



COMUNE DI MODENA

N. 698/2020 Registro Deliberazioni di Giunta

**DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE
SEDUTA DEL 01/12/2020**

L'anno 2020 il giorno 01 del mese di dicembre alle ore 09:30 nella Residenza Comunale di Modena, si è riunita la Giunta Comunale nelle persone dei signori:

MUZZARELLI GIAN CARLO	Sindaco	Presente
CAVAZZA GIANPIETRO	Vice-Sindaco	Presente
PINELLI ROBERTA		Presente
VANDELLI ANNA MARIA		Presente
FILIPPI ALESSANDRA		Presente
LUCA' ANNA MARIA		Presente
BARACCHI GRAZIA		Presente
BOSI ANDREA		Presente
FERRARI LUDOVICA CARLA		Presente
BORTOLAMASI ANDREA		Presente

Assenti Giustificati:

Assiste il Vice-Segretario Generale MARCHIANO' LUISA.

Il Presidente pone in trattazione il seguente

OGGETTO n. 698

**BILANCIO 2020-2022 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA CON I POTERI DEL
CONSIGLIO COMUNALE AI SENSI DEL D.LGS 267/2000 ART.175 COMMA 4 -
VARIAZIONE DI BILANCIO N° 9**

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso:

- che con deliberazione del Consiglio comunale n. 10 del 26/03/2020 è stata approvata la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2020/2022;
- che con deliberazione del Consiglio comunale n. 11 del 26/03/2020, immediatamente eseguibile, è stato approvato il Bilancio di Previsione 2020/2022;
- che con deliberazione del Consiglio comunale n. 14 del 22/04/2020, immediatamente eseguibile, è stata approvata la ratifica e contestuale modifica della variazione di bilancio n.1 approvata con propria deliberazione n.136 del 31/03/2020 ad oggetto: “Emergenza Covid-19 - adempimenti conseguenti all'ordinanza di protezione civile n. 658 del 29/03/2020- variazione di bilancio urgente ai sensi del d.lgs. 267/2000 art.175 comma 4”;
- che con deliberazione del Consiglio comunale n. 23 del 18/06/2020, immediatamente eseguibile, è stato approvato il “Rendiconto della gestione del Comune di Modena per l'esercizio 2019”;
- che con deliberazione del Consiglio comunale n. 24 del 18/06/2020, immediatamente eseguibile, è stata approvata la ratifica e contestuale modifica della variazione di bilancio n. 2 approvata con propria deliberazione n. 223 del 19/05/2020 ad oggetto “Bilancio 2020-2022 - Programma triennale dei lavori pubblici 2020-2022 - Variazione di bilancio n. 2”;
- che con deliberazione del Consiglio comunale n. 25 del 18/06/2020, immediatamente eseguibile, è stata approvata la variazione di bilancio n.3 avente ad oggetto “Bilancio 2020-2022, Programma triennale dei lavori pubblici 2020-2022 - Programma biennale degli acquisti, forniture e servizi 2020-2021 - variazione di bilancio n. 3”;
- che con deliberazione del Consiglio comunale n. 34 del 23/07/2020, avente ad oggetto “Bilancio 2020-2022 - Variazione di bilancio numero 4, verifica degli equilibri e assestamento di bilancio, Aggiornamento del DUP 2020-2022, aggiornamento del programma triennale dei lavori pubblici 2020-2022 e del Programma biennale degli acquisti forniture e servizi 2020-2021” è stata approvata la variazione di bilancio n.4;
- che con deliberazione del Consiglio comunale n. 38 del 17/09/2020, immediatamente eseguibile, sono state ratificate le variazioni di bilancio n. 5, approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 383 del 28/07/2020 ad oggetto: “Bilancio 2020-2022 e Programma triennale dei lavori pubblici 2020-2022 - Variazione del Programma biennale acquisto forniture e servizi 2020-2021 - Variazione di bilancio di Giunta con i poteri del Consiglio Comunale ai sensi i del d.lgs. 267/2000 art.175 comma 4 - Variazione di bilancio n. 5”, e n.6 approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 443 del 25/8/2020 ad oggetto: “Bilancio 2020-2022- Variazione di bilancio ai sensi del D.lgs. 267/2000 art.175 comma 4 - Variazione di bilancio n. 6”;
- che con deliberazione del Consiglio comunale n. 42 del 24/09/2020, immediatamente eseguibile, è stata approvata la variazione di bilancio n.7 avente ad oggetto “Bilancio 2020-2022 - aggiornamento del DUP 2020-2022, aggiornamento del Programma triennale dei lavori pubblici 2020-2022 e del Programma biennale degli acquisti forniture e servizi 2020-2021 - Variazione di bilancio n. 7”;

- che con deliberazione del Consiglio comunale n.51 del 26/11/2020, è stata approvata la variazione di bilancio n.8 avente ad oggetto “Bilancio 2020-2022 - Variazione di bilancio numero 8, aggiornamento del DUP2020-2022: aggiornamento del Programma triennale dei lavori pubblici 2020-2022 e del Programma biennale degli acquisti forniture e servizi 2020-2021”.

Richiamata la propria deliberazione n. 155 del 07/04/2020 e s.m.i., immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato, in via definitiva, il Piano Esecutivo di Gestione dell'Ente 2020-2022, al cui interno sono indicati gli obiettivi esecutivi e le attività gestionali dei Settori, e che con il medesimo atto i Dirigenti titolari dei Centri di Responsabilità sono stati autorizzati ad adottare gli atti di gestione relativi alle spese connesse alla realizzazione degli obiettivi ed attività in esso indicati.

Dato atto:

- che nel risultato di amministrazione, alla voce “altri accantonamenti” sono stati accantonati 14.014.420,01, di cui 3.598.211,47 già applicati al bilancio 2020;

- che tra le risorse ancora accantonate alla voce “altri accantonamenti” erano stati previsti importi specifici per rischio copertura rinnovi contrattuali del personale per € 410.000,00 e per rischi maggiori conguagli utenze per € 1.200.000,00;

Ritenuto pertanto necessario procedere con urgenza all'applicazione di tali accantonamenti a copertura di maggiori spese previste per conguaglio utenze per € 1.050.000,00 da impegnare nel mese di dicembre e per rinnovi contrattuali per € 410.000,00 da far confluire nell'avanzo di amministrazione vincolato 2020;

Visti:

- l'art. 106 del DL 34/2020 che ha istituito il Fondo per le funzioni fondamentali destinato a sostenere le funzioni fondamentali dei comuni e delle province, anche concorrendo al mancato gettito delle entrate registrato a causa emergenza COVID-19, per € 3 miliardi;

- il DL 104/2020 che ha stanziato, per le medesime finalità, ulteriori risorse per € 1,22 miliardi;

Dato atto:

- che al Comune di Modena sono state finora erogate risorse per € 12.174.684,80 accertate e riscosse, di cui 9.847.468,32 già stanziate con variazioni nel bilancio 2020-2022;

- che con la pubblicazione sul sito della Ragioneria Generale dello Stato del decreto ministeriale n. 212342 del 3 novembre 2020, in attesa di pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale, relativo alla certificazione della perdita di gettito connessa all'emergenza epidemiologica da COVID-19, sono state rese note le modalità e il modello di certificazione delle risorse assegnate agli enti locali a titolo di fondo per le funzioni fondamentali;

- che il decreto e i relativi allegati hanno chiarito che il fondo, oltre che per compensare minori entrate, può essere utilizzato per finanziare maggiori spese riconducibili all'emergenza sanitaria COVID 19;

Ritenuto pertanto necessario procedere con urgenza ad un'ulteriore applicazione del Fondo per l'esercizio delle funzioni fondamentali, per € 1.463.246,91, al fine di consentirne l'utilizzo nel

mese di dicembre, ed in particolare per:

- compensare minori entrate correnti da diritti di concessione parcheggi e da canone passi carrabili (€ 155.000,00), con conseguente riduzione del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità per € 787,20 da accantonare ad oneri straordinari della gestione corrente;
- finanziare maggiori spese correnti legate alla contabilizzazioni delle agevolazioni Tari per le utenze non domestiche approvate con delibera consiliare n° 36/2020 del 23/7/2020 e riconducibili all'emergenza sanitaria: con la delibera consiliare 36/2020 le agevolazioni obbligatorie e facoltative di cui alle delibere ARERA 158/2020 e 238/2020, stimate per un importo di € 958.638,50 trovavano copertura all'interno del Piano Economico Finanziario (PEF) 2020 del servizio rifiuti; negli allegati al decreto ministeriale n. 212342 del 3 novembre 2020 è stato indicato che la quantificazione del fondo funzioni fondamentali ha stimato anche minori entrate relative alla TARI, con perdite di gettito massimo quantificate per ogni Comune nella tabella 1 allegata al decreto; ai sensi della delibera 238/2020 di ARERA le agevolazioni TARI riconducibili all'emergenza sanitaria devono essere coperte con fondi specifici (fondi COVID) e, solo in assenza di tale copertura, possono essere inserite nel PEF; per quanto sopra specificato, a parziale modifica di quanto disposto dalla delibera consiliare n. 36/2020, la copertura finanziaria delle agevolazioni TARI viene garantita con l'utilizzo del contributo funzioni fondamentali disposto dalla presente deliberazione per € 1.018.246,91, importo definitivo delle agevolazioni riconosciute e applicato in detrazione alla terza rata dovuta entro il 31/12/2020;
- finanziare maggiori spese correnti per contributi a polisportive e gestori di società sportive e trasferimenti ad ERT (Emilia-Romagna Teatri) a compensazione di sospensioni/riduzioni dell'attività dovute alla seconda fase dell'emergenza sanitaria (€ 250.000,00);
- finanziare maggiori spese in conto capitale per acquisto hardware e per il potenziamento delle apparecchiature di rete per lo sviluppo e l'ampliamento dello smart working nell'ente anche nella fase di emergenza sanitaria (€ 40.000).

Visto l'articolo 2 del decreto-legge 23 novembre 2020, n. 154 recante "Misure finanziarie urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" che interviene per consentire ai Comuni l'adozione di misure urgenti di solidarietà alimentare.

Dato atto:

- che a tal fine viene istituito dal Ministero dell'interno un fondo di 400 milioni di € nel 2020, da erogare a ciascun comune, entro 7 giorni dalla data di entrata in vigore del decreto-legge.
- che il Comune di Modena riceverà un contributo regionale aggiuntivo rispetto a quello precedentemente approvato relativo al fondo morosità incolpevoli istituito ai sensi della legge 124/2013, già definito dalla Regione e in corso di deliberazione, a sostegno degli affitti.

Ritenuto pertanto necessario adeguare con urgenza il bilancio 2020-2022 prevedendo in entrata il contributo per solidarietà alimentare per € 983.770,52 e il contributo per il bando affitti per € 142.763,74 e i relativi stanziamenti di spesa per poter impegnare le somme nel mese di dicembre.

Visti:

- l'art. 1 comma 1 del Decreto interministeriale del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministro dello Sviluppo Economico e il Ministro dell'Economia e delle Finanze n.

234 del 06/06/2020 che stabilisce che alle “città ad alto inquinamento”, tra le quali figura anche il Comune di Modena, “sono destinati 66 milioni di € per l'anno 2019 e 83 milioni di € per ciascuno degli anni dal 2020 al 2023 del Fondo di cui all'art. 1 comma 866 della L. 208/2015”;

- l'art. 1 comma 2 del Decreto sopra richiamato che stabilisce che “Le risorse di cui al comma 1 sono destinate all'acquisto di veicoli adibiti esclusivamente al trasporto pubblico locale e alle relative infrastrutture sulla base delle disposizioni impartite dal DPCM del 17 aprile 2019”;

- l'art. 3 comma 1 bis del Decreto sopra richiamato che stabilisce che “Nel caso in cui i servizi di trasporto pubblico locale nel Comune beneficiario del finanziamento siano svolti dal Gestore dei servizi TPL sulla base di un contratto di servizio sottoscritto con altri soggetti individuati dalle normative regionali, le risorse assegnate ai Comuni possono essere messe a disposizione di tali soggetti tramite specifica convenzione, al fine di assicurare una organica ed efficace gestione delle politiche di rinnovo del parco rotabile automobilistico utilizzato per lo svolgimento dei servizi di trasporto pubblico locale fermi restando i vincoli di destinazione e di reversibilità previsti dall'articolo 5”;

- l'art 5 del Decreto sopra richiamato che stabilisce che “Gli autobus oggetto di finanziamento con le procedure del presente decreto sono di proprietà dell'ente pubblico istituzionalmente competente per il servizio a cui sono destinati oppure di un soggetto terzo con vincolo di reversibilità a favore del medesimo ente pubblico o dei successivi soggetti affidatari del servizio, con il medesimo vincolo, previo riscatto del valore residuo determinato sulla base dei criteri alla misura 9 dell'Allegato A alla delibera 29 novembre 2019 dell'Autorità di Regolazione dei Trasporti, al netto dell'eventuale quota non ammortizzata di contributo pubblico.”.

Dato atto:

- che dall'allegato 1 del Decreto sopra richiamato, con il quale, sulla base degli indicatori fissati dal PSNMS, è stata approvata la graduatoria delle “città ad alto inquinamento”, il Comune di Modena con un punteggio di 13,39 risulta assegnatario di un contributo pari ad € 8.618.362,00, da destinare al rinnovo parco bus TPL nel periodo di programmazione finanziaria 2019-2023;

- che il Comune di Modena, in ragione delle funzioni svolte da aMo (Agenzia per la Mobilità di Modena), ritiene opportuno e strategico trasferire le risorse assegnate per € 8.618.362 destinate al rinnovo del parco autobus dei servizi di trasporto pubblico locale nel bacino di Modena e alle relative infrastrutture a favore di aMo;

- che con propria deliberazione n. 654 del 17/11/2020, immediatamente eseguibile, si è deliberato che con la prima variazione di bilancio utile si sarebbero adeguati gli stanziamenti di Bilancio e tutti gli strumenti di programmazione 2020-2022.

Ritenuto pertanto necessario adeguare con urgenza il Bilancio 2020-2022, prevedendo in entrata le somme che il decreto interministeriale mette a disposizione del Comune di Modena per l'acquisto di veicoli adibiti esclusivamente al trasporto pubblico locale e alle relative infrastrutture e i relativi stanziamenti di spesa sui quali poter impegnare a favore di aMo come risulta dall'Allegato C) “Variazioni entrata e spesa nella parte capitale del bilancio”, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione.

Ritenuto, per le ragioni sopra illustrate:

- di variare il Bilancio di previsione 2020-2022 come risulta dagli allegati alla presente

deliberazione di seguito elencati, che formano parte integrante e sostanziale del presente atto:

- A) variazioni entrata e spesa nella parte corrente del bilancio;
- B) storni di entrata e spesa nella parte corrente del bilancio;
- C) variazioni entrata e spesa nella parte capitale del bilancio;

- di dare atto che sono assicurati gli equilibri di bilancio di competenza e di cassa come risulta dagli allegati alla presente deliberazione di seguito elencati, che formano parte integrante e sostanziale del presente atto:

- D) prospetto attestante il permanere degli equilibri di bilancio;
- E) verifica del saldo di cassa: la variazione di cassa conseguente alla variazione di bilancio porta il saldo finale di cassa presunto ad un importo comunque positivo.

Visti gli articoli 42, comma 4, e 175, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000, in base ai quali la Giunta può adottare, in via d'urgenza, variazioni di bilancio da sottoporsi comunque alla ratifica del Consiglio comunale entro i successivi 60 giorni e comunque entro il 31 dicembre dell'anno in corso se a tale data non sia scaduto il predetto termine;

Visto l'articolo 175, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000, in base al quale:

“le variazioni al bilancio possono essere deliberate non oltre il 30 novembre di ciascun anno fatte salve le seguenti variazioni, che possono essere deliberate sino al 31 dicembre di ciascun anno:

- a) l'istituzione di tipologie di entrata a destinazione vincolata e il correlato programma di spesa; (omissis)*
- c) l'utilizzo delle quote del risultato di amministrazione vincolato ed accantonato per le finalità per le quali sono stati previsti; (omissis)”*

Visto l'art 109 della L 27 del 24/4/2020 “Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18, recante misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi”, pubblicata nella Gazz. Uff. 29 aprile 2020, n. 110, S.O. che al comma 2 bis punto a) recita che “per l'esercizio finanziario 2020, in deroga all'articolo 51 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 le variazioni al bilancio di previsione possono essere adottate dall'organo esecutivo in via di urgenza opportunamente motivata, salva ratifica con legge, a pena di decadenza, da parte dell'organo consiliare entro i successivi novanta giorni e comunque entro il 31 dicembre dell'anno in corso se a tale data non sia scaduto il predetto termine”;

Visto il decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104 "Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia" (GU Serie Generale n.203 del 14-08-2020 - Suppl. Ordinario n. 30), ed in particolare l'articolo 39, comma 5 che consente di deliberare variazioni al Bilancio di previsione 2020-2021 relativamente all'utilizzo del Fondo Funzioni Fondamentali sino al 31/12/2020;

Visto il parere favorevole del Dirigente Responsabile del Settore Risorse Finanziarie e Patrimoniali, dott. ssa Stefania Storti, espresso in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, T.U. Ordinamento EE.LL.;

Richiamato il Regolamento di contabilità approvato dal Consiglio Comunale con Deliberazione n. 62/2016;

Dato atto che il parere dell'Organo di Revisione sarà acquisito sulla delibera consiliare di ratifica che, ai sensi dell'art. 109 comma 2 bis del Dlg 18/2020 convertito con Lg 27/2020, sarà adottata entro 90 giorni dall'approvazione del presente atto e comunque entro il 31/12/2020;

Visto il parere favorevole del Ragioniere Capo, dott.ssa Stefania Storti, espresso in merito alla regolarità contabile ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, T.U. Ordinamento EE.LL.;

Ad unanimità di voti espressi in forma palese;

D e l i b e r a

1) Di procedere, per le ragioni indicate in premessa che qua si intendono integralmente riportate, alla seguente variazione di bilancio per motivi di urgenza, ai sensi dell'art. 175 del D.Lgs. 167/2000, comma 4, così come descritto nei seguenti allegati, che formano parte integrante e sostanziale del presente atto:

A) Variazioni entrata e spesa nella parte corrente del bilancio:

– sull'esercizio 2020 in entrata e spesa per € 3.854.781,17, con applicazione dell'avanzo accantonato per € 1.460.000,00;

– nessuna variazione sugli esercizi 2021 e 2022.

B) Storni di spesa e di entrata nella parte corrente del bilancio:

– sull'esercizio 2020 in spesa per € +/- 787,20, in entrata per € +/- 155.000,00;

– nessuno storno sugli esercizi 2021 e 2022.

C) Variazioni entrata e spesa nella parte capitale del bilancio:

– sull'esercizio 2020 in entrata e spesa per € 8.658.362,00 (di cui 40.000,00 entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge);

– nessuna variazione sugli esercizi 2021 e 2022.

2) Di dare atto che sono assicurati gli equilibri di bilancio di competenza e di cassa come risulta dagli allegati parte integrante e sostanziale alla presente deliberazione di seguito elencati:

D) prospetto attestante il permanere degli equilibri di bilancio;

E) verifica del saldo di cassa: la variazione di cassa conseguente alla variazione di bilancio porta il saldo finale di cassa presunto ad un importo comunque positivo.

3) Di dare atto che la presente variazione di bilancio dovrà essere ratificata dal Consiglio Comunale entro il 31/12/2020 ai sensi dell'art. 175 comma 4 del Dlgs 267/2000.

Inoltre

LA GIUNTA COMUNALE

Ritenuto che ricorrano particolari motivi di urgenza;

Visto l'art. 134 c. 4 del D.Lgs. n. 267/2000, T.U. Ordinamento EE.LL.;

Ad unanimità di voti espressi in forma palese;

D e l i b e r a

Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.

Letto, approvato e sottoscritto con firma digitale:

Il Sindaco
MUZZARELLI GIAN CARLO

Il Vice-Segretario Generale
MARCHIANO' LUISA



**Comune
di Modena**

**Risorse Finanziarie e Patrimoniali
Ufficio Bilancio e Investimenti**

VARIAZIONE n.9/2020

**Delibera di Giunta Comunale adottata in via d'urgenza
ai sensi dell'art. 175 del D.Lgs 167/2000, comma 4
n. /2020 - Proposta n. 4360 del 20/11/2020**

Allegati:

- A - Variazioni entrata - spesa parte corrente del bilancio**
- B - Storni di spesa e di entrata nella parte corrente del bilancio**
- C - Variazioni nella parte capitale del bilancio**

Prospetto per unità di voto del Consiglio Comunale

ELENCO VARIAZIONI ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	Variazioni							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni							
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Variazioni	1.460.000,00						
Titolo 2	TRASFERIMENTI CORRENTI								
. Tipologia 1.1	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	Variazioni Var.di cassa	2.589.781,17 2.588.993,97						
	Totale Titolo 2	Variazioni Var.di cassa	2.589.781,17 2.588.993,97						
Titolo 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE								
. Tipologia 1.0	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	Variazioni Var.di cassa		155.000,00 154.212,80					
	Totale Titolo 3	Variazioni Var.di cassa		155.000,00 154.212,80					
Titolo 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
. Tipologia 2.0	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	Variazioni Var.di cassa	8.618.362,00 8.618.362,00						
	Totale Titolo 4	Variazioni Var.di cassa	8.618.362,00 8.618.362,00						
	TOTALE GENERALE	Variazioni Var.di cassa	12.668.143,17 11.207.355,97	155.000,00 154.212,80					

ELENCO VARIAZIONI ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
SALDO		Variazioni Var.di cassa	12.513.143,17							11.053.143,17

ELENCO VARIAZIONI USCITE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
Missione 1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
. Programma 3	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	12.787,20							
		Var.di cassa	12.000,00							
	Totale Programma 3	Variazioni	12.787,20							
		Var.di cassa	12.000,00							
. Programma 5	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	85.000,00							
		Var.di cassa	85.000,00							
	Totale Programma 5	Variazioni	85.000,00							
		Var.di cassa	85.000,00							
. Programma 8	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	15.000,00							
		Var.di cassa	15.000,00							
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni	20.000,00							
		Var.di cassa	20.000,00							
	Totale Programma 8	Variazioni	35.000,00							
		Var.di cassa	35.000,00							
. Programma 10	RISORSE UMANE									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	419.500,00							
		Var.di cassa	9.500,00							
	Totale Programma 10	Variazioni	419.500,00							
		Var.di cassa	9.500,00							

ELENCO VARIAZIONI USCITE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Missione 1	Variazioni Var.di cassa	552.287,20 141.500,00						
Missione 3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA								
. Programma 1	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	37.000,00 37.000,00						
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	37.000,00 37.000,00						
	Totale Missione 3	Variazioni Var.di cassa	37.000,00 37.000,00						
Missione 4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO								
. Programma 2	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	60.000,00 60.000,00						
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	60.000,00 60.000,00						
. Programma 4	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	15.000,00 15.000,00						

ELENCO VARIAZIONI USCITE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Programma 4	Variazioni	15.000,00						
		Var.di cassa	15.000,00						
. Programma 6	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	17.500,00						
		Var.di cassa	17.500,00						
	Totale Programma 6	Variazioni	17.500,00						
		Var.di cassa	17.500,00						
	Totale Missione 4	Variazioni	92.500,00						
		Var.di cassa	92.500,00						
Missione 5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI								
. Programma 2	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	170.000,00						
		Var.di cassa	170.000,00						
	Totale Programma 2	Variazioni	170.000,00						
		Var.di cassa	170.000,00						
	Totale Missione 5	Variazioni	170.000,00						
		Var.di cassa	170.000,00						
Missione 6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO								
. Programma 1	SPORT E TEMPO LIBERO								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	315.500,00						
		Var.di cassa	315.500,00						

ELENCO VARIAZIONI USCITE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Programma 1	Variazioni	315.500,00						
		Var.di cassa	315.500,00						
. Programma 2	GIOVANI								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	12.000,00						
		Var.di cassa	12.000,00						
	Totale Programma 2	Variazioni	12.000,00						
		Var.di cassa	12.000,00						
	Totale Missione 6	Variazioni	327.500,00						
		Var.di cassa	327.500,00						
Missione 9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								
. Programma 2	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	1.376.246,91						
		Var.di cassa	1.376.246,91						
	Totale Programma 2	Variazioni	1.376.246,91						
		Var.di cassa	1.376.246,91						
	Totale Missione 9	Variazioni	1.376.246,91						
		Var.di cassa	1.376.246,91						
Missione 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'								
. Programma 2	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE								

ELENCO VARIAZIONI USCITE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	8.618.362,00 8.618.362,00						
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	8.618.362,00 8.618.362,00						
. Programma 5	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	28.000,00 28.000,00						
	Totale Programma 5	Variazioni Var.di cassa	28.000,00 28.000,00						
	Totale Missione 10	Variazioni Var.di cassa	8.646.362,00 8.646.362,00						
Missione 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA								
. Programma 3	INTERVENTI PER GLI ANZIANI								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	30.000,00 30.000,00						
	Totale Programma 3	Variazioni Var.di cassa	30.000,00 30.000,00						
. Programma 4	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	75.000,00 75.000,00						
	Totale Programma 4	Variazioni Var.di cassa	75.000,00 75.000,00						

ELENCO VARIAZIONI USCITE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
. Programma 5	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	983.770,52							
		Var.di cassa	983.770,52							
	Totale Programma 5	Variazioni	983.770,52							
		Var.di cassa	983.770,52							
. Programma 6	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	142.763,74							
		Var.di cassa	142.763,74							
	Totale Programma 6	Variazioni	142.763,74							
		Var.di cassa	142.763,74							
. Programma 9	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	25.000,00							
		Var.di cassa	25.000,00							
	Totale Programma 9	Variazioni	25.000,00							
		Var.di cassa	25.000,00							
	Totale Missione 12	Variazioni	1.256.534,26							
		Var.di cassa	1.256.534,26							
Missione 13	TUTELA DELLA SALUTE									
. Programma 7	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	35.500,00							
		Var.di cassa	35.500,00							

ELENCO VARIAZIONI USCITE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Programma 7	Variazioni Var.di cassa	35.500,00 35.500,00						
	Totale Missione 13	Variazioni Var.di cassa	35.500,00 35.500,00						
Missione 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'								
. Programma 4	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'								
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Variazioni Var.di cassa	20.000,00 20.000,00						
	Totale Programma 4	Variazioni Var.di cassa	20.000,00 20.000,00						
	Totale Missione 14	Variazioni Var.di cassa	20.000,00 20.000,00						
Missione 20	FONDI E ACCANTONAMENTI								
. Programma 2	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		787,20					
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa		787,20					
	Totale Missione 20	Variazioni Var.di cassa		787,20					

ELENCO VARIAZIONI USCITE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
TOTALE GENERALE		Variazioni Var.di cassa	12.513.930,37 12.103.143,17	787,20				
SALDO		Variazioni Var.di cassa	12.513.143,17 12.103.143,17					



**Comune
di Modena**

**Risorse Finanziarie e patrimoniali
Ufficio Bilancio e investimenti**

VARIAZIONE n. 9/2020

**Delibera di Giunta Comunale adottata in via d'urgenza
ai sensi dell'art. 175 del D.Lgs 167/2000, comma 4
n. /2020 - Proposta n. 4360 del 20/11/2020**

Allegato D

Prospetto attestante il permanere degli equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			87.744.643,75		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		8.168.582,45	856.278,73	220.997,94
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)		240.596.466,13	229.412.978,07	227.791.839,66
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		263.995.705,54	229.510.284,90	227.237.310,08
<i>di cui:</i>					
• fondo pluriennale vincolato			856.278,73	220.997,94	0,00
• fondo crediti di dubbia esigibilità			12.285.957,04	17.395.728,96	17.395.628,96
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		73.636,76	658.971,90	675.527,52
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-15.304.293,72	100.000,00	100.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		15.444.293,72	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		140.000,00	100.000,00	100.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		7.487.476,96	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		25.542.057,22	3.833.381,42	491.608,48
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)		160.632.867,69	40.054.931,74	15.088.235,93
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		140.000,00	100.000,00	100.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)		193.802.401,87	43.988.313,16	15.679.844,41
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>3.833.381,42</i>	<i>491.608,48</i>	<i>337.823,40</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		15.444.293,72		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			-15.444.293,72	0,00	0,00



**Comune
di Modena**

**Risorse Finanziarie e patrimoniali
Ufficio Bilancio e investimenti**

VARIAZIONE n. 9/2020

**Delibera di Giunta Comunale adottata in via d'urgenza
ai sensi dell'art. 175 del D.Lgs 167/2000, comma 4
n. /2020 - Proposta n. 4360 del 20/11/2020**

Allegato E

Verifica del saldo di cassa

ENTRATE	CASSA 2020	SPESE	CASSA 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	87.744.643,75		
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	154.316.157,08	Titolo 1 – Spese correnti – di cui fondo pluriennale vincolato	290.918.327,55
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	59.099.523,19		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	49.724.043,55		
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	170.074.480,19	Titolo 2 – Spese in conto capitale	204.441.109,96
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	6.318.272,79	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00
Totale entrate finali	439.532.476,80	Totale spese finali	495.359.437,51
Titolo 6 – Accensione di prestiti	3.680.951,62	Titolo 4 – Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	73.636,76
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	72.999.265,04	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	74.760.736,34
Totale titoli	516.212.693,46	Totale titoli	570.193.810,61
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	603.957.337,21	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	570.193.810,61
Fondo di cassa finale presunto	33.763.526,60		



COMUNE DI MODENA

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA
SETTORE RISORSE FINANZIARIE E PATRIMONIALI**

OGGETTO: BILANCIO 2020-2022 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE AI SENSI DEL D.LGS 267/2000 ART.175 COMMA 4 - VARIAZIONE DI BILANCIO N° 9

Si esprime il parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione n. 4360/2020, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.;

Modena li, 30/11/2020

Sottoscritto dal Dirigente
(STORTI STEFANIA)
con firma digitale



COMUNE DI MODENA

ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA Settore Risorse Finanziarie e Patrimoniali

OGGETTO: BILANCIO 2020-2022 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE AI SENSI DEL D.LGS 267/2000 ART.175 COMMA 4 - VARIAZIONE DI BILANCIO N° 9

NON si attesta l'esistenza della copertura finanziaria della spesa relativa alla presente proposta di deliberazione n. 4360/2020, ai sensi degli artt. 147 bis, comma 1, e 153, comma 5, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL., in quanto NON RICHIESTA.

Modena li, 30/11/2020

Sottoscritto dal Dirigente
(MANELLI DAVIDE)
con firma digitale



COMUNE DI MODENA

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE Settore Risorse Finanziarie e Patrimoniali

OGGETTO: BILANCIO 2020-2022 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE AI SENSI DEL D.LGS 267/2000 ART.175 COMMA 4 - VARIAZIONE DI BILANCIO N° 9

Si esprime parere FAVOREVOLE in merito alla regolarita' contabile della presente proposta di deliberazione n. 4360/2020, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.

Modena li, 30/11/2020

Sottoscritto dal Dirigente
(STORTI STEFANIA)
con firma digitale



COMUNE DI MODENA

ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

Deliberazione di Giunta n. 698 del 01/12/2020

OGGETTO : BILANCIO 2020-2022 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE AI SENSI DEL D.LGS 267/2000 ART.175 COMMA 4 - VARIAZIONE DI BILANCIO N° 9

La presente Deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per quindici giorni consecutivi a decorrere dal 02/12/2020 ed è immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 c. 4 del D.lgs n. 267/2000

Modena li, 18/12/2020

**II SEGRETARIO GENERALE
(DI MATTEO MARIA)
con firma digitale**