



COMUNE DI MODENA

N. 721/2020 Registro Deliberazioni di Giunta

**DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE
SEDUTA DEL 09/12/2020**

L'anno 2020 il giorno 09 del mese di dicembre alle ore 12:05 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 Segretario Generale DI MATTEO MARIA.

Il Presidente pone in trattazione il seguente

OGGETTO n. 721

**BILANCIO 2020-2022 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA AI SENSI DEL
DECRETO LEGGE DEL 23 NOVEMBRE 2020 NR 154, ARTICOLO 2, COMMA 3 -
VARIAZIONE DI BILANCIO N° 10**

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. 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”.

Richiamate le proprie deliberazioni:

- 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;

- n. 698 del 01/12/2020, immediatamente eseguibile, con la quale è stata approvata la variazione di bilancio n.9, avente ad oggetto “Bilancio 2020-2022 - 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° 9”.

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 euro 3 miliardi;

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

Dato atto:

- che al Comune di Modena sono state finora erogate risorse per euro 13.319.071,93 accertate e riscosse, di cui 11.310.715,23 già stanziate con variazioni nel bilancio 2020-2022;

- 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;

- 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 di procedere ad un'ulteriore applicazione del Fondo per l'esercizio delle funzioni fondamentali, per euro 1.933.957,86;

Visti:

- il DL 19 maggio 2020, n. 34 “Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19” ed in particolare gli articoli 177, 180, 181 che hanno istituito ristori specifici per le entrate derivanti rispettivamente da IMU-Settore Turistico e dello spettacolo, Imposta di soggiorno e Tosap/Cosap pubblici esercizi;

- il DL 14 agosto 2020, n. 104 "Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell'economia" ed in particolare gli articoli 40, 78 e 109 che integrano quanto già disposto da DL n.34/2020 (artt. 177, 180, 181) e completano i ristori inizialmente stabiliti.

Dato atto:

- che al Comune di Modena sono state finora erogate risorse per euro 519.581,45 già stanziato con variazioni nel bilancio 2020-2022;
- che l'importo complessivo dei ristori assegnati agli enti locali ammonta a 779,4 milioni di euro;
- che la quota approvata dalla conferenza Stato-Città del 12 novembre ammonta a 499,7 milioni di euro;
- che per il Comune di Modena il riparto di tale quale quota è pari ad euro 970.169,00.

Ritenuto per tanto di procedere ad un'ulteriore applicazione dei Ristori specifici a compensazione di minori entrate per IMU, TOSAP e imposta di soggiorno per euro 543.129,14 e di maggiori spese per euro 427.039,86 a titolo di contabilizzazioni dei ristori riconosciuti in misura maggiore alle minori entrate ad oggi presunte al 31/12/2020.

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.

- 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:

- C) prospetto attestante il permanere degli equilibri di bilancio;
- D) 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.

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 decreto-legge 23 novembre 2020, n.154 "Misure finanziarie urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" che all'articolo 2, comma 3, recita "Le variazioni di bilancio riguardanti l'utilizzo delle risorse trasferite dal Bilancio dello Stato connesse all'emergenza COVID-2019 possono essere deliberate dagli enti locali sino al 31 dicembre 2020 con delibera della Giunta."

Richiamato l'art. 48 del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.;

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, in quanto variazione di bilancio di competenza della Giunta, ai sensi dell'art. 239 comma 1, punto b) 2 Dlgs 267/2020, l'Organo di revisione ha comunicato di non dover rendere il parere;

Dato atto che, ai sensi dell'art. 16, comma 3, del Regolamento di contabilità, le variazioni di bilancio di competenza della Giunta sono comunicate al Consiglio Comunale con frequenza almeno semestrale;

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 qui si intendono integralmente riportate, alla seguente variazione di bilancio, ai sensi dell'articolo 2, comma 3 del decreto-legge 23 novembre 2020, n.154, 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 euro 1.573.988,75;
- 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 euro 63.264,06, in entrata per euro 1.330.138,11;
- nessuno storno 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:

C) prospetto attestante il permanere degli equilibri di bilancio;

D) 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.

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 Segretario Generale
DI MATTEO MARIA



**Comune
di Modena**

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

VARIAZIONE n.10/2020

**Delibera di Giunta Comunale adottata ai sensi del DL 154/2020 art. 2 c. 3
Delibera n° ... Proposta n° 4481 del 01/12/2020**

Allegati:

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

Prospetto per unità di voto

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		
Titolo 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA									
. Tipologia 1.1	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	Variazioni		807.640,14						
		Var.di cassa		807.640,14						
	Totale Titolo 1	Variazioni		807.640,14						
		Var.di cassa		807.640,14						
Titolo 2	TRASFERIMENTI CORRENTI									
. Tipologia 1.1	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	Variazioni	2.904.126,86							
		Var.di cassa	2.904.126,86							
	Totale Titolo 2	Variazioni	2.904.126,86							
		Var.di cassa	2.904.126,86							
Titolo 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE									
. Tipologia 1.0	VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	Variazioni		522.497,97						
		Var.di cassa		522.497,97						
	Totale Titolo 3	Variazioni		522.497,97						
		Var.di cassa		522.497,97						
	TOTALE GENERALE	Variazioni	2.904.126,86	1.330.138,11						
		Var.di cassa	2.904.126,86	1.330.138,11						
	SALDO	Variazioni	1.573.988,75							
		Var.di cassa	1.573.988,75							

ELENCO VARIAZIONI PER TITOLI DELLE ENTRATE

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	Variazioni		807.640,14						
		Var.di cassa		807.640,14						
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	Variazioni	2.904.126,86							
		Var.di cassa	2.904.126,86							
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	Variazioni		522.497,97						
		Var.di cassa		522.497,97						
	TOTALE TITOLI	Variazioni	2.904.126,86	1.330.138,11						
		Var.di cassa	2.904.126,86	1.330.138,11						
	TOTALE GENERALE	Variazioni	2.904.126,86	1.330.138,11						
		Var.di cassa	2.904.126,86	1.330.138,11						
	SALDO	Variazioni	1.573.988,75							
		Var.di cassa	1.573.988,75							

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	128.264,06							
		Var.di cassa	65.000,00							
	Totale Programma 3	Variazioni	128.264,06							
		Var.di cassa	65.000,00							
. Programma 4	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	219.745,86							
		Var.di cassa	219.745,86							
	Totale Programma 4	Variazioni	219.745,86							
		Var.di cassa	219.745,86							
. Programma 5	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	1.178,89							
		Var.di cassa	1.178,89							
	Totale Programma 5	Variazioni	1.178,89							
		Var.di cassa	1.178,89							
. Programma 6	UFFICIO TECNICO									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	150.000,00							
		Var.di cassa	150.000,00							
	Totale Programma 6	Variazioni	150.000,00							
		Var.di cassa	150.000,00							

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 Missione 1	Variazioni Var.di cassa	499.188,81 435.924,75						
Missione 4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO								
. Programma 1	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	90.000,00 90.000,00						
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	90.000,00 90.000,00						
	Totale Missione 4	Variazioni Var.di cassa	90.000,00 90.000,00						
Missione 5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI								
. Programma 1	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	30.000,00 30.000,00						
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	30.000,00 30.000,00						
. Programma 2	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE								
. 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						

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 5	Variazioni Var.di cassa	90.000,00 90.000,00						
Missione 9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								
. Programma 2	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	207.294,00 207.294,00						
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	207.294,00 207.294,00						
	Totale Missione 9	Variazioni Var.di cassa	207.294,00 207.294,00						
Missione 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA								
. Programma 1	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	390.670,00 390.670,00						
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	390.670,00 390.670,00						
. Programma 4	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	143.100,00 143.100,00						

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	143.100,00						
	Var.di cassa		143.100,00						
. Programma 5	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni	217.000,00						
	Var.di cassa		217.000,00						
	Totale Programma 5	Variazioni	217.000,00						
	Var.di cassa		217.000,00						
	Totale Missione 12	Variazioni	750.770,00						
	Var.di cassa		750.770,00						
Missione 20	FONDI E ACCANTONAMENTI								
. Programma 2	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni			63.264,06				
	Var.di cassa				63.264,06				
	Totale Programma 2	Variazioni			63.264,06				
	Var.di cassa				63.264,06				
	Totale Missione 20	Variazioni			63.264,06				
	Var.di cassa				63.264,06				
	TOTALE GENERALE	Variazioni	1.637.252,81		63.264,06				
	Var.di cassa		1.573.988,75						
	SALDO	Variazioni	1.573.988,75						
	Var.di cassa		1.573.988,75						

ELENCO VARIAZIONI PER TITOLI DELLE USCITE

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI					
			ANNO 2020		ANNO 2021		ANNO 2022	
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa	1.637.252,81 1.573.988,75	63.264,06				
	TOTALE TITOLI	Variazioni Var.di cassa	1.637.252,81 1.573.988,75	63.264,06				
	TOTALE GENERALE	Variazioni Var.di cassa	1.637.252,81 1.573.988,75	63.264,06				
	SALDO	Variazioni Var.di cassa	1.573.988,75 1.573.988,75					



**Comune
di Modena**

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

VARIAZIONE n. 10/2020

**Delibera di Giunta Comunale adottata ai sensi del DL 154/2020 art. 2 c. 3
Delibera n° ... Proposta n° 4481 del 01/12/2020**

Allegato c

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	878.831,03	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	(+)		242.138.514,88	229.444.918,07	227.791.839,66
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
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	(-)		265.537.754,29	229.564.777,20	227.237.310,08
<i>di cui:</i>					
• fondo pluriennale vincolato			878.831,03	220.997,94	0,00
• fondo crediti di dubbia esigibilità			12.222.692,98	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>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
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>			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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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
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	5.102.778,54	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	45.257.710,28	15.679.844,41
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>5.102.778,54</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 pluriennali.			-15.444.293,72	0,00	0,00



**Comune
di Modena**

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

VARIAZIONE n. 10/2020

**Delibera di Giunta Comunale adottata ai sensi del DL 154/2020 art. 2 c. 3
Delibera n° ... Proposta n° 4481 del 01/12/2020**

Allegato D

Verifica del saldo di cassa

ENTRATE	CASSA 2020	SPESE	CASSA 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	87.744.643,75		
Fondo pluriennale vincolato		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto	
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	154.051.646,08	Titolo 1 – Spese correnti	292.437.824,00
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	61.460.520,91		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	49.169.605,58		
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	170.074.480,19	Titolo 2 – Spese in conto capitale	203.171.712,84
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	6.318.272,79	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0
Totale entrate finali	441.074.525,55	Totale spese finali	495.609.536,84
Titolo 6 – Accensione di prestiti	3.680.951,62	Titolo 4 – Rimborso di prestiti	73.636,76
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0
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	517.754.742,21	Totale titoli	570.443.909,94
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	605.499.385,96	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	570.443.909,94
Fondo di cassa finale presunto	35.055.476,02		



COMUNE DI MODENA

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

OGGETTO: BILANCIO 2020-2022 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA AI SENSI DEL DECRETO LEGGE DEL 23 NOVEMBRE 2020 NR 154, ARTICOLO 2 COMMA 3 - VARIAZIONE DI BILANCIO N° 10

Si esprime il parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione n. 4481/2020, 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, 08/12/2020

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 AI SENSI DEL DECRETO LEGGE DEL 23 NOVEMBRE 2020 NR 154, ARTICOLO 2 COMMA 3 - VARIAZIONE DI BILANCIO N° 10

NON si attesta l'esistenza della copertura finanziaria della spesa relativa alla presente proposta di deliberazione n. 4481/2020, 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, 09/12/2020

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 AI SENSI DEL DECRETO LEGGE DEL 23 NOVEMBRE 2020 NR 154, ARTICOLO 2 COMMA 3 - VARIAZIONE DI BILANCIO N° 10

Si esprime parere FAVOREVOLE in merito alla regolarita' contabile della presente proposta di deliberazione n. 4481/2020, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.

Modena li, 09/12/2020

Sottoscritto dal Dirigente
(STORTI STEFANIA)
con firma digitale



COMUNE DI MODENA

ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

Deliberazione di Giunta n. 721 del 09/12/2020

OGGETTO : BILANCIO 2020-2022 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA AI SENSI DEL DECRETO LEGGE DEL 23 NOVEMBRE 2020 NR 154, ARTICOLO 2 COMMA 3 - VARIAZIONE DI BILANCIO N° 10

La presente Deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per quindici giorni consecutivi a decorrere dal 16/12/2020 ed è immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 c. 4 del D.lgs n. 267/2000

Modena li, 12/01/2021

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