



COMUNE DI MODENA

N. 787/2020 Registro Deliberazioni di Giunta

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE SEDUTA DEL 29/12/2020

L'anno 2020 il giorno 29 del mese di dicembre alle ore 13,00 nella Residenza Comunale di Modena, si è riunita la Giunta Comunale.

A seguito dell'emergenza Covid-19, la presente seduta si è svolta anche in modalità videoconferenza, ai sensi dell'art. 73 del D.L. 17/03/2020 n. 18. Tutte le votazioni della presente seduta si sono svolte per appello nominale.

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

Assiste il Vice Segretario Generale MARCHIANO' LUISA.

Il Presidente pone in trattazione il seguente

OGGETTO n. 787

BILANCIO 2020-2022 - VARIAZIONE DI BILANCIO N.12 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA AI SENSI DEL DECRETO-LEGGE DEL 23 NOVEMBRE 2020 N. 154, ARTICOLO 2, COMMA 3

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 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”;

- che con deliberazione del Consiglio comunale n. 62 del 17/12/2020, immediatamente eseguibile, è stata ratificata la variazione di bilancio n. 9, approvata con deliberazione della Giunta n. 698 del 01/12/2020 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”.

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. 721 del 09/12/2020, immediatamente eseguibile, con la quale è stata approvata la variazione di Bilancio n.10 avente ad oggetto “Bilancio 2020-2022 - Variazione di bilancio di Giunta ai sensi del Decreto-Legge del 23 novembre 2020 n. 154, articolo 2 comma 3 - Variazione di bilancio n. 10”;

-n. 764 del 22/12/2020, immediatamente eseguibile, con la quale è stata approvata la variazione di Bilancio n.11 avente ad oggetto “Bilancio 2020-2022 - variazione di bilancio n.11 - variazione di Bilancio di Giunta ai sensi del decreto-legge del 23 novembre 2020 n. 154, articolo 2, comma 3 e aggiornamento del Programma biennale degli acquisti forniture e servizi 2020-2021 (DUP 2020-2022)”.

Visti:

- l'art. 106 del D.L. 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 D.L. 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 15.432.823,61 accertate e riscosse, di cui 14.528.123,40 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 di procedere ad un'ulteriore applicazione del Fondo per l'esercizio delle funzioni fondamentali, per euro 904.700,21 così destinati:

- per euro 350.000,00 a parziale copertura delle minori entrate da proventi dei parcheggi e della

sosta su strada, incluse nelle entrate ristorabili dal decreto funzioni fondamentali come da “Allegato A - nota metodologica Comuni” del Decreto del 14/12/2020, rilevate dal concessionario Modena Parcheggio e da riconoscere mediante un ristoro massimo straordinario di euro 350.000,00;

- per euro 451.000,00 a parziale copertura degli eventuali conguagli tra i costi risultanti dal Piano Economico Finanziario (PEF) TARI per il 2020 e i costi determinati per l'anno 2019: l'art. 107 comma 5 del Dlg 18/2020 ha previsto che l'eventuale conguaglio può essere ripartito in tre anni a partire dal 2021; nel questione time in commissione finanze del 26/11/2020 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha chiarito che il fondo funzioni fondamentali di cui all'art. 106 del Dlg 34/2020 e all'art. 39 del Dlg 104/2020 può dare copertura al conguaglio TARI, conguaglio che per il Comune di Modena sarà noto e definito in occasione della delibera consiliare che prenderà atto del PEF TARI 2020 validato da Atersir;

- per euro 103.700,21 a compensazione di minori entrate IMU.

Ritenuto inoltre di rettificare la destinazione del Fondo funzioni fondamentali per euro 150.000,00 applicati con la variazione di bilancio n.10, adottata con propria deliberazione n.721 del 09/12/2020 ai sensi del decreto-legge del 23 novembre 2020 n. 154, articolo 2, comma 3, stornando le risorse da spese per la manutenzione ordinaria di edifici comunali a spese per conguaglio PEF TARI 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 di 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" (G.U. 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 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 D.Lgs. 267/2000, 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 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.

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 801.000,00;
- nessuna variazione sugli esercizi 2021 e 2022.

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

- sull'esercizio 2020 in entrata per euro 103.700,21, in spesa per euro 150.000,00;
- 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 per le motivazioni indicate nelle premesse;

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.12/2020

**Delibera di Giunta Comunale adottata ai sensi del DL 154/2020 art. 2 c. 3
Delibera n° ... Proposta n° 4756 del 22/12/2020**

Allegati:

- A - Variazioni entrata - spesa parte corrente del bilancio**
- B - Storni di entrata e di spesa 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		103.700,21						
		Var.di cassa		103.700,21						
	Totale Titolo 1	Variazioni		103.700,21						
		Var.di cassa		103.700,21						
Titolo 2	TRASFERIMENTI CORRENTI									
. Tipologia 1. 1	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	Variazioni	904.700,21							
		Var.di cassa	904.700,21							
	Totale Titolo 2	Variazioni	904.700,21							
		Var.di cassa	904.700,21							
	TOTALE GENERALE	Variazioni	904.700,21	103.700,21						
		Var.di cassa	904.700,21	103.700,21						
	SALDO	Variazioni	801.000,00							
		Var.di cassa	801.000,00							

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			
Missione 1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE										
. Programma 6	UFFICIO TECNICO										
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		150.000,00 150.000,00							
	Totale Programma 6	Variazioni Var.di cassa		150.000,00 150.000,00							
	Totale Missione 1	Variazioni Var.di cassa		150.000,00 150.000,00							
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		601.000,00 601.000,00							
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa		601.000,00 601.000,00							
	Totale Missione 9	Variazioni Var.di cassa		601.000,00 601.000,00							
Missione 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'										
. Programma 5	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI										
. Titolo 1	SPESE CORRENTI	Variazioni Var.di cassa		350.000,00 350.000,00							

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 5	Variazioni Var.di cassa	350.000,00 350.000,00						
	Totale Missione 10	Variazioni Var.di cassa	350.000,00 350.000,00						
	TOTALE GENERALE	Variazioni Var.di cassa	951.000,00 951.000,00	150.000,00 150.000,00					
	SALDO	Variazioni Var.di cassa	801.000,00 801.000,00						



**Comune
di Modena**

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

VARIAZIONE n. 12/2020

**Delibera di Giunta Comunale adottata ai sensi del DL 154/2020 art. 2 c. 3
Delibera n° ... Proposta n° 4756 del 22/12/2020**

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	2.805.194,02	292.171,63
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)		244.037.148,52	230.044.445,51	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	(-)		267.436.387,93	232.090.667,63	227.308.483,77
<i>di cui:</i>					
• fondo pluriennale vincolato			2.805.194,02	292.171,63	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	8.932.139,50	491.608,48
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)		145.654.981,36	55.032.818,07	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	(-)		178.824.515,54	64.064.957,57	15.679.844,41
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>8.932.139,50</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. 12/2020

**Delibera di Giunta Comunale adottata ai sensi del DL 154/2020 art. 2 c. 3
Delibera n° ... Proposta n° 4756 del 22/12/2020**

Allegato D

Verifica del saldo di cassa

ENTRATE	CASSA 2020	SPESE	CASSA 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	87.744.643,75		
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	153.404.816,73	Titolo 1 – Spese correnti	292.410.094,65
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	63.991.010,03		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	49.184.579,45		
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	155.096.593,86	Titolo 2 – Spese in conto capitale	184.364.465,55
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	427.995.272,86	Totale spese finali	476.774.560,20
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	504.675.489,52	Totale titoli	551.608.933,30
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	592.420.133,27	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	551.608.933,30
Fondo di cassa finale presunto	40.811.199,97		



COMUNE DI MODENA

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

OGGETTO: BILANCIO 2020-2022 - VARIAZIONE DI BILANCIO N.12 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA AI SENSI DEL DECRETO-LEGGE DEL 23 NOVEMBRE 2020 N. 154, ARTICOLO 2, COMMA 3

Si esprime il parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione n. 4756/2020, 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, 29/12/2020

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 N.12 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA AI SENSI DEL DECRETO-LEGGE DEL 23 NOVEMBRE 2020 N. 154, ARTICOLO 2, COMMA 3

NON si attesta l'esistenza della copertura finanziaria della spesa relativa alla presente proposta di deliberazione n. 4756/2020, 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, 29/12/2020

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 N.12 - VARIAZIONE DI BILANCIO DI GIUNTA AI SENSI DEL DECRETO-LEGGE DEL 23 NOVEMBRE 2020 N. 154, ARTICOLO 2, COMMA 3

Si esprime parere FAVOREVOLE in merito alla regolarita' contabile della presente proposta di deliberazione n. 4756/2020, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.

Modena li, 29/12/2020

Sottoscritto dal Dirigente
(STORTI STEFANIA)
con firma digitale