

Il presente verbale, redatto in conformità alla volontà espressa dalla Giunta, è sottoscritto a norma di legge come segue
li, 14.05.2019

F.to **IL PRESIDENTE**
Vito Antonio PUNZI



F.to **IL SEGRETARIO**
Dott.ssa Eugenia MANDURINO

Il sottoscritto Segretario attesta che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio dell'Unione il giorno 18.05.2019 per restarvi pubblicata 15 giorni consecutivi.
Li, 18.05.2019

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE



(Sig. Pappada, Antonio)

[Signature]

La presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi del D.Lgs. n° 267/00 il giorno 14.05.2019

-poiché dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134 4 c.) X

-decorsi dieci giorni dalla pubblicazione (art. 134 3 c.) _____

Li, 18.05.2019

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE



IL FUNZIONARIO INCARICATO

(Sig. Pappada, Antonio)

[Signature]

Copia conforme all'originale, uso amministrativo.

Monteparano, Li 18.05.2019

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE



IL FUNZIONARIO INCARICATO

(Sig. Pappada, Antonio)

[Signature]

UNIONE DEI COMUNI
"MONTEDORO"
(Provincia di Taranto)

Prot. N. 90
18 GIU. 2019

ORIGINALE

Reg. n. 15

Registro originale di deliberazione della
GIUNTA DELL'UNIONE

Seduta del 14.05.2019

Oggetto: ART. 7 REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI. PRESA ATTO REFERTO CONTROLLO INTERNO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI II SEMESTRE 2018.

L'anno **duemiladiciannove**, il giorno quattordici del mese di maggio, in Faggiano, alle ore 18:00 nella Casa Comunale, si è riunita la Giunta dell'Unione nelle persone dei Signori:

PRESIDENTE E ASSESSORI			PRESENTE	ASSENTE
1. Vito A.	PUNZI	- Presidente	X	
2. Roberto	CORALLO	- Assessore	X	
3. Pietro	VENNERI	- Assessore	X	
4. Giuseppe	GRASSI	- Assessore	X	
5. Adelino	GIORGINO	- Assessore	X	
6. Domenico	SGOBBA	- Assessore	X	
7. Cosimo	CIURA	- Assessore	X	
8. Arcangelo	SAPIO	- Assessore		X
9. Mirko	PICCOLO	- Assessore		X

Assiste la dott.ssa Maria E. Mandurino – Segretario dell'Unione

Il Presidente, constatato che l'adunanza è valida per il numero degli intervenuti, invita i componenti della Giunta alla trattazione della deliberazione in oggetto.

Sulla proposta della presente deliberazione sono stati espressi, ai sensi dell'art. 49, comma 1, Dlgs n°267 del 18.08.2000, i seguenti pareri e visti:

In ordine alla regolarità tecnica:
Parere favorevole Il Responsabile del Servizio finanziario dott. Luca Maiorano (art. 107 T.U. D.Lgs. 267/2000) F.to DR LUCA MAIORANO

In ordine alla regolarità contabile:
Parere favorevole Il Responsabile del Servizio finanziario dott. Luca Maiorano (art. 107 T.U. D.Lgs. 267/2000) F.to DR LUCA MAIORANO

Si attesta la copertura finanziaria ai sensi dell'art. 153, 5° del DLGS 267/2000 Il Responsabile del Servizio finanziario dott. Luca Maiorano (art. 107 T.U. D.Lgs. 267/2000) F.to DR LUCA MAIORANO

LA GIUNTA DELL'UNIONE

VISTO il D.Lgs. n. 174/2012;

VISTO il Regolamento comunale approvato con deliberazione del Consiglio Unionale n. 2 del 23/01/2013;

VISTO in particolare l'art. 7 del Regolamento comunale che stabilisce che con cadenza semestrale il responsabile del Servizio finanziario formalizza l'attività di controllo sugli equilibri finanziari, attraverso la stesura di apposito verbale da inviare alla Giunta ed al Segretario comunale;

ATTESO che entro 15 giorni dalla stesura della verifica, il verbale è trasmesso alla Giunta comunale affinché con propria deliberazione ne prenda atto;

VISTO il verbale trasmesso dal Responsabile del Servizio finanziario che si allega alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;

Visto il D. Lgs. 267/2000;

Visto il D. Lgs. 174/2012;

Con Voti Unanimi favorevoli resi nelle forme di rito

DELIBERA

- I.** di prendere atto del Referto del controllo interno sugli equilibri finanziari, predisposto dal Servizio finanziario, sul II semestre 2018;
- II.** di trasmettere il Referto sopra citato al collegio dei revisori dei conti ed all'O.I.V.;
- III.** di pubblicare il Referto sul sito istituzionale dell'Ente, ai sensi dell'art. 10 del Regolamento comunale sui controlli interni;

Con successiva, separata ed unanime votazione il presente atto, in quanto ritenuto urgente, è dichiarato immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D. Lgs. 267/2000 (T.U.)

REFERTO DEL CONTROLLO INTERNO - CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI
Art. 7 DEL REGOLAMENTO APPROVATO CON DELIBERA DI C.U. N. 02 DEL 23/01/2013

UNIONE DEI COMUNI MONTEDORO
PROVINCIA DI TARANTO
SERVIZIO FINANZIARIO

ESERCIZIO 2018 (II semestre 2018)

1. Bilancio di previsione

Il Consiglio unionale ha approvato il Bilancio di previsione per l'esercizio 2018-2020 con deliberazione n. 05 in data 02/02/2018, entro i termini fissati dalla normativa vigente.

Il Bilancio di previsione 2018 chiude in pareggio per l'importo di € 2.703.713,67, comprensivo delle entrate e delle spese per servizi per conto di terzi.

Il bilancio rispetta i principi generali di contabilità:

- unità,
- annualità,
- universalità,
- integrità,
- veridicità,
- attendibilità,
- pareggio finanziario,
- pubblicità,

previsti dall'Art. 151, D.Lgs. n. 267/2000.

I dati complessivi possono essere così riassunti:

ENTRATE	2018	2019	2020
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo pluriennale vincolato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tit. I - Entrate correnti di natura tributaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tit. II - Trasferimenti correnti	€ 852.713,67	€ 852.713,67	€ 852.713,67
Tit. III - Entrate extratributarie	€ 21.000,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
Tit. IV - Entrate in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tit. V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ENTRATE FINALI	€ 873.713,67	€ 873.713,67	€ 873.713,67
Tit. VI - Accensione di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tit. VII - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
Tit. IX - Entrate per conto di terzi e partite di giro	€ 1.730.000,00	€ 1.730.000,00	€ 1.730.000,00
TOTALE	€ 2.703.713,67	€ 2.703.713,67	€ 2.703.713,67
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	€ 2.703.713,67	€ 2.703.713,67	€ 2.703.713,67
SPESE	2018	2019	2020
Disavanzo di amministrazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tit. I - Spese correnti	€ 872.713,67	€ 872.713,67	€ 872.713,67
- di cui fondo pluriennale vincolato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tit. II - Spese in conto capitale	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tit. III - Spese per incremento di attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE SPESE FINALI	€ 873.713,67	€ 873.713,67	€ 873.713,67
Tit. IV - Rimborso di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Tit. V - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
Tit. VII - Spese per conto terzi e partite di giro	€ 1.730.000,00	€ 1.730.000,00	€ 1.730.000,00
TOTALE	€ 2.703.713,67	€ 2.703.713,67	€ 2.703.713,67
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	€ 2.703.713,67	€ 2.703.713,67	€ 2.703.713,67

L'Art. 162 del TUEL stabilisce che il Bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario complessivo e che le previsioni di competenza relative alle spese correnti sommate alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui non possono essere superiori alle previsioni di competenza dei primi tre titoli di entrata e non possono avere altre forme di finanziamento, salvo le eccezioni previste per legge.

Nell'ambito del pareggio finanziario complessivo deve essere assicurato idoneo finanziamento alle previsioni delle spese di investimento e, secondo l'art. 193, 1° comma del TUEL, tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle varie tipologie di spesa devono essere assicurate anche in sede di variazione al Bilancio.

Al Bilancio di previsione 2018 sono stati allegati i documenti richiesti dagli articoli 151 e 172 del TUEL:

- D.U.P. 2018/2020
- Bilancio pluriennale 2018/2020
- Rendiconto dell'ultimo esercizio chiuso (2016)
- Programma delle opere pubbliche 2018/2020
- Deliberazioni con le quali sono state determinate le tariffe e le aliquote dei tributi e dei servizi locali per l'esercizio 2018.
- Tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale.

Sulla base dei parametri fissati dal D.M. Ministero dell'Interno 24 settembre 2009, risulta che l'Unione dei comuni Montedoro non presenta elementi di deficitarietà strutturale, e quindi non è tenuto a realizzare la copertura minima del costo dei servizi a domanda individuale pari al 36%.

2. - Variazioni di Bilancio

Nel corso del secondo semestre 2018 sono state approvate n. 2 variazioni di bilancio, relative una alla manovra di assestamento adottata dal Consiglio Unionale con deliberazione n. 13 del 24/09/2018, per un importo complessivo di € 7.500,00 e l'altra ad un prelievo dal fondo di riserva adottata dalla Giunta Unionale con deliberazione n. 24 del 11/12/2018, per un importo complessivo di € 3.645,35.

Dette variazioni di bilancio rispettano gli equilibri fissati dalla legge ed è stata accompagnata da idoneo parere formulato dall'organo di revisione.

3. - Situazione di cassa al 31/12/2018

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA			
	GESTIONE		
	COMPETENZA	RESIDUI	TOTALE
	IMPORTI	IMPORTI	IMPORTI
Fondo di cassa ai 1° gennaio	*****	*****	€ 32.364,16
RISCOSSIONI	€ 481.980,62	€ 184582,26	€ 666.562,88
PAGAMENTI	€ 499.277,03	€ 98.309,27	€ 597.586,30
DIFFERENZA			€ 68.976,58
PAGAMENTI per azioni esecutive			€ 0,00
FONDO DI CASSA AL 31 dicembre 2018			€ 101.340,74

4. - Scheda di verifica del raggiungimento degli obiettivi

EQUILIBRI DI BILANCIO (Impegni/Accertamenti)
EQUILIBRIO TRA ENTRATE FINALI E SPESE FINALI

Importo di competenza per entrate Tit. I + II + III + IV	€ 440.173,27
Avanzo di amministrazione	€ 15.000,00
Importo di competenza per spese correnti	€ 448.019,25
Importo di competenza per spese in c/capitale	€ 1.000,00
Disavanzo di amministrazione	€ 0,00
Saldo netto da Impiegare	€ <u>6.154,02</u>

EQUILIBRI DI BILANCIO (Impegni/Accertamenti)

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

Importo di competenza per entrate Tit. I + II + III	€ 455.173,27
Importo di competenza per spese correnti	€ 448.019,25
Equilibrio di parte corrente	€ <u>7.154,02</u>

L'equilibrio di parte corrente di competenza evidenzia un saldo positivo di € 7.154,02.

Faggiano, 06/05/2019

Il Responsabile finanziario

