



Provincia di Modena

IL PRESIDENTE

Atto n° 158 del 02/10/2019

OGGETTO :

PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA - 1^ PROVVEDIMENTO

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Bilancio di Previsione 2019-2021 con deliberazione n. 11 del 28 febbraio 2019.

Con atto del Presidente n. 64 dell'8.5.2019 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2019-2021.

L'art. 166 del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, aggiornato dal D.Lgs. n.118/2011 - coordinato con il D. Lgs. n.126/2014, testualmente recita:

1. Nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio.

2-bis. La metà della quota minima prevista ... è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione.

2-quater. Nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo.

L'art. 176 dello stesso decreto prevede che i prelievi dal fondo di riserva sono di competenza dell'organo esecutivo e possono essere disposti sino al 31 dicembre di ciascun anno.

La Legge 7 aprile 2014 n. 56 "Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni" ha modificato l'assetto istituzionale delle Province eliminando, tra l'altro, la Giunta Provinciale.

In ottemperanza della legge sopra citata e delle disposizioni di natura statutaria approvate dall'Assemblea dei Sindaci con delibera n. 1 del 20 ottobre 2014 il Presidente, delle competenze che furono della Giunta, assume la competenza generale residuale. L'art. 21 del vigente Regolamento di contabilità dell'Ente prevede che i prelievi dal Fondo di riserva e dal Fondo di riserva di cassa possono essere effettuati con atto del Presidente.

Nel Bilancio di Previsione 2019-2021 Annualità 2019 è stanziato il Fondo di Riserva pari ad euro 297.626,29. L'importo minimo pari allo 0,30 per cento risulta di euro 168.240,44 ed il 50% da destinare alle spese non prevedibili è pari ad euro 84.120,22:

Nel Bilancio di Previsione 2019-2021 Annualità 2019 è stanziato il Fondo di Riserva di cassa pari ad euro 297.626,29.

Vista la richiesta avanzata dal Dirigente Lavori Speciali e Manutenzione opere pubbliche, acquisita agli atti, nella quale precisa che negli ultimi giorni si sono verificati episodi di malfunzionamento dei mezzi dell'ente, non prevedibili nell'immediato. In particolare, con riguardo agli autocarri, che richiedono riparazioni, il cui onere necessita di un'attenta valutazione e per i quali

si sta procedendo ad una progressiva e programmata dismissione. Risulta necessario per indifferibili e inderogabili motivi di sicurezza degli operatori e degli utenti, nonché al fine di garantire l'espletamento delle attività ordinarie, quali le manutenzioni ordinarie o lo spargimento di sale, previste per la stagione autunnale e invernale, procedere all'acquisto di un ulteriore autocarro, con carattere di urgenza, tenendo conto dei tempi di approvvigionamento. La mancata effettuazione di tali attività, per le quali l'acquisto dell'autocarro in parola è imprescindibile, comporterebbe danni certi all'amministrazione.

Il Direttore dell'Area Amministrativa ha espresso parere favorevole rispettivamente in ordine alla regolarità tecnica e contabile in relazione al presente atto.

Per quanto precede,

IL PRESIDENTE APPROVA

- 1) il prelievo dal fondo di riserva, sia in termini di competenza che di cassa, di complessivi euro 20.000,00 risultante dall'"Allegato A - Elenco variazioni" che costituisce parte integrante del presente atto;
- 2) l'Allegato 8/1 del D. Lgs. n.118/2011, riportante i dati da trasmettere al Tesoriere, "Allegato B";
- 3) di dare atto che conseguentemente al suddetto prelievo il Fondo di Riserva viene ridotto ad euro 277.626,29, di cui euro 64.120,22 per spese non prevedibili, ed il Fondo di Riserva di cassa viene ridotto ad euro 277.626,29;
- 4) di dare atto, inoltre, che in seguito al presente prelievo permangono gli equilibri di bilancio;
- 5) di comunicare il presente atto al Consiglio provinciale nelle modalità previste dall'art. 21 del vigente Regolamento di contabilità.

Il Presidente TOMEI GIAN DOMENICO

Originale Firmato Digitalmente

(da compilare in caso di stampa)

Si attesta che la presente copia, composta di n. _____ fogli, è conforme all'originale firmato digitalmente.

Modena, li _____

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	58.853.000,00	0,00	0,00	58.853.000,00
Titolo 2	8.358.943,28	0,00	0,00	8.358.943,28
Titolo 3	3.700.503,18	0,00	0,00	3.700.503,18
Titolo 4	61.470.082,43	0,00	0,00	61.470.082,43
Titolo 5	35.300,00	0,00	0,00	35.300,00
Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	10.685.000,00	0,00	0,00	10.685.000,00
Totale Entrate	143.102.828,89	0,00	0,00	143.102.828,89
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2.071.449,41	0,00	0,00	2.071.449,41
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	18.058.060,15	0,00	0,00	18.058.060,15
Avanzo di amministrazione	5.025.229,94	0,00	0,00	5.025.229,94
	168.257.568,39	0,00	0,00	168.257.568,39



Provincia
di Modena

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019
PARTE II SPESA
300 - 1166 / 2019

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
10052	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese in conto capitale	61.283,084,85		20.000,00	0,00	
				20.000,00	0,00	61.303,084,85
20011	Fondi e accantonamenti-Fondo di riserva-Spese correnti	297.626,29				
				0,00	20.000,00	
				0,00	20.000,00	277.626,29

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2019

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	60.816.970,35	0,00	20.000,00	60.796.970,35
Titolo 2	85.828.562,62	20.000,00	0,00	85.848.562,62
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	10.927.035,42	0,00	0,00	10.927.035,42
Titolo 7	10.685.000,00	0,00	0,00	10.685.000,00
Totale Spese	168.257.568,39	20.000,00	20.000,00	168.257.568,39
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	168.257.568,39	20.000,00	20.000,00	168.257.568,39

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2019

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	59.252.327,29	0,00	0,00	59.252.327,29
Titolo 2	10.099.237,86	0,00	0,00	10.099.237,86
Titolo 3	4.618.800,23	0,00	0,00	4.618.800,23
Titolo 4	61.661.932,73	0,00	0,00	61.661.932,73
Titolo 5	447.265,16	0,00	0,00	447.265,16
Titolo 6	143.815,65	0,00	0,00	143.815,65
Titolo 9	11.438.218,89	0,00	0,00	11.438.218,89
Totale Entrate	147.661.597,81	0,00	0,00	147.661.597,81
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo cassa	34.976.432,22	0,00	0,00	34.976.432,22
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	182.638.030,03	0,00	0,00	182.638.030,03



Provincia
di Modena

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2019
PARTE II SPESA
300 - 1166 / 2019

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
10052	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese in conto capitale	43.234.084,26		20.000,00	0,00	
				20.000,00	0,00	43.254.084,26
20011	Fondi e accantonamenti-Fondo di riserva-Spese correnti	297.626,29				
				0,00	20.000,00	
				0,00	20.000,00	277.626,29

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2019

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	89.386.324,68	0,00	20.000,00	89.366.324,68
Titolo 2	70.938.880,59	20.000,00	0,00	70.958.880,59
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	10.927.035,42	0,00	0,00	10.927.035,42
Titolo 7	11.312.714,81	0,00	0,00	11.312.714,81
Totale Spese	182.564.955,50	20.000,00	20.000,00	182.564.955,50
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	182.564.955,50	20.000,00	20.000,00	182.564.955,50

Allegato delibera di Variazione del Bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Allegato n. 8/1
al D.Lgs 118/2011

Data 18/09/2019

Proposta 300 - 1166 / 2019

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
			in aumento	in diminuzione	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2.071.449,41	0,00	0,00	2.071.449,41
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	18.058.060,15	0,00	0,00	18.058.060,15
	Utilizzo avanzo di amministrazione -di cui avanzo di amministrazione utilizzato anticipatamente	5.025.229,94 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	5.025.229,94 0,00
	Fondo di Cassa all'01/01/2019	34.976.432,22	0,00	0,00	34.976.432,22
TITOLO 2	Trasferimenti correnti				
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.981.248,33	0,00	2.692,32	3.978.556,01
	residui presunti				
	previsione di competenza	8.351.943,28	0,00	0,00	8.351.943,28
	previsione di cassa	10.092.237,86	0,00	0,00	10.092.237,86
20000	Totale TITOLO 2	3.981.248,33	0,00	2.692,32	3.978.556,01
	Trasferimenti correnti	8.358.943,28	0,00	0,00	8.358.943,28
	previsione di competenza	10.099.237,86	0,00	0,00	10.099.237,86
	previsione di cassa				
TITOLO 3	Entrate extratributarie				
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	334.359,44	3.678,03	0,00	338.037,47
	residui presunti				
	previsione di competenza	1.123.400,00	0,00	0,00	1.123.400,00
	previsione di cassa	1.484.560,24	0,00	0,00	1.484.560,24
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	496.883,78	0,00	9.818,36	487.065,42
	residui presunti				
	previsione di competenza	592.000,00	0,00	0,00	592.000,00
	previsione di cassa	1.074.334,60	0,00	0,00	1.074.334,60
30000	Totale TITOLO 3	915.206,09	3.678,03	9.818,36	909.065,76
	Entrate extratributarie	3.700.503,18	0,00	0,00	3.700.503,18
	previsione di competenza	4.618.800,23	0,00	0,00	4.618.800,23
	previsione di cassa				
TITOLO 4	Entrate in conto capitale				
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	16.697.190,71	0,00	531,00	16.696.659,71
	residui presunti				
	previsione di competenza	59.481.350,66	0,00	0,00	59.481.350,66
	previsione di cassa	59.662.587,23	0,00	0,00	59.662.587,23
40000	Totale TITOLO 4	16.706.874,44	0,00	531,00	16.706.343,44
	Entrate in conto capitale	61.470.082,43	0,00	0,00	61.470.082,43
	previsione di competenza	61.661.932,73	0,00	0,00	61.661.932,73
	previsione di cassa				

Allegato delibera di Variazione del Bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Allegato n. 8/1
al D.Lgs 118/2011

Data 18/09/2019
Proposta 300 - 1166 / 2019

TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	residui presunti	28.683.936,90	3.678,03	13.041,68	28.674.573,25
	previsione di competenza	143.102.828,89	0,00	0,00	143.102.828,89
	previsione di cassa	147.661.597,81	0,00	0,00	147.661.597,81
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	residui presunti	28.683.936,90	3.678,03	13.041,68	28.674.573,25
	previsione di competenza	168.257.568,39	0,00	0,00	168.257.568,39
	previsione di cassa	182.638.030,03	0,00	0,00	182.638.030,03

Allegato delibera di Variazione del Bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Allegato n. 8/1
al D.Lgs 118/2011

Data 18/09/2019
Proposta 300 - 1166 / 2019
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019
			in aumento	in diminuzione	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
0103 Programma Titolo 1	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				
	Spese correnti	22.968.735,60	0,00	1.048,00	22.967.687,60
		29.812.047,96	0,00	0,00	29.812.047,96
		52.799.630,21	0,00	0,00	52.799.630,21
Totale Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	22.969.783,15	0,00	1.048,00	22.968.735,15
		29.955.060,38	0,00	0,00	29.955.060,38
		52.943.690,23	0,00	0,00	52.943.690,23
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	23.560.481,39	0,00	1.048,00	23.559.433,39
		36.505.185,55	0,00	0,00	36.505.185,55
		60.084.729,97	0,00	0,00	60.084.729,97
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio					
0402 Programma Titolo 1	Altri ordini di istruzione non universitaria				
	Spese correnti	2.443.903,29	0,00	3.136,52	2.440.766,77
		9.422.543,14	0,00	0,00	9.422.543,14
		11.926.714,02	0,00	0,00	11.926.714,02
Titolo 2	Spese in conto capitale	1.609.466,96	0,00	8.094,75	1.601.372,21
		22.722.206,29	0,00	0,00	22.722.206,29
		25.266.293,45	0,00	0,00	25.266.293,45
Totale Programma 02	Altri ordini di istruzione non universitaria	4.053.370,25	0,00	11.231,27	4.042.138,98
		32.144.749,43	0,00	0,00	32.144.749,43
		37.193.007,47	0,00	0,00	37.193.007,47
Totale MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	4.857.894,45	0,00	11.231,27	4.846.663,18
		35.184.663,07	0,00	0,00	35.184.663,07
		41.036.680,31	0,00	0,00	41.036.680,31
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
1005 Programma Titolo 2	Viabilità e infrastrutture stradali				
	Spese in conto capitale	436.525,84	0,00	0,00	436.525,84
		54.950.690,41	20.000,00	0,00	54.970.690,41
		43.234.084,26	20.000,00	0,00	43.254.084,26
Totale Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	1.694.195,84	0,00	0,00	1.694.195,84
		63.655.669,59	20.000,00	0,00	63.675.669,59
		52.951.547,95	20.000,00	0,00	52.971.547,95

Allegato delibera di Variazione del Bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

Allegato n. 8/1
al D.Lgs 118/2011

Data 18/09/2019
Proposta 300 - 1166 / 2019
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2019		
				in aumento	in diminuzione			
MISSIONE 10		Trasporti e diritto alla mobilità						
Totale MISSIONE 10		Trasporti e diritto alla mobilità						
			residui presunti	1.694.262,11	0,00	1.694.262,11		
			previsione di competenza	64.954.816,29	20.000,00	64.974.816,29		
			previsione di cassa	54.239.769,84	20.000,00	54.259.769,84		
MISSIONE 20		Fondi e accantonamenti						
2001	Programma 01	Fondo di riserva						
	Titolo 1	Spese correnti						
		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00		
		previsione di competenza	297.626,29	0,00	20.000,00	277.626,29		
		previsione di cassa	297.626,29	0,00	20.000,00	277.626,29		
	Totale Programma 01	Fondo di riserva						
		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00		
		previsione di competenza	297.626,29	0,00	20.000,00	277.626,29		
		previsione di cassa	297.626,29	0,00	20.000,00	277.626,29		
	Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti						
		residui presunti	0,00	0,00	0,00	0,00		
		previsione di competenza	442.020,98	0,00	20.000,00	422.020,98		
		previsione di cassa	381.799,66	0,00	20.000,00	361.799,66		
	TOTALE VARIAZIONI IN USCITA							
		residui presunti	32.651.358,08	0,00	12.279,27	32.639.078,81		
		previsione di competenza	161.299.142,17	20.000,00	20.000,00	161.299.142,17		
		previsione di cassa	182.564.955,50	20.000,00	20.000,00	182.564.955,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		residui presunti	32.651.358,08	0,00	12.279,27	32.639.078,81		
		previsione di competenza	161.299.142,17	20.000,00	20.000,00	161.299.142,17		
		previsione di cassa	182.564.955,50	20.000,00	20.000,00	182.564.955,50		

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

ATTO DEL PRESIDENTE

L'Atto del Presidente n. 158 del 02/10/2019 è pubblicato all'Albo Pretorio di questa Provincia, per quindici giorni consecutivi, a decorrere dalla data sotto indicata.

Modena, 02/10/2019

L'incaricato alla pubblicazione
VACCARI NICOLETTA

Originale firmato digitalmente