

A.A.t.o. Marche Centro - MACERATA

Servizio Finanziario

Relazione tecnica illustrativa per il parere di cui all'art. 13, c. 4, del Regolamento di contabilità.

Con la presente si propone la seguente Variazione del Bilancio di previsione 2018-2020 e applicazione quota avanzo di amministrazione libero 2017, come da dettaglio che segue.

APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'esercizio 2017 si è chiuso con un Avanzo di Amministrazione pari ad € 2.609.577,07, di cui fondi vincolati per € 1.833.405,40 e fondi non vincolati per € 776.171,67 (delibera di Assemblea n. 2 del 23.04.2018).

Con delibera di Assemblea n. 4 del 23.04.2018 è stato applicato l'intero Avanzo vincolato per le finalità proprie di cui al vincolo e € 700.000,00 dell'Avanzo libero.

L'Avanzo residuo libero, pari ad € 76.171,67, può essere applicato, ai sensi dell'art. 187 del D.lgs. 267/2000, per garantire la salvaguardia degli equilibri di bilancio in sede di assestamento generale e per finalità di carattere eccezionale e non ricorrente, vale a dire per:

1. l'incremento della Spesa Corrente, "Trasferimenti ad amministrazioni locali - Fondi perequativi", Capitolo 280 (Missione 9, Programma 4, Titolo I, Codice bilancio 09.04-1.04.01.02.003) per € 23.514,50, al fine di reintegrare la somma necessaria al pagamento delle quote da destinare al rimborso dei mutui per investimenti dei Comuni montani;
2. l'incremento della Spesa Corrente, "Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta" Capitolo 85 (Missione 9, Programma 4, Titolo I, Codice bilancio 09.04-1.03.02.02.005) per € 11.549,88, per il finanziamento di attività di divulgazione obbligatorie quali la Giornata della Trasparenza e l'installazione di dispenser presso le scuole dell'ATO.

L'Avanzo libero disponibile dopo la destinazione descritta sopra è pari a € 41.107,29.

VARIAZIONI DI PARTE CORRENTE

La presente proposta di variazione per l'assestamento generale del bilancio 2018-2020 prevede inoltre:

3. la previsione di Entrata, "Rimborsi e recuperi diversi" Capitolo 171 (Titolo 3, Codice bilancio 3.05.99.99.999) per € 15.450,12, originariamente non prevista, riferita all'incasso delle rate che gli ex amministratori dell'Ente si sono impegnati a versare all'Ente come derivanti dai piani di rateizzazione autorizzati dal Procuratore regionale della Corte dei Conti in esecuzione della sentenza n. 428/2017 della Sezione Terza Giurisdizionale Centrale d'Appello della stessa Corte;
4. l'incremento della Spesa Corrente, "Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta" Capitolo 85 (Missione 9, Programma 4, Titolo I, Codice bilancio 09.04-1.03.02.02.005) per ulteriori € 3.450,12, per il finanziamento di attività di divulgazione obbligatorie quali la Giornata della Trasparenza e l'installazione di dispenser presso le scuole dell'ATO;
5. l'incremento della Spesa Corrente, "Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'Ente", Capitolo 93 (Missione 9, Programma 4, Titolo I, Codice bilancio 09.04-1.03.02.04.000) per € 1.000,00, per integrare la previsione di spesa di formazione obbligatoria del personale dell'Ente;

6. l'incremento della Spesa Corrente, "Utenze e canoni", Capitolo 95 (Missione 9, Programma 4, Titolo I, Codice bilancio 09.04-1.03.02.05.000) per € 2.500,00, per integrare la previsione di spesa per il riscaldamento/raffrescamento dei locali dell'Ente;
7. l'incremento della Spesa Corrente, "Utilizzo beni di terzi", Capitolo 102 (Missione 9, Programma 4, Titolo I, Codice bilancio 09.04-1.03.02.07.006) per € 5.500,00, per integrare la previsione di spesa per le licenze d'uso dei software Halley di contabilità e di gestione presenze dell'Ente e per il contratto con la Regione Marche per la conservazione digitale dei documenti su Paleo;
8. l'incremento della Spesa Corrente, "Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente", Capitolo 125 (Missione 9, Programma 4, Titolo I, Codice bilancio 09.04-1.03.02.13.000) per € 1.000,00, per integrare la previsione di spesa per la riprogettazione urgente della sezione "Amministrazione trasparente" del sito internet dell'Ente al fine di migliorarne la funzionalità;
9. l'incremento della Spesa Corrente, "Servizi informatici", Capitolo 138 (Missione 9, Programma 4, Titolo I, Codice bilancio 09.04-1.03.02.19.005) per € 2.000,00, per integrare la previsione di spesa per la riprogettazione dell'intero sito internet dell'Ente al fine di migliorarne la funzionalità.

Macerata, 20.07.2018

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Devis Fioretti
