UNIONE DI COMUNI LOMBARDA
“UNIONE DEL DELMONA”
TRA I COMUNI DI PERSICO DOSIMO - GADESCO PIEVE DELMONA

ORIGINALE

Deliberazione del Consiglio dell'Unione **n. 6 del 29 aprile 2025**

OGGETTO: **VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027 DI COMPETENZA E CASSA E CONTESTUALE VARIAZIONE AL DUP.**

L'anno **duemilaventicinque**, il giorno **ventinove** del mese di **aprile** alle ore **21:00**, nella Sala Consiliare del Palazzo Comunale di Gadesco Pieve Delmona, previo esaurimento delle formalità prescritte dalla Legge e dallo Statuto dell’Unione, è stato convocato il Consiglio dell’Unione “Unione del Delmona”. All’appello nominale risultano:

Cognome e Nome	**PRESENTI**	**ASSENTI**
UGGERI Chiara	**P**	
BIGNARDI Giuseppe	**P**	
MERTOLINI Chiara		**A**
SINGH Gagandeep		**A**
PERINI Andrea	**P**	
RUSTICI Eleonora	**P**	
LOMBARDI Giuseppe Mario	**P**	
FERABOLI Beatrice	**P**	
BUSETTI Paola	**P**	
CUIULI Antonella	**P**	
DATI Lisa	**P**	
PICCIONI Filippo	**P**	
ROSSETTI Eraldo Ireneo	**P**	
GALLI Alessandro		**A**
ROSA Federico		**A**
TOTALE	**11**	**4**

Partecipa il Segretario Dell'Unione Alessia BADIGLIONI il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Il Presidente, Chiara UGGERI, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio dell’Unione a trattare l'argomento di cui in oggetto.

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027 DI COMPETENZA E CASSA E CONTESTUALE VARIAZIONE AL DUP.

IL CONSIGLIO DELL'UNIONE

Premesso che:

- con Deliberazione di Consiglio, n. 23 in data 18.12.2024, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2025-2027;
- con Deliberazione di Consiglio, n. 24 in data 18.12.2024, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvato il Bilancio di Previsione 2025-2027;
- che con deliberazione della Giunta n. 1 del 17.01.2025, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvato il P.E.G. del bilancio di previsione 2025-2027;
- che con Deliberazione di Giunta, n. 17 in data 28.02.2025, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvato il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi da inserire nel conto del bilancio 2024, l'elenco dei residui reimputati e creazione FPV al 31.12.2024 ai sensi dell'articolo 3 – comma 4 – D.Lgs. 23.06.2014 n. 118 e la variazione di cassa, esercizio 2024;
- con deliberazione di Giunta dell'Unione n. 18 in data 28.02.2025, veniva adottata variazione di cassa al bilancio di previsione 2024-2026;
- con Deliberazione di Consiglio, n. 5 in data 29.04.2025, dichiarata immediatamente eseguibile, veniva approvato il Bilancio Consuntivo anno 2024;

Visto l'articolo 42, comma 2, lettera b), del D.Lgs. n. 267/2000;

Dato atto che è necessario provvedere alle variazioni degli stanziamenti di vari capitoli d'entrata e di spesa corrente per aggiornarli rispetto alle necessità, evidenziando che il saldo finale delle variazioni è pari a zero;

Precisato che si riprendono le seguenti quote di avanzo di amministrazione 2024:

- avanzo vincolato: € 4.581,25 per il finanziamento di spese correnti di cui:
  - € 3.847,55 per il finanziamento di Borse di studio;
  - € 733,60 per il finanziamento di attività ricreative e culturali - calendario;

- non vincolato: € 29.790,07 per il finanziamento di spese correnti non ricorrenti come segue:
  - € 11.790,07 per il trasferimento al Comune di Gadesco Pieve Delmona di somme di propria competenza;
  - € 11.000,00 per il finanziamento di verifiche criticità assetto idrogeologico del territorio dell'Unione;
  - € 7.000,00 per l'accantonamento al Fondo rinnovi contrattuali;

Riepilogando di seguito l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione con la presente variazione:

TIPOLOGIA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	EURO	IMPORTO APPLICATO AL BILANCIO DI PREVISIONE PER SPESE CORRENTI	IMPORTO APPLICATO AL BILANCIO DI PREVISIONE PER SPESE IN C/CAPITALE
Fondi vincolati	4.581,25 €	4.581,25 €	- €
Fondi non vincolati	29.790,07 €	29.790,07 €	- €
Fondi finanziamento investimenti	- €	- €	- €
Fondi di ammortamento	- €	- €	- €
Fondi accantonati	- €	- €	- €
TOTALE AVANZO APPLICATO	**34.371,32 €**	**34.371,32 €**	**- €**

Precisato che la variazione riguarda anche gli stanziamenti di cassa dell'anno 2025 fatta eccezione per l'applicazione dell'avanzo di amministrazione;

Ritenuto di procedere a variazione del DUP e del bilancio di previsione 2025-2027, in competenza e cassa, secondo quanto evidenziato nell'allegato A);

Visto l'art. 175 D.Lgs. 267/2000 introdotto dal D.Lgs. 126/2014;

Evidenziato che il bilancio di previsione per effetto della citata variazione pareggia come evidenziato nell'allegato B);

Richiamato l'art. 193, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 relativo al rispetto del pareggio finanziario e di tutti gli equilibri di bilancio;

Visto l'art. 239, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 267/2000, che prevede l'espressione di apposito parere da parte dell'organo di revisione;

Visti i pareri favorevoli sulla proposta di deliberazione espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000, dal Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine alla regolarità tecnica e finanziaria;

Visto il parere rilasciato, in merito alla presente deliberazione, dal Revisore dei Conti in data 17.04.2025, allegato C);

Degli interventi dell'intera seduta consiliare è stata effettuato apposito verbale che è conservato a cura del Segretario Comunale e messo a disposizione dei consiglieri e di chi ne abbia titolo.

con voti favorevoli 10 (dieci), contrari nessuno e astenuti n. 1 (Feraboli), espressi in forma palese dai 11 (undici) consiglieri presenti e votanti;

DELIBERA

1. di approvare, ai sensi dell'art. 175 del D.Lgs. 267/2000, le variazioni in competenza e cassa al DUP e al bilancio di previsione 2025-2027, così come riportati nell'allegato A), per le motivazioni citate in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate.

2. Di dare atto che la variazione di cui alla presente deliberazione consente il mantenimento di tutti gli equilibri del bilancio di previsione, come dimostrato negli allegati B) Quadro di controllo degli equilibri.

3. Di dare atto che l'Organo di Revisione si è espresso favorevolmente con proprio parere del17.04.2025, allegato C).

4. Di dare atto che le variazioni apportate fino alla data odierna e le quote applicate in sede di approvazione del bilancio, prevedono l'applicazione delle seguenti quote di Avanzo di Amministrazione, accertato in sede di rendiconto 2024:

TIPOLOGIA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	EURO	IMPORTO APPLICATO AL BILANCIO DI PREVISIONE PER SPESE CORRENTI	IMPORTO APPLICATO AL BILANCIO DI PREVISIONE PER SPESE IN C/CAPITALE
Fondi vincolati	4.581,25 €	4.581,25 €	- €
Fondi non vincolati	29.790,07 €	29.790,07 €	- €
Fondi finanziamento investimenti	- €	- €	- €
Fondi di ammortamento	- €	- €	- €
Fondi accantonati	- €	- €	- €
TOTALE AVANZO APPLICATO	**34.371,32 €**	**34.371,32 €**	**- €**

con separata successiva votazione:

voti favorevoli 10 (dieci), contrari nessuno e astenuti n. 1 (Feraboli), espressi in forma palese dai 11 (undici) consiglieri presenti e votanti,

5. Di rendere questa deliberazione immediatamente eseguibile ex art. 134 c. 4 D.Lgs. 267/2000.

UNIONE DI COMUNI "UNIONE DEL DELMONA"

PROVINCIA DI CREMONA

ESERCIZIO 2025, ANNO 2025 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI COMPETENZA PROSSIMA DEL 30/04/2025

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
ENTRATA								
COD BIL	0.0000							
	E	**1**	**1**	di cui: VINCOLATO	0,00	4.581,25	0,00	4.581,25
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
	E	**1**	**4**	NON VINCOLATO	0,00	29.790,07	0,00	29.790,07
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
0.0000	TOTALE				0,00	34.371,32	0,00	34.371,32
COD BIL	2.0101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
	E	**205217703**	**1**	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI (ATTIVITA' PROPRIE PERSICO DOSIMO)	549,00	3.000,00	0,00	3.549,00
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
	E	**205217705**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 1	866.697,01	11.115,00	0,00	877.812,01
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
	E	**205217707**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 3	47.230,00	1.300,00	0,00	48.530,00
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
	E	**205217708**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 4	344.191,00	8.685,00	0,00	352.876,00
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
	E	**205217712**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 9	722.250,00	10.650,00	0,00	732.900,00
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
	E	**205217713**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 10	134.840,00	500,00	0,00	135.340,00
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
	E	**205217714**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 11	18.500,00	3.500,00	0,00	22.000,00
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
	E	**205217715**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 12	363.030,00	0,00	-19.470,00	343.560,00
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
	E	**205217738**	**1**	TRASFERIMENTI DA COMUNE DI GADESCO PIEVE DELMONA PER MENSA SCOLASTICA (MIS. 4)	20.700,00	475,00	0,00	21.175,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	E	**205217740**	**1**	TRASFERIMENTI DA COMUNE DI PERSICO DOSIMO PER MENSA SCOLASTICA (MIS. 4)	8.500,00	740,00	0,00	9.240,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
2.0101	TOTALE Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				2.526.487,01	39.965,00	-19.470,00	2.546.982,01

ESERCIZIO 2025, ANNO 2025 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI COMPETENZA PROSSIMA DEL 30/04/2025

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
COD BIL	3.0100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
	E	**301305502**	**1**	PROVENTI DERIVANTI DAL PRE E POST SCUOLA	1.500,00	394,00	0,00	1.894,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	E	**301306001**	**1**	PROVENTI SERVIZI DI MENSA	4.000,00	2.000,00	0,00	6.000,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	E	**301307001**	**1**	PROVENTI PER SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	12.249,00	1.656,00	0,00	13.905,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
3.0100	TOTALE Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni				17.749,00	4.050,00	0,00	21.799,00
TOTALE ENTRATA					**2.544.236,01**	**78.386,32**	**-19.470,00**	**2.603.152,33**
USCITA								
COD BIL	01.02.1	Segreteria generale						
	U	**101020302**	**1**	SPESE PER FUNZIONAMENTO UFFICI COMUNALI (ILLUMINAZIONE)	11.000,00	0,00	-5.985,00	5.015,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	**101020304**	**1**	SPESE PER FUNZIONAMENTO CENTRO ELETTRONICO (ASSISTENZA)	75.000,00	8.100,00	0,00	83.100,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
01.02.1	TOTALE Segreteria generale				86.000,00	8.100,00	-5.985,00	88.115,00
COD BIL	01.03.1	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	U	**101030300**	**1**	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PRESTAZIONI DI SERVIZI	59.000,00	3.500,00	0,00	62.500,00
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
01.03.1	TOTALE Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				59.000,00	3.500,00	0,00	62.500,00
COD BIL	01.05.1	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
	U	**101050301**	**1**	SPESE PER FUNZIONAMENTO UFFICI COMUNALI (SERVIZIO DI PULIZIA IMMOBILI)	32.000,00	1.000,00	0,00	33.000,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
01.05.1	TOTALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				32.000,00	1.000,00	0,00	33.000,00
COD BIL	01.06.1	Ufficio tecnico						
	U	**101060302**	**1**	PRESTAZIONE DI SERVIZI SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO EX 626/94 -81/2008 E VISITE MEDICHE E FISCALI	4.500,00	500,00	0,00	5.000,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	**101060304**	**1**	ASSISTENZA LEGALE E CONSULENZE TECNICHE	2.000,00	3.000,00	0,00	5.000,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	**101060502**	**1**	TRASFERIMENTI A COMUNI	0,00	11.790,07	0,00	11.790,07
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				

ESERCIZIO 2025, ANNO 2025 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI COMPETENZA PROSSIMA DEL 30/04/2025

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
01.06.1	TOTALE Ufficio tecnico				6.500,00	15.290,07	0,00	21.790,07
COD BIL	01.07.1	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
	U	**101070105**	**1**	STRAORDINARIO ELETTORALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - COMPENSI	8.000,00	0,00	-1.200,00	6.800,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	**101070106**	**1**	STRAORDINARIO ELETTORALE PRSONALE A TEMPO INDETERMINATO - CONTRIBUTI	1.904,00	0,00	-258,00	1.646,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	**101070301**	**1**	PRESTAZIONI DI SERVIZIO PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	4.600,00	1.600,00	0,00	6.200,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	**101070702**	**1**	I.R.A.P. SU STRAORDINARIO ELETTORALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	680,00	0,00	-142,00	538,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
01.07.1	TOTALE Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				15.184,00	1.600,00	-1.600,00	15.184,00
COD BIL	01.10.1	Risorse umane						
	U	**101020315**	**1**	SPESA PER CORSI DI FORMAZIONE PER IL PERSONALE	2.500,00	1.000,00	0,00	3.500,00
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
01.10.1	TOTALE Risorse umane				2.500,00	1.000,00	0,00	3.500,00
COD BIL	03.01.1	Polizia locale e amministrativa						
	U	**103010305**	**1**	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA VIDEOSORVEGLIANZA (ILLUMINAZIONE)	2.000,00	1.300,00	0,00	3.300,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
03.01.1	TOTALE Polizia locale e amministrativa				2.000,00	1.300,00	0,00	3.300,00
COD BIL	04.02.1	Altri ordini di istruzione non universitaria						
	U	**104020305**	**1**	SPESE PER FUNZIONAMENTO SCUOLA ELEMENTARE (ACQUA)	2.600,00	1.000,00	0,00	3.600,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	**104020308**	**1**	SPESE PER FUNZIONAMENTO SCUOLA ELEMENTARE (FORNITURA GAS MENSE	500,00	650,00	0,00	1.150,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
04.02.1	TOTALE Altri ordini di istruzione non universitaria				3.100,00	1.650,00	0,00	4.750,00
COD BIL	04.06.1	Servizi ausiliari all'istruzione						
	U	**104050302**	**1**	ESTERNALIZZAZIONE SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	27.700,00	10.000,00	0,00	37.700,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	**104050303**	**1**	ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE ED ALTRI SERVIZIPRESTAZIONI DI SERVIZI (TRASPORTO SCOLASTICO)	3.400,00	300,00	0,00	3.700,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	**104050503**	**1**	TRASFERIMENTI PER ASSISTENZA AD PERSONAM IN AMBITO SCOLASTICO	182.000,00	0,00	-3.000,00	179.000,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
	U	104050509	1	CONTRIBUTI PER TRASPORTO SCOLASTICO	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
04.06.1	TOTALE Servizi ausiliari all'istruzione				213.100,00	15.300,00	-3.000,00	225.400,00
COD BIL	04.07.1	Diritto allo studio						
	U	104040503	1	BORSA DI STUDIO (FINANZIATO PARZIALMENTE CON SPONSORIZZAZIONI - VINC. E 305321701)	6.000,00	3.847,55	0,00	9.847,55
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
04.07.1	TOTALE Diritto allo studio				6.000,00	3.847,55	0,00	9.847,55
COD BIL	05.01.1	Valorizzazione dei beni di interesse storico.						
	U	105010510	1	CONTRIBUTI PER ATTIVITA' CULTURALI E RICREATIVE	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
05.01.1	TOTALE Valorizzazione dei beni di interesse storico.				0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
COD BIL	05.02.1	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
	U	105010308	1	ATTIVITA' RICREATIVE E CULTURALI (FINANZIATE CON SPONSORIZZAZIONI) - VINC. E 305321701/1	6.000,00	733,70	0,00	6.733,70
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	105010309	1	ATTIVITA' RICREATIVE E CULTURALI	2.000,00	1.500,00	0,00	3.500,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
05.02.1	TOTALE Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale				8.000,00	2.233,70	0,00	10.233,70
COD BIL	09.02.1	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
	U	109060301	1	SPESE PER PARCHI E GIARDINI	8.500,00	5.000,00	0,00	13.500,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	109060303	1	FORNITURA ACQUA PARCHI E GIARDINI	800,00	1.150,00	0,00	1.950,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	109060502	1	SERVIZIO DI CONTROLLO E CONTENIMENTO DELLE NUTRIE	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
09.02.1	TOTALE Tutela, valorizzazione e recupero ambientale				9.300,00	9.150,00	0,00	18.450,00
COD BIL	09.03.1	Rifiuti						
	U	109050302	1	ENERGIA ELETTRICA PIAZZOLA RIFIUTI (ILLUMINAZIONE)	1.000,00	1.500,00	0,00	2.500,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
09.03.1	TOTALE Rifiuti				1.000,00	1.500,00	0,00	2.500,00
COD BIL	10.05.1	Viabilità e infrastrutture stradali						
	U	108010311	1	SPESE PER LA GESTIONE DEI MEZZI AGRICOLI	3.000,00	500,00	0,00	3.500,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
10.05.1	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali				3.000,00	500,00	0,00	3.500,00

ESERCIZIO 2025, ANNO 2025 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI COMPETENZA PROSSIMA DEL 30/04/2025

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
COD BIL	11.01.1	Sistema di protezione civile						
	U	**101130101**	**1**	VERIFICHE CRITICITA' ASSETTO IDROGEOLOGICO TERRITORIO DELL'UNIONE	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	**108010308**	**1**	SPESE PER LA GESTIONE DEGLI AUTOMEZZI DEL COMUNE	12.000,00	3.500,00	0,00	15.500,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
11.01.1	TOTALE Sistema di protezione civile				12.000,00	14.500,00	0,00	26.500,00
COD BIL	12.01.1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
	U	**110040521**	**1**	TRASFERIMENTI PER SERVIZIO ADM	12.200,00	5.200,00	0,00	17.400,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
12.01.1	TOTALE Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido				12.200,00	5.200,00	0,00	17.400,00
COD BIL	12.03.1	Interventi per gli anziani						
	U	**110040306**	**1**	RETTE DEGENZA CASE DI RIPOSO - ccd	105.000,00	0,00	-4.200,00	100.800,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	**110040502**	**1**	QUOTA DI PARTECIPAZIONE A CONVENZIONE ASSISTENZA DOMICILIARE	2.500,00	1.000,00	0,00	3.500,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
12.03.1	TOTALE Interventi per gli anziani				107.500,00	1.000,00	-4.200,00	104.300,00
COD BIL	12.05.1	Interventi per le famiglie						
	U	**110040309**	**1**	SPESA PER FUNZIONAMENTO AMBULATORI COMUNALI (ILLUMINAZIONE)	3.100,00	900,00	0,00	4.000,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	**110040311**	**1**	ASSISTENZA E TRASPORTO EMERGENZA SOCIALE ADULTI	0,00	1.630,00	0,00	1.630,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	**110040507**	**1**	TRASFERIMENTI PER INTERVENTI ASSITENZIALI	112.000,00	0,00	-1.000,00	111.000,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	**110040540**	**1**	TRASFERIMENTI PER INSERIMENTI IN COMUNITA' PROTETTE	33.000,00	0,00	-23.000,00	10.000,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
12.05.1	TOTALE Interventi per le famiglie				148.100,00	2.530,00	-24.000,00	126.630,00
COD BIL	20.03.1	Altri Fondi						
	U	**101080103**	**1**	FONDO PER RINNOVO CONTRATTO	13.000,00	7.000,00	0,00	20.000,00
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
20.03.1	TOTALE Altri Fondi				13.000,00	7.000,00	0,00	20.000,00
TOTALE USCITA					**739.484,00**	**97.701,32**	**-38.785,00**	**798.400,32**

ESERCIZIO 2025, ANNO 2025 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI COMPETENZA PROSSIMA DEL 30/04/2025

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
DIFFERENZE					-19.315,00	19.315,00	

UNIONE DI COMUNI "UNIONE DEL DELMONA"

PROVINCIA DI CREMONA

ESERCIZIO 2025, ANNO 2025 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA PROSSIMA DEL 30/04/2025

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
ENTRATA							
COD BIL	2.0101		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
E	**205217703**	**1**	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI (ATTIVITA' PROPRIE PERSICO DOSIMO)	549,00	3.000,00	0,00	3.549,00
0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
E	**205217705**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 1	973.532,96	11.115,00	0,00	984.647,96
0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
E	**205217707**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 3	60.123,61	1.300,00	0,00	61.423,61
0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
E	**205217708**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 4	344.191,00	8.685,00	0,00	352.876,00
0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
E	**205217712**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 9	767.783,45	10.650,00	0,00	778.433,45
0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
E	**205217713**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 10	141.270,23	500,00	0,00	141.770,23
0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
E	**205217714**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 11	29.347,49	3.500,00	0,00	32.847,49
0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
E	**205217715**	**1**	CONTRIBUTI DA COMUNI ASSOCIATI IN UNIONE - MISSIONE 12	363.030,00	0,00	-19.470,00	343.560,00
0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
E	**205217738**	**1**	TRASFERIMENTI DA COMUNE DI GADESCO PIEVE DELMONA PER MENSA SCOLASTICA (MIS. 4)	25.783,60	475,00	0,00	26.258,60
0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
E	**205217740**	**1**	TRASFERIMENTI DA COMUNE DI PERSICO DOSIMO PER MENSA SCOLASTICA (MIS. 4)	8.500,00	740,00	0,00	9.240,00
0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
2.0101	TOTALE Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			2.714.111,34	39.965,00	-19.470,00	2.734.606,34
COD BIL	3.0100		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni				
E	**301305502**	**1**	PROVENTI DERIVANTI DAL PRE E POST SCUOLA	1.500,00	394,00	0,00	1.894,00
0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
E	**301306001**	**1**	PROVENTI SERVIZI DI MENSA	11.665,30	2.000,00	0,00	13.665,30
0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				

ESERCIZIO 2025, ANNO 2025 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA PROSSIMA DEL 30/04/2025

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
	E	301307001	1	PROVENTI PER SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	14.653,25	1.656,00	0,00	16.309,25
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
3.0100	TOTALE Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni				27.818,55	4.050,00	0,00	31.868,55
TOTALE ENTRATA					**2.741.929,89**	**44.015,00**	**-19.470,00**	**2.766.474,89**
USCITA								
COD BIL	01.02.1	Segreteria generale						
	U	101020302	1	SPESE PER FUNZIONAMENTO UFFICI COMUNALI (ILLUMINAZIONE)	13.132,62	0,00	-5.985,00	7.147,62
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	101020304	1	SPESE PER FUNZIONAMENTO CENTRO ELETTRONICO (ASSISTENZA)	76.344,44	8.100,00	0,00	84.444,44
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
01.02.1	TOTALE Segreteria generale				89.477,06	8.100,00	-5.985,00	91.592,06
COD BIL	01.03.1	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	U	101030300	1	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PRESTAZIONI DI SERVIZI	69.626,20	3.500,00	0,00	73.126,20
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
01.03.1	TOTALE Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				69.626,20	3.500,00	0,00	73.126,20
COD BIL	01.05.1	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
	U	101050301	1	SPESE PER FUNZIONAMENTO UFFICI COMUNALI (SERVIZIO DI PULIZIA IMMOBILI)	34.853,14	1.000,00	0,00	35.853,14
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
01.05.1	TOTALE Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				34.853,14	1.000,00	0,00	35.853,14
COD BIL	01.06.1	Ufficio tecnico						
	U	101060302	1	PRESTAZIONE DI SERVIZI SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO EX 626/94 -81/2008 E VISITE MEDICHE E FISCALI	5.700,00	500,00	0,00	6.200,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	101060304	1	ASSISTENZA LEGALE E CONSULENZE TECNICHE	4.981,68	3.000,00	0,00	7.981,68
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	101060502	1	TRASFERIMENTI A COMUNI	0,00	11.790,07	0,00	11.790,07
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
01.06.1	TOTALE Ufficio tecnico				10.681,68	15.290,07	0,00	25.971,75
COD BIL	01.07.1	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
	U	101070105	1	STRAORDINARIO ELETTORALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - COMPENSI	8.000,00	0,00	-1.200,00	6.800,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				

ESERCIZIO 2025, ANNO 2025 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA PROSSIMA DEL 30/04/2025

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
	U	101070106	1	STRAORDINARIO ELETTORALE PRSONALE A TEMPO INDETERMINATO - CONTRIBUTI	1.904,00	0,00	-258,00	1.646,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	101070301	1	PRESTAZIONI DI SERVIZIO PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	4.600,00	1.600,00	0,00	6.200,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	101070702	1	I.R.A.P. SU STRAORDINARIO ELETTORALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	680,00	0,00	-142,00	538,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
01.07.1	TOTALE Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile				15.184,00	1.600,00	-1.600,00	15.184,00
COD BIL	01.10.1	Risorse umane						
	U	101020315	1	SPESA PER CORSI DI FORMAZIONE PER IL PERSONALE	2.500,00	1.000,00	0,00	3.500,00
	0100			RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO				
01.10.1	TOTALE Risorse umane				2.500,00	1.000,00	0,00	3.500,00
COD BIL	03.01.1	Polizia locale e amministrativa						
	U	103010305	1	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA VIDEOSORVEGLIANZA (ILLUMINAZIONE)	2.206,97	1.300,00	0,00	3.506,97
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
03.01.1	TOTALE Polizia locale e amministrativa				2.206,97	1.300,00	0,00	3.506,97
COD BIL	04.02.1	Altri ordini di istruzione non universitaria						
	U	104020305	1	SPESE PER FUNZIONAMENTO SCUOLA ELEMENTARE (ACQUA)	3.742,88	1.000,00	0,00	4.742,88
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	104020308	1	SPESE PER FUNZIONAMENTO SCUOLA ELEMENTARE (FORNITURA GAS MENSE	500,00	650,00	0,00	1.150,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
04.02.1	TOTALE Altri ordini di istruzione non universitaria				4.242,88	1.650,00	0,00	5.892,88
COD BIL	04.06.1	Servizi ausiliari all'istruzione						
	U	104050302	1	ESTERNALIZZAZIONE SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	28.754,45	10.000,00	0,00	38.754,45
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	104050303	1	ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE ED ALTRI SERVIZIPRESTAZIONI DI SERVIZI (TRASPORTO SCOLASTICO)	3.400,00	300,00	0,00	3.700,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	104050503	1	TRASFERIMENTI PER ASSISTENZA AD PERSONAM IN AMBITO SCOLASTICO	248.711,50	0,00	-3.000,00	245.711,50
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	104050509	1	CONTRIBUTI PER TRASPORTO SCOLASTICO	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
04.06.1	TOTALE Servizi ausiliari all'istruzione				280.865,95	15.300,00	-3.000,00	293.165,95
COD BIL	04.07.1	Diritto allo studio						

ESERCIZIO 2025, ANNO 2025 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA PROSSIMA DEL 30/04/2025

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
	U	104040503	1	BORSA DI STUDIO (FINANZIATO PARZIALMENTE CON SPONSORIZZAZIONI - VINC. E 305321701)	6.000,00	3.847,55	0,00	9.847,55
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
04.07.1	TOTALE Diritto allo studio				6.000,00	3.847,55	0,00	9.847,55
COD BIL	05.01.1	Valorizzazione dei beni di interesse storico.						
	U	105010510	1	CONTRIBUTI PER ATTIVITA' CULTURALI E RICREATIVE	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
05.01.1	TOTALE Valorizzazione dei beni di interesse storico.				0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
COD BIL	05.02.1	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
	U	105010308	1	ATTIVITA' RICREATIVE E CULTURALI (FINANZIATE CON SPONSORIZZAZIONI) - VINC. E 305321701/1	10.035,15	733,70	0,00	10.768,85
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	105010309	1	ATTIVITA' RICREATIVE E CULTURALI	2.000,00	1.500,00	0,00	3.500,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
05.02.1	TOTALE Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale				12.035,15	2.233,70	0,00	14.268,85
COD BIL	09.02.1	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
	U	109060301	1	SPESE PER PARCHI E GIARDINI	8.500,00	5.000,00	0,00	13.500,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	109060303	1	FORNITURA ACQUA PARCHI E GIARDINI	2.370,53	1.150,00	0,00	3.520,53
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	109060502	1	SERVIZIO DI CONTROLLO E CONTENIMENTO DELLE NUTRIE	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
09.02.1	TOTALE Tutela, valorizzazione e recupero ambientale				10.870,53	9.150,00	0,00	20.020,53
COD BIL	09.03.1	Rifiuti						
	U	109050302	1	ENERGIA ELETTRICA PIAZZOLA RIFIUTI (ILLUMINAZIONE)	1.284,85	1.500,00	0,00	2.784,85
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
09.03.1	TOTALE Rifiuti				1.284,85	1.500,00	0,00	2.784,85
COD BIL	10.05.1	Viabilità e infrastrutture stradali						
	U	108010311	1	SPESE PER LA GESTIONE DEI MEZZI AGRICOLI	3.500,00	500,00	0,00	4.000,00
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
10.05.1	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali				3.500,00	500,00	0,00	4.000,00
COD BIL	11.01.1	Sistema di protezione civile						
	U	101130101	1	VERIFICHE CRITICITA' ASSETTO IDROGEOLOGICO TERRITORIO DELL'UNIONE	14.959,64	11.000,00	0,00	25.959,64
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				

ESERCIZIO 2025, ANNO 2025 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA PROSSIMA DEL 30/04/2025

	U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
	Resp.			Descrizione Responsabile				
	U	108010308	1	SPESE PER LA GESTIONE DEGLI AUTOMEZZI DEL COMUNE	12.697,15	3.500,00	0,00	16.197,15
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
11.01.1	TOTALE Sistema di protezione civile				27.656,79	14.500,00	0,00	42.156,79
COD BIL	12.01.1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
	U	110040521	1	TRASFERIMENTI PER SERVIZIO ADM	13.773,72	5.200,00	0,00	18.973,72
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
12.01.1	TOTALE Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido				13.773,72	5.200,00	0,00	18.973,72
COD BIL	12.03.1	Interventi per gli anziani						
	U	110040306	1	RETTE DEGENZA CASE DI RIPOSO - ccd	112.138,82	0,00	-4.200,00	107.938,82
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	110040502	1	QUOTA DI PARTECIPAZIONE A CONVENZIONE ASSISTENZA DOMICILIARE	2.709,90	1.000,00	0,00	3.709,90
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
12.03.1	TOTALE Interventi per gli anziani				114.848,72	1.000,00	-4.200,00	111.648,72
COD BIL	12.05.1	Interventi per le famiglie						
	U	110040309	1	SPESA PER FUNZIONAMENTO AMBULATORI COMUNALI (ILLUMINAZIONE)	3.256,76	900,00	0,00	4.156,76
	0600			RESPONSABILE AREA TECNICA				
	U	110040311	1	ASSISTENZA E TRASPORTO EMERGENZA SOCIALE ADULTI	0,00	1.630,00	0,00	1.630,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	110040507	1	TRASFERIMENTI PER INTERVENTI ASSITENZIALI	139.685,93	0,00	-1.000,00	138.685,93
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
	U	110040540	1	TRASFERIMENTI PER INSERIMENTI IN COMUNITA' PROTETTE	39.762,00	0,00	-23.000,00	16.762,00
	0400			RESPONSABILE SERVIZIO SEGRETERIA				
12.05.1	TOTALE Interventi per le famiglie				182.704,69	2.530,00	-24.000,00	161.234,69
TOTALE USCITA					**882.312,33**	**90.701,32**	**-38.785,00**	**934.228,65**

DIFFERENZE	**-46.686,32**	**19.315,00**	

UNIONE DI COMUNI "UNIONE DEL DELMONA"
PROVINCIA DI CREMONA

STAMPA RIEPILOGATIVA QUADRATURA VARIAZIONI BIL. CORRENTE 2025 - ATTO PROSSIMA - VARIAZIONI DEFINITIVE E PROVVISORIE

ENTRATA							
Titolo 1-2-3	**Titolo 4-5**	**Titolo 6**	**Titolo 7**	**Titolo 9**	**Avanzo Amm.**	**F.P.V.**	**Totale**
24.545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.371,32	0,00	58.916,32

USCITA							
Titolo 1	**Titolo 2-3**	**Titolo 4**	**Titolo 5**	**Titolo 7**	**Disavanzo Amm.**	**di cui F.P.V.**	**Totale**
58.916,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.916,32

UNIONE DI COMUNI "UNIONE DEL DELMONA"
PROVINCIA DI CREMONA

STAMPA RIEPILOGATIVA QUADRATURA VARIAZIONI BIL. PLURIENNALE 2025 - ANNO 2025 - ALLA DATA 30/04/2025 - VARIAZIONI DEFINITIVE E PROVVISORIE

ENTRATA							
Titolo 1-2-3	**Titolo 4-5**	**Titolo 6**	**Titolo 7**	**Titolo 9**	**Avanzo Amm.**	**F.P.V.**	**Totale**
3.045.249,63	42.000,00	0,00	0,00	697.700,00	34.371,32	34.322,88	3.853.643,83

USCITA							
Titolo 1	**Titolo 2-3**	**Titolo 4**	**Titolo 5**	**Titolo 7**	**Disavanzo Amm.**	**di cui F.P.V.**	**Totale**
3.113.943,83	42.000,00	0,00	0,00	697.700,00	0,00	0,00	3.853.643,83

Unione di Comuni "Unione del Delmona"

(Provincia di Cremona)

Verbale n. 52 del 17/04/2025

Parere di variazione al Bilancio di Previsione 2025-2027

L'anno 2025, il giorno 17 del mese di aprile il Revisore dei Conti, Dott. Enrico Rossi, esprime il proprio parere in merito alla variazione al bilancio contenuta nella proposta di deliberazione di Consiglio dell'Unione ad oggetto: "Variazione al bilancio triennale 2025-2027 di competenza e di cassa";

Il Revisore

Richiamato l'art. 239, comma 1, lettera b), n. 2, del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che l'organo di revisione esprima un parere sulle variazioni di bilancio, contenente anche un motivato giudizio di congruità, di coerenza e di attendibilità contabile, tenuto conto del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario, delle variazioni rispetto all'anno precedente e di ogni altro elemento utile;

E S A M I N A T O

- che la variazione, **riferite all'anno 2025**, prevede:

MAGGIORI ENTRATE per

• Contributi da altri enti (attività proprie Persico Dosimo)	Euro	3.000,00
• Contributi da comuni associati in Unione – Missione 1	Euro	11.115,00
• Contributi da comuni associati in Unione – Missione 3	Euro	1.300,00
• Contributi da comuni associati in Unione – Missione 4	Euro	8.685,00
• Contributi da comuni associati in Unione – Missione 9	Euro	10.650,00
• Contributi da comuni associati in Unione – Missione 10	Euro	500,00
• Contributi da comuni associati in Unione – Missione 11	Euro	3.500,00
• Trasferimenti da comune di Gadesco Pieve Delmona per mensa scolastica (Mis. 4)	Euro	475,00
• Trasferimenti da comune di Persico Dosimo per mensa scolastica (Mis. 4)	Euro	740,00
• Proventi derivanti dal pre e post scuola	Euro	394,00
• Proventi servizi mensa	Euro	2.000,00

• Proventi per servizio trasporto alunni	Euro	1.656,00
TOTALE	**Euro**	**44.015,00**

MINORI ENTRATE per

• Contributi da comuni associati in Unione – Missione 12	Euro	19.470,00
TOTALE	**Euro**	**19.470,00**

MAGGIORI SPESE per

• Spese per funzionamento centro elettronico (assistenza)	Euro	8.100,00
• Gestione economica, finanziaria, programmazione, prestazioni di servizi	Euro	3.500,00
• Spese per funzionamento uffici comunali (servizio di pulizia immobili)	Euro	1.000,00
• Prestazione di servizi sicurezza luoghi di lavoro ex 626/94-81/2008 e visite mediche e fiscali	Euro	500,00
• Assistenza legale e consulenze tecniche	Euro	3.000,00
• Trasferimenti comuni	Euro	11.790,07
• Prestazioni di servizio per consultazioni elettorali	Euro	1.600,00
• Spese per corsi di formazione per il personale	Euro	1.000,00
• Fornitura energia elettrica videosorveglianza (illuminazione)	Euro	1.300,00
• Spese per funzionamento scuola elementare (acqua)	Euro	1.000,00
• Spese per funzionamento scuola elementare (fornitura gas mense)	Euro	650,00
• Esternalizzazione servizio mensa scolastica	Euro	10.000,00
• Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi prestazioni di servizi (trasporto scolastico)	Euro	300,00
• Contributi per trasporto scolastico	Euro	5.000,00
• Borsa di studio (finanziato parzialmente con sponsorizzazioni – vinc. E305321701)	Euro	3.847,55
• Contributi per attività culturali e ricreative	Euro	1.500,00
• Attività ricreative e culturali (finanziate con sponsorizzazioni) – vinc. E305321701/1	Euro	733,70
• Attività ricreative e culturali	Euro	1.500,00
• Spese per parchi e giardini	Euro	5.000,00

• Fornitura acqua parchi e giardini	Euro	1.150,00
• Servizio di controllo e contenimento delle nutrie	Euro	3.000,00
• Energia elettrica piazzola rifiuti (illuminazione)	Euro	1.500,00
• Spese per la gestione dei mezzi agricoli	Euro	500,00
• Verifiche criticità assetto idrogeologico territorio dell'Unione	Euro	11.000,00
• Spese per la gestione degli automezzi del comune	Euro	3.500,00
• Trasferimenti per servizio ADM	Euro	5.200,00
• Quota di partecipazione a convenzione assistenza domiciliare	Euro	1.000,00
• Spesa per funzionamento ambulatori comunali (illuminazione)	Euro	900,00
• Assistenza e trasporto emergenza sociale adulti	Euro	1.630,00
TOTALE	**Euro**	**90.701,32**

MINORI SPESE per

• Spese per funzionamento uffici comunali (illuminazione)	Euro	5.985,00
• Straordinario elettorale personale a tempo indeterminato - compensi	Euro	1.200,00
• Straordinario elettorale personale a tempo indeterminato - contributi	Euro	258,00
• I.R.A.P. su straordinario elettorale personale a tempo indeterminato	Euro	142,00
• Trasferimenti per assistenza ad personam in ambito scolastico	Euro	3.000,00
• Rette degenza case di riposo - ccd	Euro	4.200,00
• Trasferimenti per interventi assistenziali	Euro	1.000,00
• Trasferimenti per inserimenti in comunità protette	Euro	23.000,00
TOTALE	**Euro**	**38.785,00**

Esaminata la proposta di variazione al bilancio di previsione finanziario 2025-2027 trasmessa dal Servizio finanziario ai sensi dell'art. 175, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000, la quale dispone le variazioni di seguito riepilogate e contenute nell'atto di variazione di competenza:

	segno	2025	2026	2027
Entrate				
Avanzo ACCANTONATO	+	€ -	€ -	€ -
Avanzo NON VINCOLATO	+	€ 29.790,07	€ -	€ -
Avanzo VINCOLATO	+	€ 4.581,25		
Maggiori Entrate	+	€ 44.015,00	€ -	€ -
Minori Entrate	-	€ 19.470,00	€ -	€ -
Saldo Entrate	**+**	**€ 58.916,32**	**€ -**	**€ -**
Spese				
Maggiori Spese	-	€ 97.701,32	€ -	€ -
Minori Spese	+	€ 38.785,00	€ -	€ -
Saldo Spese	**-**	**€ 58.916,32**	**€ -**	**€ -**
Saldo		**€ -**	**€ -**	**€ -**

Dato atto che la variazione in oggetto comporta contestuale variazione degli stanziamenti di cassa per l'anno 2025;

Verificato il permanere degli equilibri di bilancio di competenza a seguito delle variazioni intervenute e lo scostamento degli equilibri di bilancio di cassa per €. 7.000,00 relativi al "fondo rinnovo contratto" non ancora finanziato in quanto non di immediato esborso.

Dato atto che le variazioni effettuate modificano la parte finanziaria del Dup 2025-2027, pur non comportando modifiche sugli indirizzi e programmi;

VISTO il parere favorevole espresso dal responsabile del servizio finanziario;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato dal D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto dell'Unione;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

ESPRIME

Il proprio parere favorevole di coerenza ed attendibilità delle previsioni di bilancio 2025-2027, come modificati dalla presente variazione.

Il revisore prende atto delle variazioni finanziarie al Dup 2025-2027, attestando la coerenza con i documenti approvati nella seduta di approvazione del Bilancio di Previsione 2025-2027.

Gadesco Pieve Delmona, 17/04/2025

Il Revisore dei Conti

Dott. Enrico Rossi

ROSSI
ENRICO
17.04.2025
15:01:55
GMT+02:00

UNIONE DI COMUNI LOMBARDA
"UNIONE DEL DELMONA"
TRA I COMUNI DI PERSICO DOSIMO - GADESCO PIEVE DELMONA

Proposta di deliberazione del Consiglio dell'Unione ad oggetto:

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027 DI COMPETENZA E CASSA E CONTESTUALE VARIAZIONE AL DUP.

Parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Il sottoscritto, in qualità di Responsabile, ai sensi dell'art. 49,comma 1, e 147 bis, comma1 del T.U. approvato con D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, esprime PARERE FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica e alla correttezza amministrativa della proposta di provvedimento indicato in oggetto.

Lì, 17.04.2025

IL RESPONSABILE

Monia CHERUBELLI

Parere di regolarità contabile attestante la regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Il sottoscritto, in qualità di RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI, ai sensi dell'art. 49,comma 1, e 147 bis, comma1 del T.U. approvato con D.Lgs. 18.08.2000, n. 267,esprime PARERE FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile della proposta di provvedimento indicato in oggetto.

Lì, 17.04.2025

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI

Monia CHERUBELLI

UNIONE DI COMUNI LOMBARDA
“UNIONE DEL DELMONA”
TRA I COMUNI DI PERSICO DOSIMO - GADESCO PIEVE DELMONA

DELIBERA CONSIGLIO UNIONE
N. 6 del 29/04/2025

OGGETTO:

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027 DI COMPETENZA E CASSA E CONTESTUALE VARIAZIONE AL DUP.

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto come segue:

FIRMATO	**FIRMATO**
IL PRESIDENTE	**IL SEGRETARIO DELL'UNIONE**
UGGERI CHIARA	**BADIGLIONI ALESSIA**

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).