*Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli enti Locali*";
- VISTI i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile (in atti), espressi ai sensi dell'art.49, comma 1, del D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267 "*Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli enti Locali*";
- CON votazione palese unanime;

DELIBERA

- 1) di approvare l'allegato bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2016-2018, come proposto dal Consiglio di Amministrazione, nelle seguenti risultanze finali:

ENTRATE	2016	2017	2018
Avanzo di Amministrazione			
Titolo I Entrate Tributarie	-		
Titolo II Entrate da Trasferimenti	6.856.408,03	6.887.134,92	6.982.364,22
Titolo III Entrate Extratributarie	3.182.632,69	3.254.663,85	3.242.225,25
Titolo IV Entrate in conto capitale	135.000,00	135.000,00	135.000,00
Titolo V Entrate riduzione attività finanziarie	-	-	-
TOTALE ENTRATE FINALI	10.174.040,72	10.276.798,77	10.359.589,47
Titolo VI Entrate accensione prestiti	-	-	-
Titolo VII Anticipazione di Tesoreria	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Titolo IX Entrate servizi c/terzi	1.026.500,00	1.026.500,00	1.026.500,00
TOTALE	21.200.540,72	21.303.298,77	21.386.089,47
Applicazione avanzo	199.542,16	180.901,16	180.901,16
TOT COMPLESSIVO ENTRATE	21.400.082,88	21.484.199,93	21.566.990,63

SPESE	2016	2017	2018
Titolo I Spese correnti	10.238.582,88	10.321.699,93	10.403.490,63
Titolo II Spese in conto capitale	102.000,00	102.000,00	102.000,00
TOTALE SPESE FINALI	10.340.582,88	10.423.699,93	10.505.490,63
Titolo III Spese incremento attività finanziarie	-	-	-
Titolo III Spese per rimborso prestiti	33.000,00	34.000,00	35.000,00
Titolo III Spese per rimborso prestiti	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Titolo VII Spese servizi c/Terzi	1.026.500,00	1.026.500,00	1.026.500,00
TOTALE	21.400.082,88	21.484.199,93	21.566.990,63
Disavanzo di amministrazione	-	-	-
TOT COMPLESSIVO SPESE	21.400.082,88	21.484.199,93	21.566.990,63

- 2) di dare atto che la quota relativa ai trasferimenti dai Comuni associati ammonta a Euro 1.643.193,00 e che verrà ripartita, secondo quanto disposto dall'art. 11 dello Statuto, nel seguente modo:

QUOTA RIPIANO DISAVANZO 2016					
	POPOLAZIONE	QUOTA	RIPARTO COMPLESSIVO	SPESA CORRENTE	SPESA CAPITALE
	31/12/2015	MILLESIMALE	1.643.193,00	1.508.193,00	135.000,00
CAMERI	11.019	181	297.513,00	273.070,19	24.442,81
CERANO	6.944	114	187.488,00	172.084,53	15.403,47
GALLIATE	15.670	257	423.090,00	388.330,14	34.759,86
ROMENTINO	5.632	93	152.064,00	139.570,86	12.493,14
SOZZAGO	1.069	18	28.863,00	26.491,70	2.371,30
TRECA TE	20.525	337	554.175,00	508.645,58	45.529,42
TOTALE	60.859	1.000	1.643.193,00	1.508.193,00	135.000,00

- 3) di dare atto, altresì, che la suddetta quota dovrà essere versata secondo le seguenti modalità:

- acconto 4/12 della quota consortile 2015 entro il 20 maggio 2016;
- 30% della quota 2016 più congruaglio (calcolato come differenza tra la 1° rata ed il 30% della quota 2015) entro il 31 agosto 2016;
- 30% delle quota entro il 30 novembre 2016
- il saldo della quota un mese dopo l'approvazione del Rendiconto di Gestione;

- 4) di dare atto che, nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016, ai sensi dell'art. 46, comma 3 del D.L. 112/2008, convertito nella Legge 133/2008, è stata prevista idonea copertura finanziaria per una somma massima complessiva di Euro 120.000 per incarichi di consulenza o collaborazione.

Successivamente, stante l'urgenza di provvedere

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

CON votazione palese unanime

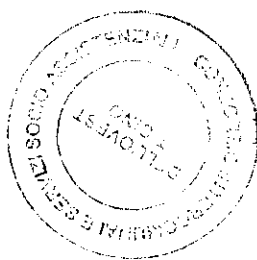
DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267 "Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli enti Locali

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

Marco Ubaldi



IL SEGRETARIO

Dott. Agostino Carmeni

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario del Consorzio certifica che la presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio del Consorzio che ha sede presso Villa Paglino a Romentino il 20 MAG 2016 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 124 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Romentino, 20 MAG. 2016



IL SEGRETARIO

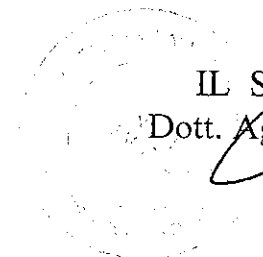
Dott. Agostino Carmeni

ESECUTIVITA'

/ / La presente deliberazione è divenuta esecutiva il decorsi 10 giorni dalla data di pubblicazione all'Albo

X / La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile.

Romentino, 20 MAG. 2016



IL SEGRETARIO

Dott. Agostino Carmeni

**BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE
ENTRATE 2016**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI
				ANNO 2016
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente			280.756,00 0,00	199.542,16 0,00
Fondo di Cassa all'1/1/2016			previsioni di cassa	0,00

ALLEGATO ALLA PREVISIONE
N. 6 DEL 29/4/16
C.I.S.A. DELL'OVEST TICINO A.O.

**BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE
ENTRATE 2016**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
TITOLO 2 : Trasferimenti correnti				
20101	Tipologia 101 : Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.767.613,13 previsioni di competenza previsioni di cassa	6.431.801,15 0,00	6.856.408,03 10.240.078,65
20000	Trasferimenti correnti	3.767.613,13 previsioni di competenza previsioni di cassa	6.431.801,15 0,00	6.856.408,03 10.240.078,65
Totale TITOLO 2				

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **ENTRATE 2016**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
TITOLO 3 : Entrate extratributarie				
30100	Tipologia 100 : Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	765.114,10 previsioni di competenza previsioni di cassa	3.322.000,00 0,00	3.164.000,00 4.226.620,09
30300	Tipologia 300 : Interessi attivi	0,00 previsioni di competenza previsioni di cassa	1.500,00 0,00	1.500,00 1.500,00
30500	Tipologia 500 : Rimborsi e altre entrate correnti	175.431,29 previsioni di competenza previsioni di cassa	35.883,79 0,00	17.132,69 190.649,78
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	940.545,39 previsioni di competenza previsioni di cassa	3.359.383,79 0,00	3.182.632,69 4.418.769,87

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **ENTRATE 2016**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
TITOLO 4 : Entrate in conto capitale				
40200	Tipologia 200 : Contributi agli investimenti	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00
40300	Tipologia 300 : Altri trasferimenti in conto capitale	31.431,36	previsioni di competenza previsioni di cassa	135.000,00 166.431,36
40500	Tipologia 500 : Altre entrate in conto capitale	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	31.431,36	previsioni di competenza previsioni di cassa	135.000,00 166.431,36

**BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE
ENTRATE 2016**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
TITOLO 6 : Accensione prestiti				
60300	Tipologia 300 : Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00 previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00
60000	Accensione prestiti	0,00 previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale TITOLO 6				

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **ENTRATE 2016**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
TITOLO 7 : Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
70100	Tipologia 100 : Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.205.256,17	4.000.000,00 0,00	10.000.000,00 10.000.000,00
70000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.205.256,17	4.000.000,00 0,00	10.000.000,00 10.000.000,00
Totale TITOLO 7				

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **ENTRATE 2016**

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
TITOLO 9 : Entrate per conto terzi e partite di giro				
90100	Tipologia 100 : Entrate per partite di giro	586,40 previsioni di competenza previsioni di cassa	419.750,00 0,00	819.750,00 773.168,44
90200	Tipologia 200 : Entrate per conto terzi	20.081,56 previsioni di competenza previsioni di cassa	506.750,00 0,00	206.750,00 226.831,56
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	20.667,96 previsioni di competenza previsioni di cassa	926.500,00 0,00	1.026.500,00 1.000.000,00
TOTALE TITOLI				
		5.965.514,01 previsioni di competenza previsioni di cassa	14.852.684,94 0,00	21.200.540,72 25.825.279,88
TOTALE GEN.LE ENTRATE				
		5.965.514,01 previsioni di competenza previsioni di cassa	15.133.440,94 0,00	21.400.082,88 25.825.279,88

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **SPESE 2016**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
			0,00	0,00
MISSIONE	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione			
0101 PROGRAMMA Titolo 1	01 Organi istituzionali Spese Correnti	19.092,80 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	19.100,00 0,00 0,00 41.092,80	25.500,00 0,00 0,00 41.092,80
TOTALE PROGRAMMA 01 Organi istituzionali				
		19.092,80 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	19.100,00 0,00 0,00 41.092,80	25.500,00 0,00 0,00 41.092,80
0103 PROGRAMMA Titolo 1	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato Spese Correnti	7.248,62 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	6.500,00 0,00 0,00 14.248,62	7.000,00 0,00 0,00 14.248,62
TOTALE PROGRAMMA 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
		7.248,62 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	6.500,00 0,00 0,00 14.248,62	7.000,00 0,00 0,00 14.248,62
0111 PROGRAMMA Titolo 1	11 Altri servizi generali Spese Correnti	72.820,96 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	315.202,00 0,00 0,00 533.770,96	341.242,95 0,00 0,00 533.770,96
TITOLO 2 Spese in conto Capitale				
		3.592,83 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	4.314,59 0,00 0,00 7.907,42	4.414,59 0,00 0,00 7.907,42
TOTALE PROGRAMMA 11 Altri servizi generali				
		76.413,79 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	319.516,59 0,00 0,00 541.678,38	345.657,54 0,00 0,00 541.678,38

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE
SPESE 2016

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI
				ANNO 2016
MISSIONE	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione			
TOTALE MISSIONE	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	102.755,21 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	345.116,59 0,00 0,00 597.019,80	378.157,54 0,00 0,00 597.019,80

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **SPESE 2016**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
1201 PROGRAMMA Titolo 1	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido Spese Correnti	102.400,10 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	424.200,00	421.700,00 0,00 0,00 528.600,10
TOTALE PROGRAMMA 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido 102.400,10 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa				
			424.200,00	421.700,00 0,00 0,00 528.600,10
1202 PROGRAMMA Titolo 1	02 Interventi per la disabilità Spese Correnti	615.274,60 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	1.849.000,00	1.907.000,00 0,00 0,00 2.623.394,60
TITOLO 2 Spese in conto Capitale				
		22.322,02 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	96.585,41	96.585,41 0,00 0,00 118.907,43
TOTALE PROGRAMMA 02 Interventi per la disabilità				
		637.596,62 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	1.945.585,41	2.003.585,41 0,00 0,00 2.742.302,03
1203 PROGRAMMA Titolo 1	03 Interventi per gli anziani Spese Correnti	1.925.926,21 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	5.267.000,00	5.268.500,00 0,00 0,00 7.118.846,21
TITOLO 2 Spese in conto Capitale				
		0,00 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	1.500,00	1.000,00 0,00 0,00 1.500,00

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **SPESE 2016**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
TOTALE PROGRAMMA	03 Interventi per gli anziani	1.925.926,21 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	5.268.500,00 0,00 0,00 0,00	5.269.500,00 0,00 0,00 7.120.346,21
1204 PROGRAMMA Titolo 1	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale Spese Correnti	527.814,82 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	792.858,80 0,00 0,00 0,00	808.639,93 0,00 0,00 1.068.414,82
TOTALE PROGRAMMA	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	527.814,82 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	792.858,80 0,00 0,00 0,00	808.639,93 0,00 0,00 1.068.414,82
1205 PROGRAMMA Titolo 1	05 Interventi per le famiglie Spese Correnti	520.038,05 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	1.256.000,00 0,00 0,00 0,00	1.260.000,00 0,00 0,00 1.630.538,05
TOTALE PROGRAMMA	05 Interventi per le famiglie	520.038,05 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	1.256.000,00 0,00 0,00 0,00	1.260.000,00 0,00 0,00 1.630.538,05
1207 PROGRAMMA Titolo 1	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali Spese Correnti	33.268,58 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	80.000,00 0,00 0,00 0,00	130.000,00 0,00 0,00 146.268,58
TOTALE PROGRAMMA	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	33.268,58 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	80.000,00 0,00 0,00 0,00	130.000,00 0,00 0,00 146.268,58

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **SPESE 2016**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
1208 PROGRAMMA	08 Cooperazione e associazionismo			
Titolo 1	Spese Correnti	19.750,00	20.000,00	20.000,00
		previsioni di competenza di cui già impegnato		0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	39.750,00
TOTALE PROGRAMMA	08 Cooperazione e associazionismo	19.750,00	20.000,00	20.000,00
		previsioni di competenza di cui già impegnato		0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	39.750,00
TOTALE MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.766.794,38	9.787.144,21	9.913.425,34
		previsioni di competenza di cui già impegnato		0,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	19.276.219,79

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **SPESE 2016**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		
1502 PROGRAMMA	02	Formazione professionale		
Titolo 1	Spese Correnti			
		9.870,72 previsioni di competenza di cui già impegnato	9.120,00	9.000,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	18.370,72
TOTALE PROGRAMMA	02	Formazione professionale		
		9.870,72 previsioni di competenza di cui già impegnato	9.120,00	9.000,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	18.370,72
TOTALE MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		
		9.870,72 previsioni di competenza di cui già impegnato	9.120,00	9.000,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	18.370,72

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **SPESE 2016**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti			
2001 PROGRAMMA	01 Fondo di riserva			
Titolo 1	Spese Correnti			
		0,00 previsioni di competenza di cui già impegnato	31.460,14	40.000,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA	01 Fondo di riserva			
		0,00 previsioni di competenza di cui già impegnato	31.460,14	40.000,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti			
		0,00 previsioni di competenza di cui già impegnato	31.460,14	40.000,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **SPESE 2016**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
MISSIONE	50 Debito pubblico			
5002 PROGRAMMA Titolo 4	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari Rimborso di prestiti	0,00 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	34.100,00 0,00 0,00	33.000,00 0,00 33.500,00
TOTALE PROGRAMMA	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari 0,00 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa		34.100,00 0,00 0,00	33.000,00 0,00 33.500,00
TOTALE MISSIONE	50 Debito pubblico	0,00 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	34.100,00 0,00 0,00	33.000,00 0,00 33.500,00

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **SPESE 2016**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI
				ANNO 2016
MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie		
6001	PROGRAMMA 01	Restituzione anticipazione di tesoreria		
	Titolo 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		
		1.683.091,88 previsioni di competenza di cui già impegnato	4.000.000,00	10.000.000,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	10.000.000,00
TOTALE PROGRAMMA 01	Restituzione anticipazione di tesoreria			
		1.683.091,88 previsioni di competenza di cui già impegnato	4.000.000,00	10.000.000,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	10.000.000,00
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie			
		1.683.091,88 previsioni di competenza di cui già impegnato	4.000.000,00	10.000.000,00
		di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
		previsioni di cassa	0,00	10.000.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE **SPESE 2016**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2016
MISSIONE	99 Servizi per conto terzi			
9901 PROGRAMMA Titolo 7	01 Servizi per conto terzi e Partite di giro Spese per conto terzi e partite di giro	71.755,03 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	926.500,00 0,00 0,00 1.000.000,00	1.026.500,00 0,00 0,00 1.000.000,00
TOTALE PROGRAMMA	01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	71.755,03 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	926.500,00 0,00 0,00	1.026.500,00 0,00 1.000.000,00
TOTALE MISSIONE	99 Servizi per conto terzi	71.755,03 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	926.500,00 0,00 0,00	1.026.500,00 0,00 1.000.000,00
TOTALE MISSIONI		5.634.267,22 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	15.133.440,94 0,00 0,00	21.400.082,88 0,00 24.925.110,31
TOTALE GENERALE SPESE		5.634.267,22 previsioni di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsioni di cassa	15.133.440,94 0,00 0,00	21.400.082,88 0,00 24.925.110,31

Titoli Entrata	Competenza	Titoli Spesa	Competenza
1	2	3	4
Avanzo di amministrazione Fondo pluriennale vincolato I Correnti tributarie II Trasferimenti Correnti III Extratributarie IV In conto capitale V Riduzione attività finanziarie	199.542,16 0,00 0,00 6.856.408,03 3.182.632,69 135.000,00 0,00	Disavanzo di amministrazione I Spese correnti - di cui fondo plurienn. vincolato II In conto capitale - di cui fondo plurienn. vincolato III Incremento attività finanziarie	0,00 10.238.582,88 0,00 102.000,00 0,00 0,00
Totale Entrate Finali	10.373.582,88	Totale Spese Finali	10.340.582,88
VI Accensione di prestiti VII Anticipazioni tesoriere/cassiere IX Servizi conto terzi	0,00 10.000.000,00 1.026.500,00	IV Rimborso prestiti V Chiusura anticipazioni VII Servizi conto terzi	33.000,00 10.000.000,00 1.026.500,00
Totale	11.026.500,00	Totale	11.059.500,00
Totale Complessivo Entrate	21.400.082,88	Totale Complessivo Spese	21.400.082,88
Differenza a quadratura Entrate e Spese	0,00	Differenza a quadratura Entrate e Spese	0,00
Status bilancio Non formato Provvisorio Approvato 2016 FI = Fine Stampa Grafici Pluriennale Analisi Spesa Analisi Entrata			
Riepilogo Bilancio Competenza 2016 Riepilogo Bilancio Competenza 2017 Riepilogo Bilancio Competenza 2018 Riepilogo Bilancio Cassa 2016			

Titoli Entrata	Competenza	Titoli Spesa	Competenza
1	2	3	4
Avanzo di amministrazione Fondo pluriennale vincolato I Correnti tributarie II Trasferimenti Correnti III Extratributarie IV In conto capitale V Riduzione attività finanziarie	180.901,16 0,00 0,00 6.887.134,92 3.254.663,85 135.000,00 0,00	Disavanzo di amministrazione I Spese correnti - di cui fondo plurienn. vincolato II In conto capitale - di cui fondo plurienn. vincolato III Incremento attività finanziarie	0,00 10.321.699,93 0,00 102.000,00 0,00 0,00
Totale Entrate Finali	10.457.699,93	Totale Spese Finali	10.423.699,93
VI Accensione di prestiti VII Anticipazioni tesoriere/cassiere IX Servizi conto terzi	0,00 10.000.000,00 1.026.500,00	IV Rimborso prestiti V Chiusura anticipazioni VII Servizi conto terzi	34.000,00 10.000.000,00 1.026.500,00
Totale	11.026.500,00	Totale	11.060.500,00
Totale Complessivo Entrate	21.484.199,93	Totale Complessivo Spese	21.484.199,93
Differenza a quadratura Entrate e Spese	0,00	Differenza a quadratura Entrate e Spese	0,00
Status bilancio ☒ Non formato ☐ Provvisorio ☒ Approvato 2017 F1 = Fine Stampa Riepilogo Bilancio Competenza 2016 Riepilogo Bilancio Competenza 2017 Riepilogo Bilancio Competenza 2018 Riepilogo Bilancio Cassa 2016 Grafici Pluriennale Analisi Spesa Analisi Entrata			

Titoli Entrata	Competenza	Titoli Spesa	Competenza
1	2	3	4
Avanzo di amministrazione Fondo pluriennale vincolato I Correnti tributarie II Trasferimenti Correnti III Extratributarie IV In conto capitale V Riduzione attività finanziarie	180.901,16 0,00 0,00 6.982.364,22 3.242.225,25 1.35.000,00 0,00	Disavanzo di amministrazione I Spese correnti - di cui fondo plurienn. vincolato II In conto capitale - di cui fondo plurienn. vincolato III Incremento attività finanziarie	0,00 10.403.490,63 0,00 102.000,00 0,00 0,00
Totale Entrate Finali	10.540.490,63	Totale Spese Finali	10.505.490,63
VI Accensione di prestiti VII Anticipazioni tesoriere/cassiere IX Servizi conto terzi	0,00 10.000.000,00 1.026.500,00	IV Rimborso prestiti V Chiusura anticipazioni VII Servizi conto terzi	35.000,00 10.000.000,00 1.026.500,00
Totale	11.026.500,00	Totale	11.061.500,00
Totale Complessivo Entrate	21.566.990,63	Totale Complessivo Spese	21.566.990,63
Differenza a quadratura Entrate e Spese	0,00	Differenza a quadratura Entrate e Spese	0,00
Status bilancio ☒ Non formato ☐ Provvisorio ☒ Approvato 2018 F1 = Fine Stampa Grafici Pluriennale Analisi Spesa Analisi Entrata Riepilogo Bilancio Competenza 2016 Riepilogo Bilancio Competenza 2017 Riepilogo Bilancio Competenza 2018 Riepilogo Bilancio Cassa 2016			

**Consorzio Intercomunale per la Gestione dei
Servizi Socio-Assistenziali dell'Ovest-Ticino**

**PARERE DEL REVISORE ALLA
PROPOSTA DI BILANCIO DI PREVISIONE
2016-2018**

Il Revisore

Rag. Carlo Maldivi

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2016 E RELATIVI ALLEGATI

Il Revisore

esaminato lo schema del bilancio di previsione per l'esercizio 2016-2018 e relativi allegati, approvato dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio in data 26 aprile 2016 n. 17 e consegnato all'Organo di Revisione il 27 aprile 2016.

ATTESTA

- che il bilancio di previsione per l'esercizio 2016-2018, è stato formato e presentato nell'osservanza delle norme e principi giuridici, nonché dello statuto dell'ente e del regolamento di contabilità;
- che il bilancio è stato redatto nell'osservanza dei principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità ed attendibilità, pareggio finanziario e pubblicità;
- che al bilancio sono allegati:
 - 1) il documento unico di programmazione;
 - 2) il bilancio di previsione 2016 – 2018;
 - 3) il rendiconto per l'esercizio 2014;
 - 4) i documenti o prospetti previsti dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
- che sono stati identificate le risorse e gli interventi rilevanti ai fini IVA;

Tenuto conto

che il responsabile del servizio finanziario ha attestato la veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa ai sensi del 4° comma, dell'art. 153, del D.Lgs. 267/00.;

RILEVA IL QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	2016	2017	2018
Avanzo di Amministrazione			
Titolo I			
Entrate Tributarie	-		
Titolo II			
Entrate da Trasferimenti	6.856.408,03	6.887.134,92	6.982.364,22
Titolo III			
Entrate Extratributarie	3.182.632,69	3.254.663,85	3.242.225,25
Titolo IV			
Entrate in conto capitale	135.000,00	135.000,00	135.000,00
Titolo V			
Entrate riduzione attività finanziarie	-	-	-
TOTALE ENTRATE FINALI	10.174.040,72	10.276.798,77	10.359.589,47
Titolo VI			
Entrate accensione prestiti	-	-	-
Titolo VII			
Anticipazione di Tesoreria	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Titolo IX			
Entrate servizi c/terzi	1.026.500,00	1.026.500,00	1.026.500,00
TOTALE	21.200.540,72	21.303.298,77	21.386.089,47
Applicazione avanzo	199.542,16	180.901,16	180.901,16
TOT COMPLESSIVO ENTRATE	21.400.082,88	21.484.199,93	21.566.990,63

SPESE	2016	2017	2018
Titolo I			
Spese correnti	10.238.582,88	10.321.699,93	10.403.490,63
Titolo II			
Spese in conto capitale	102.000,00	102.000,00	102.000,00
TOTALE SPESE FINALI	10.340.582,88	10.423.699,93	10.505.490,63
Titolo III			
Spese incremento attività finanziarie	-	-	-
Titolo III			
Spese per rimborso prestiti	33.000,00	34.000,00	35.000,00
Titolo III			
Spese per rimborso prestiti	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
Titolo VII			
Spese servizi c/Terzi	1.026.500,00	1.026.500,00	1.026.500,00
TOTALE	21.400.082,88	21.484.199,93	21.566.990,63
Disavanzo di amministrazione	-	-	-
TOT COMPLESSIVO SPESE	21.400.082,88	21.484.199,93	21.566.990,63

È stato inoltre verificato l'equilibrio finale di bilancio dimostrato:

a. Equilibrio economico finanziario

Entrate Titoli II e III,	€	10.039.040,72 =
Spese correnti Titolo I (- Avanzo residuo 2014)	€	10.039.040,72 =
Differenza	€	00,00 =

b. Equilibrio economico

Entrate Titolo II e III, +avanzo residuo 2014	€	10.238.582,88 =
Spese correnti Titolo I	€	10.238.582,88 =
Situazione economica	€	00,00 =

c. Equilibrio finale

Entrate +avanzo residuo 2014	€	21.400.082,88=
Spese Titoli I – II – III - IV	€	21.400.082,88=
Saldo netto	€	00,00 =

La gestione dell'esercizio 2015 risulta in equilibrio. L'Assemblea del Consorzio ha adottato con delibera n° 5 del 25-09-2015 lo stato di attuazione dei programmi.

PREVISIONI DI COMPETENZA

È stata verificata la veridicità delle previsioni di entrata e di spesa mediante il raffronto con le previsioni iniziali del 2015 ed il bilancio assestato dell'anno 2015:

ENTRATE	PREVISIONE 2015	ASSESTATO 2015	PREVISIONE 2016
TITOLO I			
Entrate tributarie	-	-	-
TITOLO II			
Entrate da contributi e Trasferim. Correnti	6.155.876,21	6.431.801,15	6.856.408,03
TITOLO III			
Entrate extratributarie	3.303.383,79	3.359.383,79	3.182.632,69
TITOLO IV			
Entrate da alienazione da trasf. di capitale e da riscossione credito	135.000,00	135.000,00	135.000,00
TITOLO V			
Entrate di riduzione attività finanziaria			
TITOLO VI			
Entrate deriv. da	2.000.000,00	4.000.000,00	10.000.000,00

Accensione di prestiti			
TITOLO VII			
Anticipazione di Tesoreria			
TITOLO IX			
Entrate da servizi per conto di terzi	926.500,00	926.500,00	1.026.500,00
TOTALE	12.520.760,00	14.852.684,94	21.200.540,72
AV. APPLICATO	280.756,00	280.756,00	199.542,16
TOTALE ENTRATE	12.801.516,00	15.133.440,94	21.400.082,88

SPESE	PREVISIONE 2015	ASSESTATO 2015	PREVISIONE 2016
DISAV. APPLIC.			
TITOLO I			
Spese correnti	9.740.016,00	10.070.440,94	10.238.582,88
TITOLO II			
Spese conto capitale	102.400,00	102.400,00	102.000,00
TITOLO III			
Spese per incremento attività finanziarie	00,00	00,00	00,00
TITOLO IV			
Spese per rimborso di Prestiti	32.600,00	34.100,00	33.000,00
TITOLO V			
Spese per rimborso anticipazione tesoreria	2.000.000,00	4.000.000,00	10.000.000,00
TITOLO VII			
Spese per servizi per conto di terzi	926.500,00	926.500,00	1.026.500,00
TOTALE SPESE	12.801.516,00	15.133.440,94	21.400.082,88

In merito all'attendibilità ed alla veridicità del bilancio il revisore osserva che:

ENTRATE CORRENTI

TRASFERIMENTI

Sono costituiti dai trasferimenti regionali e dai Comuni consorziati, di quanto stabilito con gli art. 39 e 40 dello Statuto del Consorzio, oltre alla quota che versa l'ASL-NO di Novara per ogni assistito Case protette, Centri Handicap, posti di sollievo, centri diurni integrati e assistenza domiciliare e dai trasferimenti dalla Provincia in base alle funzioni delegate al Consorzio

Trasferimenti da Stato	€	50.000,00=
Trasferimenti da Regione	€	1.799.304,96=
Trasferimenti da Provincia	€	00,00=
Trasferimenti da Comune	€	1.643.193,00=
Trasferimenti da altri enti (A.S.L.)	€	3.426.803,11=
Trasferimenti da altri enti (Inpdap)	€	72.106,96=

Totale entrate da trasferimenti	€	6.991.408,03=
=====		

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

È stata verificata la previsione di entrata dei seguenti servizi:

a. Servizi diurni assistenza domiciliare, pasti, trasporti, ecc.

PREVISIONE 2015	ASSESTATO 2015	PREVISIONE 2016
445.000,00	445.000,00	420.000,00

SERVIZI CASA PROTETTA

PREVISIONE 2015	ASSESTATO 2015	PREVISIONE 2016
2.620.000,00	2.655.000,00	2.540.000,00

SERVIZI SVOLTI DAL CONSORZIO

	SPESE	ENTRATE	DISAVANZO
SERVIZI GENERALI	418.157,54	14.378,56	403.778,98
FORMAZIONE	9.000,00	00,00	9.000,00
MINORI	1.681.700,00	63.423,35	1.618.276,65
HANDICAP	2.056.585,41	1.397.244,14	659.341,27
CASE DI RIPOSO	5.269.500,00	5.497.503,46	-228.003,46
SERVIZI TERRITORIALI	938.639,93	690.323,94	248.315,99
PARTITE GIRO	11.026.500,00	11.026.500,00	00,00
CONTR. REGIONALE	00,00	867.974,27	-867.974,27
QUOTA A CARICO COMUNI	00,00	1.643.193,00	-1.643.193,00

AVANZO AMMINISTRAZIONE	00,00	199.542,16	-199.542,16
TOTALE	21.400.082,88	21.400.082,88	0

SERVIZI EROGATI A DOMANDA INDIVIDUALE CON IMPUTAZIONE DELLE SPESE E DELLE ENTRATE INDIRETTE

	SPESE	ENTRATE	DISAVANZO	% COP.
HANDICAP	2.138.339,55	1.397.244,14	741.095,41	65,34%
CASE DI RIPOSO	5.502.564,04	5.497.503,46	5.060,58	99,91%
ASSISTENZA DOMICILIARE	374.193,70	299.000,00	75.193,70	79,91%

VERIFICA DELLA CAPACITA' DI INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE

Nell'esercizio 2007, è acceso un mutuo per € 465.000,00, di durata pari a 15 anni, per la realizzazione del nuovo centro diurno per portatori di handicap di Galliate, il cui debito residuo ammonta al 31/12/2015 a Euro 230.927,65. Nel corso dell'esercizio 2015 è stata versata una quota in conto capitale di Euro 32.131,49 in conto interessi di Euro 795,21 ed un differenziale I.r.s. (per stabilizzare il tasso di interesse al 4,80%), di Euro 13.254,96.

È stata autorizzata dal Consiglio di Amministrazione una anticipazione di Tesoreria fino a € 1.000.000,00 =, importo fissato entro il limite massimo di anticipazione di Tesoreria (3/12 delle Entrate finanziarie accertate dell'esercizio 2014, ovvero Euro 9.791.325,82 quantificato in Euro 2.447.831,45=.

SPESE PER IL PERSONALE

La Dotazione Organica rideterminata e deliberata con atto del Consiglio di Amministrazione n°12 del 19 giugno 2012 prevede 44 unità. Attualmente in servizio vi sono 26 unità (di cui una unità in aspettativa sindacale a tempo pieno). Le spese del personale, comprensive degli oneri fiscali, in relazione alla attuale Dotazione Organica previste negli stanziamenti di bilancio ammontano ad € 951.300,00=.

FONDO DI RISERVA

È stata verificata la consistenza del fondo di riserva ordinario di € 40.000,00 = che rientra nei limiti di legge (art. 166 del D.Lgs 267/00).

Il Documento Unico Di Programmazione

Il Documento Unico di Programmazione predisposta dal Consiglio è il documento che costituisce il modello di realizzazione dell'attività pianificata nel triennio di riferimento per il raggiungimento degli obiettivi generali e/o specifici indicati nel documento stesso.

La relazione è documento a carattere generale che comprende tutti i programmi dell'ente; inserisce gli obiettivi del medio periodo nella programmazione prevista, descrive le finalità da conseguire e determina i mezzi finanziari correlati alla attuazione dei programmi.

Nel complesso il documento previsionale è da ritenersi conforme, nei principali contenuti, alle disposizioni normative.

VERIFICA DELLE PREVISIONI PLURIENNALI

Gli stanziamenti pluriennali, sono espressi con riferimento ai periodi ai quali si riferiscono tenendo conto del tasso di inflazione programmato e dalla programmazione dell'attività gestionale prevista dall'ente.

CONCLUSIONI

Tutto ciò considerato, in relazione alle motivazioni specificate nella presente relazione, richiamato l'art. 239 del D.Lgs. n. 267/00 e successive modifiche il sottoscritto revisore rileva la congruità, la coerenza e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti ed esprime parere favorevole all'approvazione della proposta di Bilancio di Previsione 2016-2018, da parte dell'Assemblea Consortile.

Il Revisore

Rag. Carlo Maldivi

