

CONSIGLIO PROVINCIALE

Il 30 aprile 2021 alle ore 13:00, convocato dal Presidente nelle forme prescritte dalla legge, il Consiglio provinciale si è riunito per deliberare sugli oggetti iscritti all'ordine del giorno.

A seguito dell'emergenza Covid-19, la presente seduta si è svolta parzialmente in modalità videoconferenza, ai sensi dell'art. 73 del D.L. 17.3.2020 n. 18, secondo i criteri previamente fissati con l'Atto del Presidente n. 43 del 17.4.2020.

Presiede TOMEI GIAN DOMENICO, Presidente, con l'assistenza del Segretario Generale DI MATTEO MARIA.

Sono presenti, nel corso della trattazione dell'argomento, n. 9 membri su 13, assenti n. 4.
In particolare risultano:

TOMEI GIAN DOMENICO	Presente
BRAGLIA FABIO	Assente
COSTI MARIA	Presente in videoconferenza
LUGLI STEFANO	Presente in videoconferenza
MUZZARELLI GIAN CARLO	Presente in videoconferenza
MAGNANI SIMONA	Assente
NANNETTI FEDERICA	Presente in videoconferenza
PARADISI MASSIMO	Presente in videoconferenza
PLATIS ANTONIO	Assente
REBECCHI MAURIZIA	Assente
RUBBIANI MARCO	Presente in videoconferenza
SOLOMITA ROBERTO	Presente in videoconferenza
ZANIBONI MONJA	Presente in videoconferenza

Il Presidente pone in trattazione il seguente argomento:

Atto n. 48
BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023 - SECONDA VARIAZIONE E INTEGRAZIONE AL DUP
2021-2023. PROVVEDIMENTI.

Oggetto:

BILANCIO DI PREVISIONE 2021- 2023 - SECONDA VARIAZIONE E INTEGRAZIONE AL DUP 2021-2023. PROVVEDIMENTI.

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Documento Unico di Programmazione per il triennio 2021/2023 con deliberazione n. 85 del 14 dicembre 2020.

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Bilancio di Previsione 2021-2023 con deliberazione n. 86 del 14 dicembre 2020.

Il Consiglio Provinciale ha approvato la prima variazione al Bilancio di Previsione 2021-2023 con deliberazione n. 32 del 29 marzo 2021.

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Rendiconto della Gestione 2020 con deliberazione n. 47 del 30 aprile 2021.

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Rendiconto della Gestione 2020, in questa medesima seduta con oggetto al precedente punto dell'ordine del giorno, con deliberazione n. XX del 30 aprile 2021 provvedendo, altresì, ad approvare il risultato di amministrazione 2020, come da prospetto allegato, (Allegato F) .

L'art. 175 e l'art. 193 del T.U. n. 267/2000, aggiornato al D. Lgs 118/2011- coordinato con il D. Lgs n. 126 del 2014 ordinamento EE.LL avente per oggetto: rispettivamente “Variazione al bilancio di previsione ed al piano esecutivo di gestione” e “Salvaguardia degli equilibri di bilancio”, prevedono che l'organo consiliare possa deliberare variazioni di bilancio non oltre il 30 novembre salvo quelle previste dai commi 5 bis e 5 - quater dell’art. 175 di competenza rispettivamente del Presidente e del Dirigente Responsabile, assicurando il mantenimento del pareggio di bilancio ed il permanere degli equilibri generali di bilancio;

Ritenuto, in modo particolare:

- di adeguare gli stanziamenti di entrata e spesa in seguito all'assegnazione di complessivi euro 13.954.379,26, suddiviso in 4.246.984,99 annualità 2021, 5.460.409,28 annualità 2022 e 4.246.984,99 annualità 2023, da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per investimenti in sicurezza su ponti e viadotti, come previsto dall’art.1, comma 62, della L. 27.12.2019 n. 160 (legge di bilancio 2020) integrata dalla L. 30.12.2020 n. 178 “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023”;
- di adeguare in riduzione gli stanziamenti di entrata e spesa per complessivi euro 888.155,84 in seguito all'assegnazione di euro 712.564,16 da parte della Regione Emilia Romagna, ai sensi della L.R. 3/99 per la manutenzione straordinaria delle strade, come disposto con determinazione n. 6738 del 15.4.2021. In sede di predisposizione del Bilancio di Previsione 2021 era stata prevista una assegnazione di euro 1.600.720,00;
- di adeguare in riduzione gli stanziamenti di entrata e spesa per complessivi euro 772.000,00 corrispondenti alle alienazioni previste in sede di predisposizione del Bilancio di Previsione annualità 2021 che si ritiene non possano realizzarsi entro l’esercizio sulla base della valutazione di tempi tecnici necessari. In merito viene ridotta la previsione del Titolo 4 della spesa per complessivi euro 77.200,00 (10%) destinati alla estinzione anticipata mutui cassa DD.PP., nelle more delle determinazioni che dovranno assumere gli altri enti interessati;
- di adeguare in riduzione gli stanziamenti di entrata e spesa per complessivi euro 1.003.494,61 relativi alle assegnazione disposte dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la manutenzione straordinaria della rete viaria, ai sensi del D.M. 123/2020 e del D.M. 224/2020, previsti come stanziamento nella predisposizione del Bilancio di

Previsione annualità 2021 ma erogate alla fine dell'esercizio 2020. Tale importo è confluito nell'avanzo vincolato e verrà assegnato con idoneo provvedimento dirigenziale;

- di adeguare gli stanziamenti di entrata e spesa per euro 6.568.000,00 in seguito all'assegnazione da parte del Ministero dell'istruzione, D.M. n.13 dell'8.1.2021, di complessivi euro 10.068.000,00. Euro 3.500.000,00 erano già stati previsti in sede di predisposizione del Bilancio di Previsione annualità 2021;
- di adeguare gli stanziamenti di entrata e spesa in seguito all'assegnazione di complessivi euro 160.000,00 a valere sul Fondo Sviluppo e Coesione FSC Infrastrutture 2014-2020, come da comunicazione della Regione Emilia Romagna, Servizio Trasporto pubblico e Mobilità sostenibile, con prot. 6909 del 4.3.2021, per il completamento del collegamento ciclo-pedonale Modena – Gaggio - Villa Sorra – Castelfranco E., di cui euro 80.000,00 a carico del Comune di Castelfranco Emilia;
- di adeguare gli stanziamenti di entrata e spesa in seguito all'assegnazione di complessivi euro 2.685.360,00 per la progettazione e realizzazione dei tratti ciclabili del lotto prioritario della Regione Emilia Romagna con finanziamento Ministeriale della "Ciclovía del Sole" (percorso Verona - Firenze), come da convenzione approvata con deliberazione consiliare n. 47 del 30.4.2021.

Ritenuto di assegnare quota dell'avanzo accantonato pari a complessivi euro 89.723,35 per procedere alla corresponsione degli arretrati previsti dal CCNL al personale dirigente.

Ritenuto di assegnare tutto l'avanzo destinato agli investimenti per complessivi euro 1.147.923,18 a finanziamento del completamento della variante cosiddetta "Pedemontana" – 4[^] Stralcio dalla località Sant'Eusebio al ponte sul torrente Tiepido – lotti 3[^]B e 4[^].

Considerato che l'ente non si trova nelle condizioni previste dagli artt. 195 e 222 del TUEL e richiamato l'art. 187 comma 2) e verificati i presupposti con esito infruttifero contenuti nelle lettere a) e b) si ritiene di assegnare, come previsto alla lettera c), l'avanzo disponibile per complessivi euro 5.032.375,42 destinando esclusivamente ad interventi in conto capitale.

Ritenuto di assegnare l'avanzo disponibile per complessivi euro 5.032.375,42 destinandolo esclusivamente ad interventi in conto capitale.

Sono riferiti al finanziamento di interventi sulla viabilità per complessivi euro 3.327.576,82 ed in particolare: euro 852.076,82 sempre al completamento della variante cosiddetta "Pedemontana" – 4[^] Stralcio, euro 2.000.000,00 alla realizzazione di tappeti e risagome, euro 100.000,00 per la realizzazione di una rotatoria sulla SP.19 in comune di Sassuolo, euro 25.000,00 per intervento al km 10+620 della SP.23, euro 270.500,00 per l'acquisto di 2 autocarri, 2 mini escavatori, un automezzo ed attrezzature varie, euro 80.000,00 per manutenzione straordinaria sul ponte del canale Diversivo sulla SP.10.

Al finanziamento per complessivi 195.000,00 per l'acquisto di componenti hardware e software.

Al finanziamento di diversi interventi di manutenzione straordinaria sugli edifici per complessivi euro 1.509.798,60, ed in particolare i più rilevanti sono: euro 373.798,60 per la messa in sicurezza – II[^] stralcio – dell'istituto "Fermi" di Modena, euro 220.000,00 per manutenzione straordinaria – I[^] e II[^] stralcio – dell'Istituto "Barozzi" di Modena, euro 260.000,00 per una variante sui lavori dell'Istituto "Venturi" di Modena, euro 200.000,00 per lavori di ampliamento presso il polo scolastico "Fanti-Da Vinci" di Carpi.

In considerazione delle richieste avanzate dai Dirigenti responsabili, si rende necessario procedere a variare il Bilancio di Previsione 2021/2023 che, come risulta dai documenti allegati, si possono dettagliare come segue:

Annualità 2021

Variazioni positive di entrata di parte corrente	€	5.000,00
Variazioni positive di entrata di parte capitale	€	13.660.344,99
Variazioni negative di entrata di parte corrente	€	0,00
Variazioni negative di entrata di parte capitale	€	2.663.650,45
Avanzo di Amministrazione	€	6.270.021,95
Variazioni positive di spesa di parte corrente	€	198.989,33
Variazioni positive di spesa di parte capitale	€	19.992.143,59
Variazioni negative di spesa di parte corrente	€	104.265,98
Variazioni negative di spesa di parte capitale	€	2.737.950,45
Variazioni negative di spesa per rimborso prestiti	€	77.200,00

Annualità 2022

Variazioni positive di entrata di parte capitale	€	5.460.409,28
Variazioni positive di spesa di parte capitale	€	5.460.409,28

Annualità 2023

Variazioni positive di entrata di parte capitale	€	4.246.984,99
Variazioni positive di spesa di parte capitale	€	4.246.984,99

Ai sensi dell'art. 147 quinquies del D. Lgs. 267/2000 è stata condotta una verifica sugli equilibri economici e finanziari da cui risulta, alla luce dello stato attuale, il mantenimento degli equilibri di bilancio.

Il responsabile del servizio finanziario ha effettuato la verifica di veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari dirigenti, da iscriversi nel bilancio di previsione ai sensi dell'art 153, co. 4, del D. Lgs.267/2000.

Con il presente atto si provvede inoltre ad apportare una integrazione della Sezione Operativa del DUP 2021-2023, nella parte in cui sono individuati gli obiettivi gestionali per l'esercizio 2021 assegnati agli organismi partecipati dalla Provincia (Allegato G) "Obiettivi degli organismi gestionali esterni dell'ente. Aggiornamento DUP 2021-2023". Alla data di redazione del DUP 2021-2023, infatti, non erano ancora stati completati da parte delle società e degli enti partecipati gli iter di approvazione dei rispettivi documenti di programmazione.

Il Collegio dei Revisori ha espresso il proprio parere.

Il Direttore dell'Area Amministrativa ha espresso parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile in relazione alla proposta della presente delibera, ai sensi dell'art. 49 del Testo Unico degli Enti Locali.

Il Presidente dichiara aperta la trattazione del presente oggetto:

TOMEI GIAN DOMENICO - Presidente della Provincia

Prima di dare la parola a Maria Costi e a Guizzardi, penso di dover dire che questa è una variazione più consistente da un po' di tempo, perché comunque noi oggi, adesso cito solo alcune questioni, andiamo a fare una variazione sicuramente di grande rilievo. Parto dal punto che abbiamo visto prima, che è quello della Ciclovia del Sole, che prevede una variazione di 2.685.000 euro per la realizzazione di quest'opera. Ma in modo particolare vorrei far notare due questioni: la prima è quella dell'edilizia scolastica, che da un lato è una nota

estremamente positiva, dall'altra anche leggermente preoccupante per la sfida che ci vede nei prossimi mesi a mettere in campo, perché noi avevamo previsto a bilancio la somma di 3.500.000 euro per l'annualità 2021. Avendo avuto a disposizione l'intero importo triennale di 10.068.000 euro, questo comporta la possibilità ovviamente di fare interventi sulle nostre strutture, ma anche un impegno alla sua realizzazione, che non vogliamo assolutamente mancare. L'altro elemento è la messa a disposizione di 13.954.000 euro del Decreto Ponti. Questi 14 milioni di euro sono nel triennale, perciò per quello che riguarda il 2021 parliamo di 4.246.000 euro, ovviamente questo ci mette nelle condizioni di andare a dare risposta a quell'elenco dei 30 ponti che erano stati segnalati che necessitavano di interventi, ovviamente togliendo quelli che sono venuti meno dal passaggio dei tratti che prima erano provinciali ad ANAS. Queste sono variazioni sicuramente di grande rilievo, da un lato estremamente positivo, ma che dimostrano la necessità di potenziare gli uffici tecnici in modo da riuscire poi a dare risposte a queste variazioni. Prego Maria e poi Guizzardi, come ritenete, come vi siete messi d'accordo.

COSTI MARIA - Consigliere

Grazie Presidente. Condivido la soddisfazione per tutte queste nuove risorse per gli investimenti, come ha già elencato il Presidente quasi 14 milioni per il Decreto Ponti, 13.954.000, e poi invece le somme per l'istruzione; poi c'è un altro piccolo fondo per un cofinanziamento della Regione Emilia Romagna con il Comune di Castelfranco di 160.000 euro, e anche l'assegnazione che abbiamo visto prima con l'approvazione della Ciclovia del Sole. A questo poi si aggiungono gli investimenti per quello che riguarda l'avanzo di amministrazione per un totale di 6.270.000 euro, di cui 2.000.000 per tappeti e risagome, 475.000 euro per acquisto attrezzature, perché naturalmente è evidente a tutti la necessità di investire anche sull'innovazione tecnologica, e quindi anche 195.000 euro per componenti hardware e software, e poi l'edilizia scolastica e anche una parte di avanzo per gli aumenti contrattuali. Direi che appunto il tempo è anche proprio quello di rafforzare la struttura affinché si possano investire tutte queste risorse sul nostro territorio, che naturalmente sono lavori e sono anche sostegno all'attività economica, e un ringraziamento a tutta la struttura. Ci aspetta un anno di grande lavoro, come al solito, i bilanci non finiscono mai, però credo che sia anche un elemento di soddisfazione poter rispondere alle esigenze della nostra provincia in modo sfidante. E' chiaro che dobbiamo rafforzare la struttura. Lascio la parola a Guizzardi per le integrazioni.

Dott. GUIZZARDI RAFFAELE – Direttore Area Amministrativa

Non ho tanto da aggiungere. Come avevo anticipato in sede di presentazione del consuntivo, faccio presente che mettiamo a disposizione come risorse nostre, cioè provenienti dall'avanzo, più di 6.000.000 di euro, ai quali si aggiungono appunto, come ha anticipato già il Presidente e anche Maria Costi, le risorse in più che provengono da fonte statale e da fonte regionale.

TOMEI GIAN DOMENICO - Presidente della Provincia

Qualche domanda? Vorrei far notare anche l'impegno dell'Amministrazione per concludere finalmente il tratto della Pedemontana, e anche qui metto in evidenza l'impegno da parte di tutta la struttura per riuscire a concludere questo procedimento dell'ultimo tratto, che ci sta mettendo veramente a dura prova, anche perché troviamo problemi giornalieri, però l'impegno lo dimostra anche l'aggiunta di 2 milioni dovuti a espropri, ad altre situazioni, che comunque

tecnicamente ci hanno sollevato. Domande? Se non ci sono domande, mettiamo in approvazione.

Non avendo nessun Consigliere chiesto la parola, il Presidente pone ai voti, per appello nominale, la presente delibera che viene approvata come segue:

PRESENTI	n.	9
FAVOREVOLI	n.	8 (Presidente Tomei, Consiglieri Muzzarelli, Costi, Nannetti, Paradisi, Solomita, Zaniboni e Consigliere Lugli)
ASTENUTI	n.	1 (Consigliere Rubbiani)

Per quanto precede,

IL CONSIGLIO DELIBERA

- 1) di apportare al Bilancio di Previsione 2021-2023, Annualità 2021, le variazioni, ai sensi dell'art. 175, comma 4, del D. Lgs.267/2000, descritte nel successivo Allegato A) "Elenco variazioni", sia in termini di competenza che in termini di cassa, che si dichiara parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) di apportare al Bilancio di Previsione 2021-2023, Annualità 2022, le variazioni, ai sensi dell'art. 175, comma 4, del D. Lgs.267/2000, descritte nel successivo Allegato B) "Elenco variazioni" che si dichiara parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 3) di apportare al Bilancio di Previsione 2021-2023, Annualità 2023, le variazioni, ai sensi dell'art. 175, comma 4, del D. Lgs.267/2000, descritte nel successivo Allegato C) "Elenco variazioni" che si dichiara parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 4) di approvare il "Quadro Generale Riassuntivo", Allegato D);
- 5) di prendere atto del prospetto "Equilibri di Bilancio", Allegato E);
- 6) di prendere atto della scheda di riepilogo dell'utilizzo complessivo dell'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto 2020, Allegato F);
- 7) di approvare l'Allegato G) "Obiettivi degli organismi gestionali esterni dell'ente. Aggiornamento DUP 2021-2023";
- 8) di dare atto, altresì, che il Collegio dei Revisori ha espresso il proprio parere, Allegato H);
- 9) di integrare il programma delle OO.PP. contenute nel DUP, approvato con delibera consiliare n. 85 del 14.12.2020, relativamente agli interventi oggetto del presente provvedimento e dettagliati in premessa;

Il Presidente, al fine di provvedere ai conseguenti atti gestionali, pone in votazione l'immediata eseguibilità della presente deliberazione, per appello nominale, ai sensi dell'art. 134 - 4° comma della D.Lgs. 267/2000, che viene approvata come segue:

PRESENTI	n.	9
FAVOREVOLI	n.	8 (Presidente Tomei, Consiglieri Muzzarelli, Costi, Nannetti, Paradisi, Solomita, Zaniboni e Consigliere Lugli)
ASTENUTI	n.	1 (Consigliere Rubbiani)

Della sujestesa delibera viene redatto il presente verbale

Il Presidente
TOMEI GIAN DOMENICO

Il Segretario Generale
DI MATTEO MARIA

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021
PARTE I ENTRATA
PROP - 963 / 2021

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
201012	Trasferimenti correnti-Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	9.677.454,04		5.000,00	0,00	
				5.000,00	0,00	9.682.454,04
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	74.692.182,19		13.660.344,99	1.891.650,45	
				13.660.344,99	1.891.650,45	86.460.876,73
404004	Entrate in conto capitale-Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	772.000,00		0,00	772.000,00	
				0,00	772.000,00	0,00
	Avanzo di amministrazione destinato per parte capitale	0,00		1.147.923,18	0,00	
				1.147.923,18	0,00	1.147.923,18
	Avanzo di amministrazione disponibile	0,00		5.032.375,42	0,00	
				5.032.375,42	0,00	5.032.375,42
	Avanzo di amministrazione accantonato	0,00		89.723,35	0,00	
				89.723,35	0,00	89.723,35

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	56.801.000,00	0,00	0,00	56.801.000,00
Titolo 2	9.680.454,04	5.000,00	0,00	9.685.454,04
Titolo 3	2.893.400,00	0,00	0,00	2.893.400,00
Titolo 4	75.464.182,19	13.660.344,99	2.663.650,45	86.460.876,73
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
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	155.524.036,23	13.665.344,99	2.663.650,45	166.525.730,77
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	1.871.595,42	0,00	0,00	1.871.595,42
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	16.838.314,84	0,00	0,00	16.838.314,84
Avanzo di amministrazione	0,00	6.270.021,95	0,00	6.270.021,95
	174.233.946,49	19.935.366,94	2.663.650,45	191.505.662,98

**ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021
PARTE II SPESA
PROP - 963 / 2021**

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01011	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Organismi istituzionali-Spese correnti	120.600,00		1.000,00	0,00	
				1.000,00	0,00	121.600,00
01021	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Segreteria generale-Spese correnti	702.067,73		6.500,00	0,00	
				6.500,00	0,00	708.567,73
01031	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese correnti	29.573.513,92		36.818,68	0,00	
				36.818,68	0,00	29.610.332,60
01032	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese in conto capitale	21.000,00		7.000,00	21.000,00	
				7.000,00	21.000,00	7.000,00
01051	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali-Spese correnti	1.052.811,92		434,40	0,00	
				434,40	0,00	1.053.246,32
01052	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali-Spese in conto capitale	11.400,00		0,00	11.400,00	
				0,00	11.400,00	0,00

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021
PARTE II SPESA
PROP - 963 / 2021

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01061	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Ufficio tecnico-Spese correnti	310.103,90		30.000,00	0,00	
				30.000,00	0,00	340.103,90
01062	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Ufficio tecnico-Spese in conto capitale	579.879,55		211.000,00	78.000,00	
				211.000,00	78.000,00	712.879,55
01081	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Statistica e sistemi informativi-Spese correnti	1.090.301,98		39.768,04	0,00	
				39.768,04	0,00	1.130.070,02
01082	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Statistica e sistemi informativi-Spese in conto capitale	13.191,81		195.000,00	0,00	
				195.000,00	0,00	208.191,81
01101	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Risorse umane-Spese correnti	869.676,62		7.751,27	0,00	
				7.751,27	0,00	877.427,89
01111	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Altri servizi generali-Spese correnti	2.161.920,47		15.596,14	5.000,00	
				15.596,14	5.000,00	2.172.516,61

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021
PARTE II SPESA
PROP - 963 / 2021

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
04021	Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese correnti	9.955.844,97		0,00	41.000,00	
				0,00	41.000,00	9.914.844,97
04022	Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese in conto capitale	32.506.389,78		7.849.798,60	218.900,00	
				7.849.798,60	218.900,00	40.137.288,38
08011	Assetto del territorio ed edilizia abitativa-Urbanistica e assetto del territorio-Spese correnti	449.605,37		13.554,63	0,00	
				13.554,63	0,00	463.160,00
09052	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione-Spese in conto capitale	5.000,00		0,00	5.000,00	
				0,00	5.000,00	0,00
10021	Trasporti e diritto alla mobilità-Trasporto pubblico locale-Spese correnti	1.344.574,69		216,90	34.765,98	
				216,90	34.765,98	1.310.025,61
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	7.448.980,40		42.349,27	23.500,00	

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021
PARTE II SPESA
PROP - 963 / 2021

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	7.448.980,40				
				42.349,27	23.500,00	7.467.829,67
10052	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese in conto capitale	58.979.360,02				
				11.729.344,99	2.403.650,45	
				11.729.344,99	2.403.650,45	68.305.054,56
16021	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca-Caccia e pesca-Spese correnti	176.134,24				
				5.000,00	0,00	
				5.000,00	0,00	181.134,24
50024	Debito pubblico-Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari-Rimborso Prestiti	10.166.867,00				
				0,00	77.200,00	
				0,00	77.200,00	10.089.667,00

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	60.946.866,76	198.989,33	104.265,98	61.041.590,11
Titolo 2	92.435.212,73	19.992.143,59	2.737.950,45	109.689.405,87
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	10.166.867,00	0,00	77.200,00	10.089.667,00
Titolo 7	10.685.000,00	0,00	0,00	10.685.000,00
Totale Spese	174.233.946,49	20.191.132,92	2.919.416,43	191.505.662,98
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	174.233.946,49	20.191.132,92	2.919.416,43	191.505.662,98

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021
PARTE I ENTRATA
PROP - 963 / 2021

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
101011	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa-Imposte, tasse e proventi assimilati	57.015.632,28		1.511.162,43	0,00	
				1.511.162,43	0,00	58.526.794,71
201012	Trasferimenti correnti-Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	12.481.463,27		1.914.941,88	1.593.371,28	
				1.914.941,88	1.593.371,28	12.803.033,87
301003	Entrate extratributarie-Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.432.066,18		5.960,00	118.309,21	
				5.960,00	118.309,21	1.319.716,97
302003	Entrate extratributarie-Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	153.913,05		17.174,03	0,00	
				17.174,03	0,00	171.087,08
305003	Entrate extratributarie-Rimborsi e altre entrate correnti	1.191.112,63		0,00	439.033,48	
				0,00	439.033,48	752.079,15
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	94.100.159,29		13.705.636,39	2.458.421,61	
				13.705.636,39	2.458.421,61	105.347.374,07

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021
PARTE I ENTRATA
PROP - 963 / 2021

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
404004	Entrate in conto capitale-Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	772.812,02		300,00	772.000,00	
				300,00	772.000,00	1.112,02
501005	Entrate da riduzioni di attività finanziarie-Alienazione di attività finanziarie	52.215,22		39.503,99	0,00	
				39.503,99	0,00	91.719,21
901009	Entrate per conto terzi e partite di giro-Entrate per partite di giro	10.916.848,60		0,00	811.848,60	
				0,00	811.848,60	10.105.000,00

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	57.015.632,28	1.511.162,43	0,00	58.526.794,71
Titolo 2	12.484.463,27	1.914.941,88	1.593.371,28	12.806.033,87
Titolo 3	4.079.491,86	23.134,03	557.342,69	3.545.283,20
Titolo 4	94.882.339,85	13.705.936,39	3.230.421,61	105.357.854,63
Titolo 5	52.215,22	39.503,99	0,00	91.719,21
Titolo 6	53.003,75	0,00	0,00	53.003,75
Titolo 9	11.523.729,90	0,00	811.848,60	10.711.881,30
Totale Entrate	180.090.876,13	17.194.678,72	6.192.984,18	191.092.570,67
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	67.886.800,73	0,00	0,00	67.886.800,73
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	247.977.676,86	17.194.678,72	6.192.984,18	258.979.371,40

**ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021
PARTE II SPESA
PROP - 963 / 2021**

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01011	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Organismi istituzionali-Spese correnti	134.671,98		1.000,00	0,00	
				1.000,00	0,00	135.671,98
01021	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Segreteria generale-Spese correnti	1.119.847,80		6.500,00	0,00	
				6.500,00	0,00	1.126.347,80
01031	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese correnti	65.692.507,53		25.613,00	0,00	
				25.613,00	0,00	65.718.120,53
01032	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese in conto capitale	23.400,00		7.000,00	22.413,54	
				7.000,00	22.413,54	7.986,46
01051	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali-Spese correnti	1.094.888,42		321,10	0,00	
				321,10	0,00	1.095.209,52
01052	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali-Spese in conto capitale	11.400,00		0,00	169,91	
				0,00	169,91	11.230,09

**ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021
PARTE II SPESA
PROP - 963 / 2021**

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01061	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Ufficio tecnico-Spese correnti	405.141,78		30.000,00	0,00	
				30.000,00	0,00	435.141,78
01062	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Ufficio tecnico-Spese in conto capitale	338.920,00		211.000,00	77.040,00	
				211.000,00	77.040,00	472.880,00
01081	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Statistica e sistemi informativi-Spese correnti	1.115.393,91		39.768,04	0,00	
				39.768,04	0,00	1.155.161,95
01082	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Statistica e sistemi informativi-Spese in conto capitale	26.496,50		195.000,00	0,00	
				195.000,00	0,00	221.496,50
01101	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Risorse umane-Spese correnti	905.699,49		6.456,47	0,00	
				6.456,47	0,00	912.155,96
01111	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Altri servizi generali-Spese correnti	2.103.676,95		15.596,14	5.000,00	
				15.596,14	5.000,00	2.114.273,09

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021
PARTE II SPESA
PROP - 963 / 2021

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04021	Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese correnti	13.253.289,97		0,00	41.000,00	
				0,00	41.000,00	13.212.289,97
04022	Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese in conto capitale	31.131.098,05		7.696.879,50	770.682,32	
				7.696.879,50	770.682,32	38.057.295,23
08011	Assetto del territorio ed edilizia abitativa-Urbanistica e assetto del territorio-Spese correnti	416.812,47		13.554,63	0,00	
				13.554,63	0,00	430.367,10
09052	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione-Spese in conto capitale	22.149,41		0,00	5.000,00	
				0,00	5.000,00	17.149,41
10021	Trasporti e diritto alla mobilità-Trasporto pubblico locale-Spese correnti	1.321.702,39		56,45	34.765,98	
				56,45	34.765,98	1.286.992,86
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	7.911.623,72		42.349,27	23.500,00	

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021
PARTE II SPESA
PROP - 963 / 2021

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	7.911.623,72				
				42.349,27	23.500,00	7.930.472,99
10052	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese in conto capitale	56.652.148,47				
				11.713.844,99	4.624.993,89	
				11.713.844,99	4.624.993,89	63.740.999,57
16021	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca-Caccia e pesca-Spese correnti	224.147,61				
				4.000,00	0,00	
				4.000,00	0,00	228.147,61
50024	Debito pubblico-Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari-Rimborso Prestiti	10.166.867,09				
				0,00	77.200,00	
				0,00	77.200,00	10.089.667,09

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	102.973.947,27	185.215,10	104.265,98	103.054.896,39
Titolo 2	88.585.607,91	19.823.724,49	5.500.299,66	102.909.032,74
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	10.166.867,09	0,00	77.200,00	10.089.667,09
Titolo 7	11.797.762,66	0,00	0,00	11.797.762,66
Totale Spese	213.524.184,93	20.008.939,59	5.681.765,64	227.851.358,88
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	213.524.184,93	20.008.939,59	5.681.765,64	227.851.358,88

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2022
PARTE I ENTRATA
PROP - 963 / 2021

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	28.414.528,95		5.460.409,28	0,00	
				5.460.409,28	0,00	33.874.938,23

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2022

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	56.801.000,00	0,00	0,00	56.801.000,00
Titolo 2	9.293.327,65	0,00	0,00	9.293.327,65
Titolo 3	2.873.400,00	0,00	0,00	2.873.400,00
Titolo 4	29.814.528,95	5.460.409,28	0,00	35.274.938,23
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
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	109.467.256,60	5.460.409,28	0,00	114.927.665,88
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
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	109.467.256,60	5.460.409,28	0,00	114.927.665,88

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2022
PARTE II SPESA
PROP - 963 / 2021

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	12.225.028,95		5.460.409,28	0,00	
				5.460.409,28	0,00	17.685.438,23

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2022
PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	59.075.943,65	0,00	0,00	59.075.943,65
Titolo 2	29.744.528,95	5.460.409,28	0,00	35.204.938,23
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	9.961.784,00	0,00	0,00	9.961.784,00
Titolo 7	10.685.000,00	0,00	0,00	10.685.000,00
Totale Spese	109.467.256,60	5.460.409,28	0,00	114.927.665,88
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	109.467.256,60	5.460.409,28	0,00	114.927.665,88

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023
PARTE I ENTRATA
PROP - 963 / 2021

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	41.899.430,21		4.246.984,99	0,00	
				4.246.984,99	0,00	46.146.415,20

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023 PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	56.801.000,00	0,00	0,00	56.801.000,00
Titolo 2	9.293.327,65	0,00	0,00	9.293.327,65
Titolo 3	1.573.400,00	0,00	0,00	1.573.400,00
Titolo 4	41.899.430,21	4.246.984,99	0,00	46.146.415,20
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
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	120.252.157,86	4.246.984,99	0,00	124.499.142,85
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
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	120.252.157,86	4.246.984,99	0,00	124.499.142,85

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023
PARTE II SPESA
PROP - 963 / 2021

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	22.879.430,21		4.246.984,99	0,00	
				4.246.984,99	0,00	27.126.415,20

**ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023
PARTE II SPESA**

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	58.545.529,65	0,00	0,00	58.545.529,65
Titolo 2	44.246.830,21	4.246.984,99	0,00	48.493.815,20
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	6.774.798,00	0,00	0,00	6.774.798,00
Titolo 7	10.685.000,00	0,00	0,00	10.685.000,00
Totale Spese	120.252.157,86	4.246.984,99	0,00	124.499.142,85
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	120.252.157,86	4.246.984,99	0,00	124.499.142,85

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-963/2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	2022	2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	2022	2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	67.886.800,73								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		6.270.021,95	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		18.709.910,26	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	58.526.794,71	56.801.000,00	56.801.000,00	56.801.000,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	103.054.896,39	61.041.590,11 0,00	59.075.943,65 0,00	58.545.529,65 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	12.806.033,87	9.685.454,04	9.293.327,65	9.293.327,65					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.545.283,20	2.893.400,00	2.873.400,00	1.573.400,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	105.357.854,63	86.460.876,73	35.274.938,23	46.146.415,20	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	102.909.032,74	109.689.405,87 0,00	35.204.938,23 0,00	48.493.815,20 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	91.719,21	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	180.327.685,62	155.840.730,77	104.242.665,88	113.814.142,85	Totale spese finali.....	205.963.929,13	170.730.995,98	94.280.881,88	107.039.344,85
Titolo 6 - Accensione di prestiti	53.003,75	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	10.089.667,09	10.089.667,00 0,00	9.961.784,00 0,00	6.774.798,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	10.711.881,30	10.685.000,00	10.685.000,00	10.685.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	11.797.762,66	10.685.000,00	10.685.000,00	10.685.000,00
Totale Titoli.....	191.092.570,67	166.525.730,77	114.927.665,88	124.499.142,85	Totale Titoli.....	227.851.358,88	191.505.662,98	114.927.665,88	124.499.142,85
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	258.979.371,40	191.505.662,98	114.927.665,88	124.499.142,85	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	227.851.358,88	191.505.662,98	114.927.665,88	124.499.142,85
Fondo di cassa finale presunto	31.128.012,52								

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-963/2021

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio esercizio			67.886.800,73		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		1.871.595,42	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		69.379.854,04 0,00	68.967.727,65 0,00	67.667.727,65 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità'	(-)		61.041.590,11 0,00 8.308,25	59.075.943,65 0,00 8.308,25	58.545.529,65 0,00 8.308,25
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		10.089.667,00 0,00 0,00	9.961.784,00 0,00 0,00	6.774.798,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			120.192,35	-70.000,00	2.347.400,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		89.723,35 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	340.000,00 340.000,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		209.915,70	270.000,00	2.347.400,00
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

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-963/2021

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	6.180.298,60	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	16.838.314,84	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	86.460.876,73	35.274.938,23	46.146.415,20
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	340.000,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	209.915,70	270.000,00	2.347.400,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	109.689.405,87 0,00	35.204.938,23 0,00	48.493.815,20 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - 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

PROVINCIA di MODENA

Riepilogo utilizzo avanzo di amministrazione al Bilancio di Previsione 2021

Risultato di Amministrazione	Da rendiconto 2020	Applicato al bilancio preventivo	Applicato con Prop. 963	Applicato con	Totale applicato	Avanzo ancora da applicare
vincolato corrente	6.216.642,29	0,00	0,00	0,00	0,00	6.216.642,29
vincolato capitale	4.164.335,66	0,00	0,00	0,00	0,00	4.164.335,66
accantonato	822.932,14	0,00	89.723,35	0,00	89.723,35	733.208,79
destinato	1.147.923,18	0,00	1.147.923,18	0,00	1.147.923,18	0,00
disponibile	15.252.710,79	0,00	5.032.375,42	0,00	5.032.375,42	10.220.335,37
Totale	27.604.544,06	0,00	6.270.021,95	0,00	6.270.021,95	21.334.522,11

OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI GESTIONALI ESTERNI DELL'ENTE

AGGIORNAMENTO DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021-2023

PREMESSA

Il presente documento costituisce una integrazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021-2023 della Provincia di Modena, approvato con Delibera di Consiglio n. 85 del 14/12/2020.

Nello specifico, il documento integra e completa il punto 7 della Sezione Operativa del DUP 2021-2023, ovvero la parte riferita alla individuazione degli indirizzi strategici e di obiettivi gestionali assegnati agli organismi partecipati dalla Provincia e sui quali la Provincia stessa esercita (anche in raccordo con altri enti locali) una capacità di influenza tale da poter assegnare indirizzi strategici e obiettivi gestionali, al di fuori delle ordinarie prerogative che spettano ad un socio o ente partecipante in base alle normative vigenti e agli statuti delle società/enti partecipati.

Alla data di redazione del DUP 2021-2023, non erano ancora stati completati da parte delle società e degli enti partecipati gli iter di approvazione dei rispettivi documenti di programmazione per l'esercizio 2021.

Per l'individuazione di obiettivi generali riferibili a tutti gli organismi partecipati dall'ente, si rimanda al relativo paragrafo della Sezione Strategica del DUP 2021-2023.

AGENZIA PER LA MOBILITÀ E IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE DI MODENA S.P.A.

Per l'anno 2021 si prevedono i seguenti obiettivi gestionali:

a) Patto per il Trasporto Pubblico Regionale e Locale in Emilia-Romagna per il Triennio 2021/2023.

aMo, d'intesa con gli Enti Soci, parteciperà alla discussione e alla stesura del nuovo Patto per il Trasporto Pubblico Regionale e Locale in Emilia-Romagna per il triennio 2021/2023, con l'obiettivo di acquisire risorse economiche aggiuntive in conto gestione per potenziare i servizi di trasporto pubblico locale nel bacino provinciale di Modena in coerenza con le azioni strategiche previste dai PUMS del Comune di Modena, del Comune di Carpi e del Distretto Ceramico, ed a sostegno del potenziamento dell'accessibilità al sistema scolastico policentrico modenese.

aMo ribadisce l'impegno alla progettazione e organizzazione dei servizi di trasporto pubblico auto filoviario con particolare attenzione all'integrazione modale con i servizi ferroviari regionali e con forme complementari di mobilità sostenibile. L'agenzia è impegnata progettare, organizzare e monitorare i servizi auto filoviari e a garantire un raccordo degli stessi con i servizi ferroviari e altre modalità di trasporto al fine di assicurare i servizi minimizzando le sovrapposizioni, garantire un'ottimizzazione degli orari e delle frequenze in ottica intermodale con particolare riferimento ai poli attrattori di traffico, e attraverso il monitoraggio della qualità

dei servizi, favorire l'acquisizione di dati e informazioni relativi all'offerta, alla domanda, ai parametri economici e alla soddisfazione dell'utenza.

b) Proroga Contratto di Servizio in emergenza sanitaria e stipula Atto/i aggiuntivo/i al Contratto di Servizio

Con Determinazione dell'Amministratore Unico n. 17 del 30/07/2020 della società, è stata disposta la proroga del vigente Contratto di servizio del bacino provinciale di Modena con SETA S.p.A. sino al 31/12/2022, ai sensi dell'art. 5, comma 5, del Regolamento CE n. 1370/2007 in conseguenza dell'emergenza sanitaria in corso.

aMo è impegnata, in raccordo con la Regione, gli Enti Soci e le altre Agenzie locali per la mobilità dell'Emilia-Romagna, a stipulare con il Gestore dei servizi SETA S.p.A. uno più Atti aggiuntivi al Contratto di Servizio, di regolazione dei servizi potenziati in emergenza sanitaria e dei contributi straordinari di gestione, provenienti dal Fondo di cui all'art.200 del D.L. n. 34/2020. In particolare, nella prima fase, sarà disciplinato l'incremento dei servizi di TPL corrispondente a 950.000 vett*km per l'anno scolastico 2020/2021 per fronteggiare le esigenze trasportistiche conseguenti l'introduzione delle misure di contenimento della capacità dei mezzi di trasporto e per la necessità di osservare il distanziamento fisico a bordo degli stessi.

c) Programmazione, organizzazione e monitoraggio servizi minimi e servizi aggiuntivi in emergenza sanitaria

Con la delibera della Giunta Regionale dell'Emilia-Romagna n. 1122/2020 del 7/09/2020 sono stati definiti i servizi aggiuntivi da svolgere in ciascun bacino provinciale durante l'anno scolastico 2020/2021, a partire dal 14 settembre 2020 e fino al 5 giugno 2021, precisando che le percorrenze aggiuntive sono destinate a potenziare i servizi che nel periodo ante Covid abbiano avuto un riempimento superiore all'80%; al bacino di Modena sono stati assegnati servizi aggiuntivi pari a 950.000 bus*km. di cui 390.097 bus*km. afferenti il periodo settembre-dicembre 2020 e 559.903 bus*km. da sviluppare nei mesi compresi tra gennaio e giugno 2021.

Assumendo che i servizi minimi siano confermati, anche nell'anno 2021, pari a 12.400.317 bus*km. aMo è impegnata a gestire complessivamente nel 2021 servizi TPL pari a 12.960.220 bus*km.

I servizi aggiuntivi programmati sono destinati prioritariamente al potenziamento dei servizi già programmati, inserendo corse di rinforzo da gestire in modo flessibile in ragione dell'evoluzione della domanda di trasporto ed a partire dalle direttrici maggiormente critiche.

Le rimodulazioni dei servizi di TPL in corso d'anno saranno effettuate da aMo in collaborazione con SETA e in costante raccordo con gli Enti Soci.

Le risorse finanziarie che probabilmente saranno assegnate al bacino di Modena nel 2021 corrispondono a € 26.897.656,80 per i servizi minimi e € 1.679.709 per i servizi aggiuntivi, non prevedono alcuna forma di recupero inflattivo e sono comprensive dei contributi finalizzati alla copertura degli oneri per i rinnovi contrattuali autoferrotranvieri 2002/2007.

Nel corso dell'anno, compatibilmente con l'evoluzione dell'emergenza sanitaria, si procederà all'avvio della redazione di un nuovo **Piano di Riprogrammazione dei servizi per il bacino di Modena**, sulla base delle azioni strategiche definite dai PUMS di Modena, Carpi e Distretto Ceramico oltre che in coordinamento con la pianificazione dei servizi di TPL nel bacino di Reggio Emilia. Il trend evolutivo del quadro di riferimento territoriale, socioeconomico, scolastico e demografico, del bacino provinciale di Modena induce significative richieste di potenziamento dei servizi di TPL in termini di incremento dell'offerta di corse bus nelle ore di punta su una pluralità di direttrici, di uniforme offerta di servizi durante l'intero arco dell'anno (superando la differenziazione tra orario scolastico e orario non scolastico), di estensione

dell'offerta di servizi nella fascia oraria serale, di estensione dei servizi non convenzionali a chiamata in tutte le aree marginali e/o a domanda debole di utenza, della provincia; alle quali, con l'attuale livello di contribuzione regionale, la società non è in grado di dare efficaci e risolutive risposte.

Sono inoltre previste, d'intesa con i Comuni interessati:

- La partecipazione al tavolo permanente di confronto tra la Provincia, i dirigenti scolastici delle scuole superiori del bacino di Modena, e SETA – Gestore dei Servizi TPL, allo scopo di migliorare i flussi comunicativi, implementare i trasferimenti di dati su origine/destinazione degli studenti iscritti, migliorare la gestione delle criticità nella fase di inizio delle attività scolastiche.
- La manutenzione e il monitoraggio sull'attuazione del contratto di servizio, attività finalizzata alla continua implementazione e miglioramento del servizio, nonché controllo delle attività del gestore.
- La progettazione e prima attuazione della revisione dei servizi TPL nell'ambito territoriale di Mirandola a seguito dell'entrata in esercizio del nuovo Terminal bus.
- La gestione del contratto dei servizi di trasporto di studenti degli istituti superiori per attività di educazione fisica; rendicontazione e monitoraggio dei servizi appaltati.
- la gestione delle segnalazioni e dei reclami provenienti da Enti/Associazioni e da cittadini/utenti (storicamente circa 350 ogni anno).

d) Supporto ai Soci nell'attuazione delle azioni strategiche dei PUMS in materia di Trasporto Pubblico Locale e Mobilità Sostenibile

L'attività di supporto di aMo al lavoro di attuazione dei PUMS continua ad avere come riferimento strategico il documento tecnico prodotto dalla società, denominato "I PUMS e il Servizio Metropolitan Modenese", consegnato agli Enti Soci coinvolti nel processo di pianificazione della mobilità sostenibile.

Nel 2021 si ipotizza l'avvio della collaborazione con la Provincia di Modena, il Comune di Modena e le Unioni dei Comuni per la redazione del **Piano della Mobilità di Area Vasta (PUMAV)** previsto dal Piano Regionale Integrato dei Trasporti 2025.

All'interno di tale Piano si prevede inoltre di contribuire con proposte per il riassetto dell'intera rete del TPL, in modo particolare per la rete urbana di Modena.

Nel 2021 si prevede l'avvio della collaborazione con i Comuni di Modena, Carpi ed i Comuni del Distretto Ceramico (Sassuolo, Formigine, Maranello e Fiorano) per la graduale attuazione dei rispettivi **PUMS (Piani Urbani della Mobilità Sostenibile)**.

e) Proposta di rinnovo della Convenzione tra le Agenzie di Modena e Reggio Emilia.

Nel luglio 2021 scade la Convenzione triennale per l'istituzione e la regolamentazione della cooperazione nella gestione delle funzioni proprie delle agenzie locali per la mobilità di Modena e Reggio Emilia nell'ambito ottimale Secchia–Panaro.

aMo propone di rinnovare per un altro triennio ed aggiornare tale Convenzione, confermando i seguenti ambiti di cooperazione tra le due Agenzie:

- Programmazione operativa, progettazione, organizzazione e promozione dei servizi pubblici di trasporto auto filoviario dell'ambito sovra bacinale Secchia-Panaro, integrati tra loro e con la mobilità privata;
- Analisi, impostazione, predisposizione degli atti e della gestione delle procedure di gara;
- per l'affidamento dell'esercizio dei servizi nell'ambito omogeneo sovra bacinale Secchia – Panaro, valutando le possibilità/convenienze di procedere alla suddivisione in lotti nel rispetto degli indirizzi regionali;
- Controllo dell'attuazione dei Contratti di Servizio;

- Altre funzioni assegnate in materia specifica dai singoli Enti Locali Soci nell'ambito di quanto previsto dalle normative vigenti;
- Aspetti gestionali e amministrativi relativi al proprio funzionamento, compresa la prosecuzione e stabilizzazione degli accordi di collaborazione per la gestione integrata della manutenzione delle fermate bus e per la gestione coordinata delle indagini di Customer Satisfaction omogenee nei due bacini provinciali.

f) Mobility Management

Il Mobility Management è un modello orientato alla gestione di determinate domande di mobilità. Questo modello sviluppa ed implementa strategie per salvaguardare la libertà di spostamento negli ambiti urbani e suburbani, garantendo il rispetto degli obiettivi di riduzione dei consumi energetici e il contenimento dei costi ambientali, sociali ed economici derivanti dal sistema dei trasporti.

Le azioni di Mobility Management sono fortemente orientate alla gestione della domanda di mobilità e sono basate sulla conoscenza dei bisogni di mobilità specifici di gruppi di utenti.

In questo contesto aMo si pone l'obiettivo di supportare i Soci nella definizione di politiche di Mobility Management al fine di integrare le politiche proprie del Trasporto Pubblico Locale con azioni tese a migliorare la mobilità delle persone nei suoi diversi aspetti.

aMo, al fine di rilanciare in questa fase di emergenza sanitaria, le politiche di gestione e organizzazione della domanda di mobilità, ha redatto un **documento di orientamento** che ha presentato e inviato ai Soci.

La società si pone quindi l'obiettivo di stipulare accordi di consulenza e/o collaborazione, con sulle tematiche in oggetto.

Nell'anno scolastico 2020/2021 aMo si pone l'obiettivo di proseguire il progetto sperimentale di mobilità scolastica sostenibile "A scuola in autonomia" con il coinvolgimento di istituti o plessi scolastici di primo grado, individuati dai Comuni di Modena, Soliera e Fiorano, per sviluppare il 1^o modulo progettuale.

Nel medesimo periodo verrà sviluppato il 2^o modulo progettuale nei Comuni di Carpi e Castelfranco. La seconda fase del progetto è indirizzata alla definizione di soluzioni tecniche di riorganizzazione degli spazi pubblici in prossimità e in accesso agli edifici scolastici, nonché all'applicazione delle idee progettuali emerse nel percorso partecipativo del precedente anno scolastico.

g) Sistema Tariffario e informazione all'utenza

- Attuazione a livello di bacino provinciale di Modena, dell'iniziativa regionale di integrazione tariffaria ferroviaria e auto filoviaria "Mi Muovo anche in città", prevista dal Patto per il Trasporto Pubblico Regionale e Locale in Emilia-Romagna. Monitoraggio e gestione operativa dei flussi economico-finanziari, nel bacino provinciale di Modena, dell'iniziativa regionale di integrazione tariffaria ferroviaria e auto filoviaria "Mi Muovo anche in città".
- Attuazione a livello di bacino provinciale di Modena, dell'iniziativa regionale "Grande": bus e treni regionali gratuiti per studenti under 14.
- Attuazione degli indirizzi del Patto per il TPL 2018/2020 in tema di integrazione tariffaria gomma – ferro sulla direttrice Modena-Carpi-Rolo, d'intesa con l'Agenzia per la Mobilità di Reggio Emilia, il Comune di Carpi e SETA: attuazione e monitoraggio Convenzione tra i soggetti coinvolti.
- Attuazione dell'iniziativa di agevolazione tariffaria, promossa da aMo e dalla Provincia di Modena, per gli abbonamenti annuali relativi a relazioni di viaggio superiori a 4 (quattro) zone tariffarie, acquistati dai cittadini residenti nella Provincia di Modena. L'iniziativa intende incentivare l'utilizzo del trasporto pubblico locale introducendo sconti progressivi

sugli abbonamenti annuali in relazione alle condizioni di marginalità territoriale, introducendo in tal modo meccanismi di perequazione a favore dei Comuni periferici.

h) Infrastrutture e Patrimonio

- Ricostruzione del sito di Mirandola: nel 1^o semestre 2021 si prevede la conclusione dei lavori ed il collaudo, della nuova autostazione e nuovo deposito bus, di Mirandola.
- Nel 2021 la società provvederà alla redazione del nuovo Piano Triennale 2021-2023 delle Opere e degli Investimenti; gli investimenti prioritari, allo stato attuale, potrebbero essere indirizzati al rinnovo integrale del sistema di monitoraggio satellitare della flotta bus (sistema AVM) integrato con la realizzando centrale di regolazione semaforica della città di Modena, alla riqualificazione della rete filoviaria cittadina (esempi: Via Canaletto Sud, SSE Buon Pastore), al potenziamento del sistema di distribuzione carburanti a basso impatto ambientale.

i) Progetti Europei

Nel corso del 2021 aMo ha in programma di sviluppare il progetto europeo YOUMOBIL al quale partecipa assieme ad altri 13 partner europei appartenenti a Cechia, Slovacchia, Ungheria, Germania, Polonia, Croazia e Italia con il Ministero dello Sviluppo Regionale della Sassonia-Anhalt, come capofila. YOUMOBIL è un progetto del programma Interreg-Central Europe che si pone come obiettivo quello di sperimentare soluzioni tecnologiche e infrastrutturali per migliorare la pianificazione e il coordinamento di sistemi di trasporto con un particolare riguardo verso i giovani che abitano in zone rurali o a bassa densità abitativa. Il progetto è iniziato l'1^o aprile 2019 e terminerà il 31 dicembre 2021. aMo ha aderito proponendo un nuovo servizio di trasporto pubblico flessibile e dedicato alle frazioni di Modena al fine di offrire soprattutto ai giovani ivi residenti un nuovo strumento di mobilità nelle ore serali e notturne dei week end. Il servizio sarà sperimentato per un anno, prenderà il via entro la fine del 2020 e sarà svolto da Seta che si avvarrà della collaborazione della cooperativa dei taxisti di Modena. Sarà inoltre sviluppata una apposita app che permetterà di effettuare la prenotazione e il pagamento del suddetto servizio. Il budget dell'intero progetto è pari a € 1.836.718,70 mentre quello previsto per aMo è pari a € 221.807,50.

Con diversi partner dello stesso consorzio, aMo ha inoltre contribuito a scrivere la proposta di progetto RegiaMobilL, anch'esso per il programma europeo Interreg-Central Europe: tale progetto, il cui finanziamento è stato accordato a dicembre 2019, comincerà nel corso del 2020.

j) Efficienza Energetica

- aMo ha stipulato una Convenzione con l'Agenzia per l'Energia e lo Sviluppo Sostenibile e con SETA, per l'ottenimento di titoli di efficienza energetica (TEE) del trasporto pubblico locale del bacino di Modena, con l'obiettivo di implementare interventi di efficientamento energetico sulla rete, sui mezzi e sugli impianti, del TPL modenese.

k) Supporto ai Soci nella programmazione e attuazione del Piano regionale di rinnovo del parco autobus per il TPL del bacino di Modena.

aMo nel corso del 2021 ha in previsione di supportare gli Enti Soci nella programmazione e graduale attuazione del Piano regionale di rinnovo del parco autobus per il TPL nel bacino di Modena, che si svilupperà per un periodo di complessivo 15 anni circa (arco temporale del Piano 2020-2033).

Gli obiettivi del Piano sono:

- ✓ Massimizzare il rinnovo del parco autobus che ha ancora un'età media elevata (in particolare nella quota di flotta interurbana) e un alta percentuale di mezzi inquinanti sul totale;

- ✓ Indirizzare ad un rinnovo che interessi tutte le linee del TPL su gomma, attraverso acquisti di mezzi con tecnologie differenti a seconda dell'uso urbano/interurbano e anche per i territori a domanda più debole e territori di aree fragili;
- ✓ Rendere sinergici e coordinati il Piano della Regione con quello delle città assegnatarie di finanziamenti del PSNMS (Modena), autonome nella definizione dei propri piani.

l) Piano Triennale 2019-2021 delle assunzioni di personale.

- Nel corso del 2021 la società completerà l'attuazione alla prima fase del Piano Triennale 2019-2021 delle assunzioni di personale, approvato dalla Giunta Comunale di Modena – socio di riferimento, il 3 settembre 2019. Il procedimento delle assunzioni si svilupperà tramite selezioni pubbliche, in conformità al nuovo Regolamento societario per il reclutamento del personale, così come previsto dal testo Unico sulle Società a Partecipazione Pubblica (TUSP) D.lgs. 175/2016.
- Il Piano prevede:
 - ✓ Conferma e consolidamento di tutti gli ambiti di attività della società: programmazione, regolazione e controllo del trasporto pubblico locale, con previsione di sviluppo, a breve termine, nei settori del mobility management e della ricerca applicata sulle forme innovative di mobilità collettiva e/o condivisa e della mobilità attiva.
 - ✓ Conferma delle attuali dotazioni patrimoniali della società, inclusa la rete filoviaria, con previsioni di estensione nelle acquisizioni di responsabilità organizzative e di coordinamento, dei mobility point e dei terminal.
 - ✓ Conseguente conferma della configurazione organizzativa della società e della relativa dotazione organica di personale; con potenziamento delle funzioni tecniche ed informatiche ed alleggerimento progressivo delle funzioni amministrative ed operative/gestionali.
 - ✓ Conferma dei vincoli di spesa assegnati dal Socio di riferimento (Comune di Modena), misurati su base annuale e in relazione all'andamento del valore della produzione della società.
 - ✓ Gestione del turn over nella misura del rapporto 1 a 1 nel triennio di riferimento del presente Piano.

Per l'anno 2021 si prevedono alcuni **obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento della società:**

- ✓ Consolidamento della riduzione Costi Utenze: nel 2021 si prevede la conferma e consolidamento della riduzione del costo delle utenze per consumi elettrici del 10% rispetto all'esercizio 2018. Il risparmio previsto è conseguente alla entrata a regime della tecnologia LED.
- ✓ Dematerializzazione documentale: nel 2021 si prevede la conferma e consolidamento della riduzione del costo delle fotocopie pari al 20% rispetto all'esercizio 2018 quale risultato previsto in conseguenza della dematerializzazione dei processi di gestione e archiviazione dei documenti e delle fatture (entrata a regime della fatturazione elettronica).
- ✓ Economicità: mantenimento del pareggio di bilancio, potenziando la produzione di servizi di TPL per una consistenza complessiva annua di 12.960.220 vett*km. fatto salvo un eventuale scostamento dei servizi minimi ed aggiuntivi erogati, entro il 3% nell'anno.
- ✓ Efficacia: nel 2021 si prevede un incremento del Valore della Produzione (voce A del Conto Economico) pari a circa +8% rispetto al valore riportato nel bilancio societario 2019, per effetto dell'assegnazione di risorse aggiuntive in emergenza Covid.
- ✓ Sostenibilità ambientale: oltre ai consolidamenti delle riduzioni dei costi utenze e della dematerializzazione documentale, aMo intende continuare a contribuire all'abbassamento dell'impronta ecologica aziendale, promuovendo l'utilizzo delle due biciclette aziendali per negli spostamenti urbani per partecipare a incontri e riunioni dei propri dipendenti e dirigenti, l'utilizzo delle due biciclette aziendali, dei mezzi pubblici (con l'acquisto di due abbonamenti impersonali per il servizio urbano modenese) e altre forme di mobilità condivisa (carpooling con le vetture

aziendali con almeno 3 persone a bordo) da parte dei dipendenti e dirigenti per gli spostamenti interurbani. Tali spostamenti verranno monitorati.

Si cercherà infine di ridurre il più possibile l'uso dell'aereo per i viaggi internazionali, valutando comunque la possibilità di effettuare lo stesso viaggio in treno.

Ipotesi di budget di Agenzia per la mobilità e obiettivi produzione servizi TPL per il 2021

Per quanto riguarda l'attività programmata per l'anno 2021 si fa riferimento all'entità dei servizi minimi di TPL pari a € **26.897.656,80** corrispondenti a **12.400.317 bus*km.**, cui si sommano € **1.679.709** corrispondenti a **559.903 bus*km.** di servizi aggiuntivi di TPL in emergenza sanitaria (cfr. DGR n.1122/2020 del 07/09/2020).

Gli obiettivi quantitativi si possono così riassumere:

2018 12.400.317 vett*km.

2019 12.400.317 vett*km.

2020 12.790.414 vett*km.

2021 12.960.220 vett*km.

Con DGR n.1287 del 05/10/2020 sono stati assegnati al bacino di Modena € **1.405.992,11** di contributi di gestione provenienti dal Fondo nazionale di cui all'art.200 del D.L. 34/2020 a titolo di anticipazione delle compensazioni delle riduzione dei ricavi tariffari relativi ai passeggeri nel periodo compreso tra il 23 febbraio e il 31 dicembre 2020, tenendo conto anche dei costi cessanti, dei minori costi di esercizio derivanti dagli ammortizzatori sociali applicati in conseguenza della crisi epidemiologica, dei costi aggiuntivi sostenuti in conseguenza della medesima emergenza.

Le risorse economiche prevedibilmente assegnate al bacino provinciale di Modena nel 2021 saranno pertanto:

	Valore della Produzione	Utile
2018	28.367.671	101.031
2019	29.130.622	4.249
2020 previsione	30.000.000	0
2021 previsione	31.500.000	0

SOCIETÀ EMILIANA TRASPORTI AUTOFILOVIARI (IN BREVE SETA S.P.A.)

CONFRONTO FRA CONSUNTIVI 2017 – 2019 E PREVISIONE 2020 – 2022

Viene di seguito fornito il quadro economico degli ultimi esercizi chiusi, con le previsioni di Budget 2020 e quelle contenute nel Piano Industriale approvato il 30/07/2019 per il biennio 2021 – 2022.

La grave pandemia in corso sin dal mese di febbraio 2020 ha portato:

- una sostanziale riorganizzazione di tutte le attività aziendali, dallo svolgimento del servizio alla vendita al pubblico, dalla verifica dei titoli di viaggio alla pulizia dei mezzi, ecc;
- una revisione del quadro normativo in cui si opera, con numerosi atti ancora in corso di approvazione da parte del Governo e della Regione Emilia Romagna;

Pertanto, in una situazione così incerta, non è possibile formulare previsione aggiornata per l'esercizio in corso e per quelli seguenti.

Voce	CONSUNTIVO 2017	%	CONSUNTIVO 2018	%	CONSUNTIVO 2019	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 107.686.990	100,0%	€ 109.025.059	100,0%	€ 108.629.647	100,0%
Ricavi servizi di trasporto	€ 29.606.412	27,5%	€ 30.889.247	28,3%	€ 31.811.892	29,3%
Ricavi contratti di servizio	€ 60.273.560	56,0%	€ 60.479.050	55,5%	€ 60.465.392	55,7%
Contributi	€ 12.988.679	12,1%	€ 13.612.171	12,5%	€ 13.270.365	12,2%
Altri Ricavi	€ 4.818.340	4,5%	€ 4.044.590	3,7%	€ 3.081.998	2,8%
COSTI DI BENI E SERVIZI	-€ 50.134.074	-46,6%	-€ 50.323.590	-46,2%	-€ 49.992.000	-46,0%
Consumi di materie prime	-€ 15.522.070	-14,4%	-€ 15.541.422	-14,3%	-€ 15.060.014	-13,9%
Spese per Servizi e Canoni	-€ 34.612.005	-32,1%	-€ 34.782.168	-31,9%	-€ 34.931.986	-32,2%
VALORE AGGIUNTO	€ 57.552.916	53,4%	€ 58.701.469	53,8%	€ 58.637.648	54,0%
Costo del Personale	-€ 45.688.772	-42,4%	-€ 45.886.568	-42,1%	-€ 46.044.457	-42,4%
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 11.864.144	11,0%	€ 12.814.900	11,8%	€ 12.593.191	11,6%
Ammortamenti e svalutazioni	-€ 10.267.302	-9,5%	-€ 9.822.785	-9,0%	-€ 10.188.683	-9,4%
Accantonamenti	€ -	0,0%	-€ 2.067.869	-1,9%	-€ 1.566.331	-1,4%
REDDITO OPERATIVO	€ 1.596.842	1,5%	€ 924.246	0,8%	€ 838.177	0,8%
Saldo gestione finanziaria	-€ 80.914	-0,1%	-€ 70.440	-0,1%	-€ 49.161	0,0%
REDDITO ANTE IMPOSTE	€ 1.515.928	1,4%	€ 853.806	0,8%	€ 789.016	0,7%
Imposte	-€ 47.741	0,0%	€ 166.334	0,2%	-€ 125.031	-0,1%
REDDITO NETTO	€ 1.468.187	1,4%	€ 1.020.141	0,9%	€ 663.985	0,6%

Voce	BUDGET 2020	%	PIANO INDUSTRIALE 2021	%	PIANO INDUSTRIALE 2022	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 105.751.877	98,2%	€ 108.685.443	99,7%	€ 109.746.970	101,0%
Ricavi servizi di trasporto	€ 30.563.127	28,4%	€ 31.753.514	29,1%	€ 31.700.769	29,2%
Ricavi contratti di servizio	€ 60.265.287	56,0%	€ 61.113.404	56,1%	€ 61.780.266	56,9%
Contributi	€ 12.609.070	11,7%	€ 12.796.892	11,7%	€ 13.067.285	12,0%
Altri Ricavi	€ 2.314.392	2,1%	€ 3.021.633	2,8%	€ 3.198.649	2,9%
COSTI DI BENI E SERVIZI	-€ 49.356.233	-45,8%	-€ 50.025.494	-45,9%	-€ 49.375.691	-45,5%
Consumi di materie prime	-€ 15.190.481	-14,1%	-€ 15.083.961	-13,8%	-€ 14.791.058	-13,6%
Spese per Servizi e Canoni	-€ 34.165.752	-31,7%	-€ 34.941.533	-32,0%	-€ 34.584.633	-31,8%
VALORE AGGIUNTO	€ 56.395.644	52,4%	€ 58.659.949	53,8%	€ 60.371.279	55,6%
Costo del Personale	-€ 45.983.689	-42,7%	-€ 46.245.815	-42,4%	-€ 47.216.519	-43,5%
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 10.411.954	9,7%	€ 12.414.135	11,4%	€ 13.154.760	12,1%
Ammortamenti e svalutazioni	-€ 10.035.913	-9,3%	-€ 10.104.039	-9,3%	-€ 10.509.591	-9,7%
Accantonamenti	-€ 262.574	-0,2%	-€ 260.964	-0,2%	-€ 395.100	-0,4%
REDDITO OPERATIVO	€ 113.468	0,1%	€ 2.049.132	1,9%	€ 2.250.068	2,1%
Saldo gestione finanziaria	-€ 84.580	-0,1%	-€ 769.161	-0,7%	-€ 1.234.922	-1,1%
REDDITO ANTE IMPOSTE	€ 28.888	0,0%	€ 1.279.971	1,2%	€ 1.015.147	0,9%
Imposte	-€ 18.392	0,0%	-€ 141.355	-0,1%	-€ 136.480	-0,1%
REDDITO NETTO	€ 10.496	0,0%	€ 1.138.616	1,0%	€ 878.667	0,8%

PREVISIONE A CHIUDERE PER L'ESERCIZIO 2020 E PREVISIONI 2021 – 2022

Va ricordato che SETA sta svolgendo i servizi di trasporto pubblico locale nei tre bacini di Modena, Reggio Emilia e Piacenza in regime di proroga: i contratti di servizio sono infatti scaduti alla fine del 2014 e sono stati prorogati in conseguenza alla grave pandemia che sta coinvolgendo il mondo intero sin dalla fine del mese di febbraio 2020:

- fino alla fine del 2021 per il bacino di Piacenza;
- fino alla fine del 2022 per quelli di Modena e Reggio Emilia.

In generale occorre rilevare che nuovamente la Società sarà costretta ad operare in regime di proroga nel quale ogni attività di programmazione degli investimenti è oltremodo difficile. Il regime di proroga determina altresì limitazioni nell'accesso al credito di medio e lungo termine per il finanziamento degli investimenti. L'Atto di Indirizzo regionale che definisce il quadro delle risorse disponibili di parte corrente copre il triennio 2016-2018, pertanto è stato stilato l'aggiornamento del Piano Industriale per il periodo 2019 – 2022.

INVESTIMENTI E FINANZIAMENTI

Gli investimenti lordi previsti saranno realizzati soltanto qualora la contribuzione prevista sia confermata dalle leggi di bilancio in corso di approvazione.

Nel dettaglio, gli investimenti previsti dal Budget per l'anno 2020 sono complessivamente pari ad euro 22.409.176, di cui euro 20.080.620 per l'acquisto di 65 bus e 8 filobus nuovi ed euro 1.316.416 per sistemi tecnologici, oltre ad altri investimenti per complessivi euro 1.012.140. La contribuzione prevista è complessivamente pari ad euro 10.199.330, di cui euro 9.997.311 per rinnovo del parco rotabile ed euro 202.019 per sistemi tecnologici.

La pandemia ha comportato notevoli ritardi nella consegna e nell'immissione in servizio dei filobus, che dovrebbero entrare in servizio entro la fine del corrente anno. La procedura di gara per l'acquisto dei bus è stata avviata, ma si prevede che i mezzi entreranno in servizio nel corso del 2021.

Gli investimenti previsti dal Piano Industriale per l'anno 2021 sono complessivamente pari ad euro 17.282.000, di cui euro 14.173.000 per l'acquisto di 61 bus nuovi ed euro 2.403.000 per sistemi tecnologici, oltre ad altri investimenti per complessivi euro 706.000. La contribuzione prevista è

complessivamente pari ad euro 8.171.000, di cui euro 7.087.000 per rinnovo del parco rotabile ed euro 1.084.000 per sistemi tecnologici.

Gli investimenti previsti dal Piano Industriale per l'anno 2022 ammontano ad euro 22.023.000, di cui euro 19.562.000 per l'acquisto di 84 bus nuovi ed euro 1.800.000 per sistemi tecnologici, oltre ad altri investimenti per complessivi euro 661.000. La contribuzione prevista è complessivamente pari ad euro 10.546.000, di cui euro 9.781.000 per rinnovo del parco rotabile ed euro 765.000 per sistemi tecnologici.

INDICATORI

Per quanto riguarda l'individuazione di Indicatori per il monitoraggio, si propongono quelli di cui ai successivi punti 5,6,12,13,16 e 17. Si riportano i valori degli anni 2017 – 2019, confrontati con le previsioni 2020 da Piano Industriale, già inserite nella previsione di obiettivi 2020. Anche per questi dati non è infatti possibile stilare delle previsioni adeguate alla reale situazione in cui si opera dall'inizio della pandemia.

	INDICATORE	BILANCIO 2017	BILANCIO 2018	BILANCIO 2019	PIANO INDUSTRIALE 2020
1	Ricavi da passeggeri incluse integrazioni tariffarie (€/1000)	€ 27.767	€ 28.861	€ 29.602	€ 29.332
2	Introiti da Sanzioni ai viaggiatori (€/1000)	€ 984	€ 1.327	€ 1.578	€ 1.476
3	Ricavi da traffico (€/1000)	€ 28.751	€ 30.188	€ 31.180	€ 30.808
4	Corrispettivi contrattuali e contributi EE.LL. (€/1000)	€ 60.021	€ 60.390	€ 60.398	€ 60.581
5	Ricavi del Traffico/Corrispettivi CdS e contributi EE.LL.	47,90%	49,99%	51,62%	50,85%
6	Corrispettivi CdS e contributi EE.LL./ Ricavi del Traffico	€ 2,09	€ 2,00	€ 1,94	€ 1,97
7	Numero di viaggiatori RER	59.922.714	62.635.574	69.577.991	63.800.000
8	Numero di sanzioni elevate	86.712	71.966	72.973	72.000
9	Numero corse controllate	123.448	107.077	106.226	130.000
10	Numero di corse eseguite	1.928.825	1.939.740	1.959.204	1.944.449
11	Numero viaggiatori controllati	1.572.603	1.361.974	1.337.092	1.500.000
12	Indice di evasione (sanzioni elevate/viaggiatori controllati)	5,51%	5,28%	5,46%	4,80%
13	Indice di copertura controlli (Corse controllate/Corse eseguite)	6,40%	5,52%	5,42%	6,69%
14	Chilometri eseguiti	29.296.714	29.338.373	29.596.713	29.447.000
15	Chilometri programmati	29.417.353	29.485.736	29.643.442	29.447.000
16	Indice di copertura del servizio (Km eseguiti/Km programmati)	99,59%	99,50%	99,84%	100,00%
17	Rapporto ex DPCM 13/03/2013 (Ricavi del traffico/Ricavi del traffico + Corrispettivi - Costi Infrastruttura)	33,28%	34,15%	34,89%	34,50%

AGENZIA PER L'ENERGIA E LO SVILUPPO SOSTENIBILE – A.E.S.S.

ATTIVITA' ANNO 2021

1. PROGETTI EUROPEI

Nell'ambito della progettazione europea annessa alla EIT-Climate KIC i progetti, che sappiamo fin da ora proseguire nel 2021, sono Susmo, Landscape Metropolis e GECO.

Prosegue l'attività del partenariato "European Hydrogen Valleys" legata al tema dell'Idrogeno coordinata da AESS al quale hanno aderito Regione Emilia-Romagna e Provincia di Modena, è stato promosso dalla Commissione Europea all'interno della "Piattaforma S3" per facilitare lo sviluppo della filiera idrogeno nelle Regioni. L'idrogeno e le tecnologie "fuel cell" (celle a combustibile) possono infatti svolgere un ruolo chiave nel processo in atto di transizione energetica e decarbonizzazione delle nostre economie.

Si sono svolti a Bruxelles incontri di tavoli di lavoro specifici su più di 20 diversi argomenti, con obiettivo quello di portare l'idrogeno nella vita di tutti i giorni: mobilità, gestione industriale e

sistemi riscaldamento residenziale. Insieme al gruppo rappresentante la Regione Emilia-Romagna, erano presenti ai tavoli più di 30 Regioni e delegazioni di diversi Stati della Comunità Europea.

14 persone in rappresentanza del nostro territorio regionale hanno preso parte a 13 tavoli su altrettanti argomenti che hanno interessato la produzione di idrogeno, lo stoccaggio e conversione, la distribuzione e i relativi usi finali, quali ad esempio mobilità e riscaldamento.

Tale importante partecipazione è stata resa possibile grazie ai precedenti interventi degli attori regionali: il presidente della Provincia di Modena Gian Domenico Tomei e Lucia Cannellini (delegazione della Regione Emilia Romagna a Bruxelles) supportati da AESS, avevano infatti preso parte in giugno e ottobre 2019 ai lavori preparatori del partenariato.

A Bruxelles nell'ultimo incontro, sono stati presentati ai tavoli 6 progetti locali sull'idrogeno, strategici per la Regione Emilia Romagna.

I progetti, che vedono coinvolte aziende del territorio, Università (Modena e Bologna) e Centri di ricerca territoriali, sono di importanza strategica per lo sviluppo di una filiera dell'idrogeno in tutta la Regione Emilia Romagna. La finalità dei tavoli è quella di cercare forme di collaborazione e cooperazioni con altre regioni europee con l'obiettivo di ricercare forme di finanziamento comuni che possano permettere la concreta partenza di una filiera dell'idrogeno.

2. SERVIZI E CONSULENZE A ENTI PUBBLICI

Proseguiranno le attività legate alla commessa PATTO DEI SINDACI e vendita di TITOLI DI EFFICIENZA ENERGETICA.

Una delle attività ormai consolidate, consiste nel fornire supporto alle Pubbliche Amministrazioni nella predisposizione dei documenti per bandi di gare d'appalto ad evidenza pubblica nei settori inerenti la riqualificazione energetica degli edifici e della Pubblica Illuminazione, la realizzazione di impianti a fonti rinnovabili, la mobilità sostenibile e la distribuzione del gas.

Le formule applicate sono differenziate sulla base delle esigenze del committente e dell'evoluzione normativa, tuttavia il principio cardine è sempre stato quello di prevedere una garanzia dei risultati da raggiungere con il Contratto a rendimento energetico – Energy Performance Contract (EPC) – che prevede un indennizzo al cliente in caso di consumi reali superiori a quelli fissati nel capitolato di gara e, viceversa, una suddivisione degli eventuali risparmi eccedenti il minimo garantito tra aggiudicatario del servizio ed Ente (Sharing Savings).

I servizi di AESS comprendono valutazioni economiche, redazione di Piani Economici Finanziari, nonché lo studio e la comparazione delle diverse forme di finanziamento sul mercato.

L'attività nello specifico riguarda:

- ✓ L'analisi contratti e costi, verifiche di mercato costi fornitura energetica, esecuzione di analisi energetiche, direzione della progettazione degli interventi di efficienza energetica e degli adeguamenti tecnico-funzionali a impianti termici ed elettrici;
- ✓ La gestione del processo necessario all'individuazione dei progetti sostenibili, partendo dalla risorse economiche disponibili o dal beneficio economico generato dal risparmio energetico e, nel caso di Servizio Energia Plus, dall'incentivo statale conosciuto con il nome di "Conto Termico" o altre forme di incentivazione;
- ✓ La creazione di un piano finanziario complessivo, del capitolato speciale d'appalto e del Bando di gara;
- ✓ L'assistenza al RUP e assistenza all'esecuzione del contratto per tutta la durata contrattuale dell'appalto.

3. FORMAZIONE SPECIALISTICA

AESS è molto attiva anche sul fronte della formazione innovativa finanziata attraverso progetti della Climate KIC; tra questi vi è "SYSMA4TRANSITION" (bando "Covid") che prevede l'applicazione dei modelli formativi che insegneranno ai tecnici comunali a ragionare in maniera diversa, affrontando le tematiche energeticoambientali da punti di vista diversi. Il bando prevedeva il coinvolgimento di Comuni del sud d'Italia, in particolare appartenenti a regioni obiettivo

convergenza; grazie alle sinergie attive sul territorio è stata scelta la Regione Puglia, dove è iniziata la fase iniziale di sperimentazione.

Proseguono in modo regolare, anche grazie alla implementazione di piattaforme o line per lo svolgimento di webinar, le attività di formazione specialistica in ambito edilizia e impiantistica oltre a quella legata alla certificazione CasaClima.

Nel 2021 proseguirà e sarà potenziata l'attività dell'Osservatorio Appalti Pubblici della Provincia di Modena, con il coinvolgimento degli Ordini Professionali e dell'ACER Modena.

PROPOSTE PRESENTATE

Sono 4 le proposte presentate nell'ambito del **programma europeo H2020**, e per la capitalizzazione dei progetti ben riusciti del programma **MED**, è in fase di candidatura, per una seconda edizione, il progetto Stepping con la Regione Piemonte capofila e il medesimo partenariato.

Presentati inoltre 3 progetti nell'ambito del **Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – MIT**, per la rigenerazione dell'area portuale di Mola di Bari, la mobilità sostenibile e la pedonalizzazione dell'area del castello Carlo V a Lecce e la creazione di itinerari religiosi sostenibili per il Comune di Capurso. AESS, all'interno del **bando indetto dalla Regione Puglia** "Programma dell'Abitare Sostenibile e Solidale: interventi di edilizia residenziale pubblica e sociale", ha presentato un progetto di riqualificazione energetica di due edifici della città di Bari di uno sito nella città di Lecce e un progetto per la creazione di un'area giochi a nel Comune di Rutigliano (BA).

OBIETTIVI PER L'ANNO 2021

Il giorno 11 novembre scorso il Comitato di Indirizzo e Controllo ha assegnato ad AESS gli obiettivi per l'anno 2021, che riportiamo qui di seguito.

Obiettivo 1

Tipo di obiettivo: efficacia

L'introduzione di piattaforme on line per la fruizione dei corsi in modalità webinar, ha ampliato la possibilità di accesso a più utenti in modalità remota, consentendo in aggiunta il contenimento dei costi di trasferta.

Vista la situazione precaria che stiamo vivendo a causa della pandemia, e considerando che l'anno 2020 è stato del tutto anomalo, l'obiettivo prefissato per il 2021 è il raggiungimento di 1.500 partecipanti totali ai corsi dell'Osservatorio Provinciale degli Appalti Pubblici, prendendo come parametro di riferimento l'anno 2019

(+13%).

Trend della partecipazione ai corsi dell'Osservatorio Appalti nel triennio 2018 - 2020:

	PROVINCIA	N. Partecipanti
2018	Bologna	81
	Ferrara	61
	Forlì-Cesena	20
	Mantova	4
	Modena	1.263
	Parma	37
	Piacenza	31
	Ravenna	64
	Reggio Emilia	64

	Partecipanti totali	1.625
2019	Bologna	106
	Ferrara	59
	Forlì-Cesena	11
	Modena	939
	Parma	15
	Piacenza	32
	Ravenna	57
	Reggio Emilia	92
	Partecipanti totali	1.311
2020	Partecipanti totali	2.960

Obiettivo 2

Tipo di obiettivo: efficacia

Acquisizione di almeno 5 nuovi Soci in ambito regionale e nazionale.

Il numero di aderenti ad AESS è in continua crescita, in linea con la natura dell'associazione, che prevede di fornire servizi agli enti pubblici soci; l'ambito geografico è esteso per la necessità frequente di avere partnership multi-territoriali al fine di rispondere alle esigenze dei progetti finanziati europei e nazionali.

Obiettivo 3

Tipo di obiettivo: efficacia

Mantenimento del trend degli introiti derivanti dalla progettazione europea, espressi in percentuale sui ricavi complessivi, calcolata tramite media del triennio 2017-2019.

La quote dei progetti europei dovrà raggiungere il 26% dei ricavi dell'anno 2021.

L'ultimo triennio è così rappresentato:

2017 ▶24%

2018 ▶25%

2019 ▶27%

Obiettivo 4

Tipo di obiettivo: efficacia

Presentare per realizzare a partire dall'anno 2021 un progetto "Elena" sui condomini pubblici e privati. Il progetto "Elena", finanziato dalla Banca Europea degli Investimenti - BEI, permetterà di supportare gli sportelli energia comunali nella diffusione e facilitazione del Superbonus 110 % a favore dei cittadini.

Obiettivo 5

Tipo di obiettivo: economicità

Risultato di bilancio non in perdita.

Obiettivo 6

Tipo di obiettivo: efficienza

Nel bilancio d'esercizio anno 2019 i "COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI" sono pari a € 22.383,65. L'obiettivo prefissato per l'anno 2021 è la riduzione del 33% di tali costi, che andrà ad incidere per lo più sul conto di secondo livello "Noleggio beni mobili".

Nell'anno 2019, le attività del progetto Landscape Metropolis, che ha visto il coinvolgimento di AESS nella costruzione di un pontile per la realizzazione di una nuova infrastruttura intermodale via terra e acqua che ha collegato la Darsena di Ferrara al molo di Vigarano Pieve, hanno richiesto il noleggio di diverse attrezzature.

Obiettivo 7

Tipo di obiettivo: efficienza

Nel bilancio d'esercizio anno 2019 gli "ACQUISTI DI BENI" sono pari a € 48.830, nello specifico il conto di secondo livello "Materiali manutenzioni diverse" ammonta a € 37.621; anche in questo caso tali costi sono legati essenzialmente ad attività del progetto Landscape Metropolis.

L'obiettivo prefissato per l'anno 2021 è la riduzione del 90% dei costi per acquisto di materiali per manutenzioni diverse.

L'emergenza epidemiologica da Covid-19, nel corso del 2020, ha inciso fortemente sul normale svolgimento delle attività di AESS; si ritiene pertanto utile, per gli obiettivi 1, 6 e 7, prendere come parametro di riferimento il bilancio d'esercizio dell'anno 2019.

10. CONTO ECONOMICO

Ricavi	Consuntivo 2019	Previsionale 2020 (Del. Ass.Soci 10/12/19)	Pre-Consuntivo 2020 al 30/06/2020	Pre-Consuntivo 2020	Previsionale 2021	Previsionale 2022	Previsionale 2023
PROGETTI EUROPEI	457.189	400.000	404.056	477.639	430.000	440.000	450.000
COMMESSE ITALIA	787.147	850.000	1.169.629	1.062.391	1.170.000	1.180.000	1.200.000
QUOTE ASSOCIATIVE	74.708	79.388	84.588	85.108	87.708	90.308	93.058
ALTRI RICAVI E PROVENTI	350.910	285.000	192.000	157.252	160.000	190.000	210.000
PROVENTI FINANZIARI	447	302	300	400	400	400	400
TOTALE RICAVI	1.670.401	1.614.690	1.850.572	1.782.790	1.848.108	1.900.708	1.953.458

Costi	Consuntivo 2019	Previsionale 2020 (Del. Ass.Soci 10/12/19)	Pre-Consuntivo 2020 al 30/06/2020	Pre-Consuntivo 2020	Previsionale 2021	Previsionale 2022	Previsionale 2023
ACQUISTI DI BENI	48.830	8.000	8.000	7.198	12.000	10.000	10.000
UTENZE	7.803	8.000	8.000	8.339	8.400	8.400	8.400
COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI (trasporto)	887	300	300	504	300	300	300
COSTI PER INTERMEDIAZIONE VENDITE	2.602	3.000	3.000	4.141	3.000	3.000	3.000
MANUTENZIONI MACCHINARI, ATTREZZATURE E FABBRICATO	14.803	15.000	38.000	36.824	43.000	45.000	45.000
GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	18.962	17.013	18.500	19.116	20.000	20.000	20.000
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	22.384	13.027	15.000	6.432	12.000	12.000	12.000
PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO (Consulenze esterne)	431.378	440.000	680.000	632.041	650.000	655.000	690.000
COSTI PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATI (cococo)	806.687	873.492	884.507	890.142	926.539	940.000	960.000
COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATI (cococo)	55.367	57.923	35.000	28.230	28.230	50.000	50.000
SPESE COMMERCIALI (inclusi trasferimenti proventi TEE)	171.868	115.000	83.000	50.152	65.000	80.000	80.000
SPESE AMMINISTRATIVE, GENERALI E RAPPRESENTANZA	23.217	21.138	18.000	24.596	24.596	22.000	20.000
ALTRI COSTI DI ESERCIZIO (spese, perdite e sopravv. passive, contributi ass.vj, abbonamenti, libri, erogazioni liberali ONERI DIVERSI DI GESTIONE)	33.834	15.000	20.000	34.600	22.600	20.000	20.000
ONERI FINANZIARI	5.036	5.068	5.000	4.919	4.919	5.000	5.000
AMMORTAMENTI IMM. IMMATERIALI	3.011	3.137	3.011	3.897	5.000	5.500	6.000
AMMORTAMENTI IMM. MATERIALI	8.764	8.700	13.764	10.086	11.000	12.000	12.500
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	12.112	4.000	13.500	9.000	8.000	9.000	9.000
TOTALE COSTI	1.667.546	1.609.982	1.846.582	1.775.251	1.844.583	1.897.200	1.951.200
RISULTATO D'ESERCIZIO	2.855	4.708	3.990	7.539	3.525	3.508	2.258

MODENAFIERE S.R.L.

Attività previste per il 2021

Per valutare il calendario fieristico che Modenafiere attualmente prevede per il 2021 è necessario premettere che lo stesso risulta pesantemente influenzato dagli effetti della pandemia Covid 19 per due aspetti principali :

- Il primo riguarda il fatto che, per ragioni di prudenza, si è ritenuto opportuno posticipare tutte le manifestazioni che normalmente avrebbero dovuto avere luogo nei primi tre mesi dell'anno liberando così di qualunque evento il calendario fino alla fine di marzo 2021. Tale spostamento ha naturalmente influenzato l'intero calendario ripercuotendosi quindi anche su manifestazioni che avrebbero dovuto svolgersi in date successive a marzo;
- Il secondo riguarda il fatto che, sempre per le conseguenze dell'epidemia di Covid 19, nel calendario 2021 ad oggi, non sono previste le seguenti manifestazioni:

- o Unimore Orienta e More Jobs

- Expoelettronica
- Gater expo (gennaio e luglio)
- Mostra Canina
- Verdi Passioni
- Modena Benessere

Inoltre per le manifestazioni inserite in molti casi è stato previsto un risultato economico inferiore all'ultima edizione svolta sempre per tenere conto del fatto che, nel settore degli eventi fieristici così duramente colpito dalla pandemia, difficilmente si potrà ritornare ad una situazione di totale normalità probabilmente sino all'inizio del 2022.

Con queste premesse il calendario fieristico 2021 di Modenafiery attualmente prevede le seguenti manifestazioni :

- Modenantiquaria (XXXIII Mostra mercato d'alto Antiquariato) – Petra (Antico, decorazione e design per parchi, giardini e ristrutturazioni) – 10/18 APRILE
- Fiera di Modena – 81° mostra campionaria 29 APRILE – 2 MAGGIO
- PLAY .Festival Del Gioco 21-23 MAGGIO
- I Meat – 6/8 GIUGNO
- Modena Nerd - Fumetti, Videogiochi, Youtuber – 11/12 SETTEMBRE
- Modena Motor Gallery - Mostra Scambio Auto e Moto d'Epoca – 25/26 SETTEMBRE
- Bt Expo – Biomedical Technologies – 1° edizione del nuovo evento dedicato al settore del biomedicale – 5/6 OTTOBRE
- Modena Si Sposa 16/17 OTTOBRE
- Skipass 29 OTTOBRE/1 NOVEMBRE
- All For Tiles - 25/26 NOVEMBRE
- 7-8 Novecento 2-5 DICEMBRE

Modenafiery inoltre continua a collaborare nell'organizzazione di “Gardacom” a Montichiari e di “Nerd Show” a Bologna, entrambi formati nati Modena e sviluppati in altre città. Inoltre Modenafiery ha firmato un contratto triennale con Bolognafiery per operare come segreteria organizzativa di una nuova manifestazione dedicata al mondo della moda di Volume la cui prima edizione avrà luogo nel quartiere fieristico di Bologna a Giugno 2021. Tale accordo avrà un significativo impatto positivo sul bilancio di Modenafiery in particolare se le previsioni di crescita della manifestazione, che a partire dal 2022 avrà due edizioni all'anno, rispetteranno i business plan ipotizzati.

In generale il 2021 per Modenafiery, così come per tutti gli organizzatori fieristici italiani ed europei, sarà ancora un anno di grandi difficoltà nel quale sicuramente molte manifestazioni risentiranno degli effetti della pandemia. In questo quadro gli obiettivi che ci si pone sono fondamentalmente tre :

- In primo luogo il mantenimento di tutte le manifestazioni inserite in calendario auspicando che il previsto miglioramento della situazione sanitaria possa consentire anche la realizzazione di eventi che ad oggi si sono dovuti cancellare ;
- In secondo luogo il lancio di nuovi eventi: in primo luogo di BT Expo, manifestazione che rientra a pieno titolo nella strategia già delineata per Modenafiery di proporsi come organizzatore di manifestazioni legate a specificità del territorio, percorso lungo il quale si lavorerà per la realizzazione anche di ulteriori eventi ;
- Ricerca di efficienze sui costi di struttura e sui costi per le forniture con la riddiscussione anche di molti dei contratti quadro con i principali fornitori nell'ottica di ottenere miglioramenti alle condizioni già applicate ed efficienze nel processo di fornitura.
- Il budget per il 2021 presente un totale di ricavi di € 5.306.930 con un EEBITDA di €315.196 , un EBIT di € -182.106 e un risultato prima delle imposte pari ad € -217.105.

Ribadiamo che tale budget è stato stilato con criteri di prudenza tenendo conto delle manifestazioni elencate nel calendario e in un quadro che certamente presenterà ancora numerosi elementi di

incertezza che realisticamente renderanno impossibile l'anno prossimo ripetere i risultati economici raggiunti nel 2019 e nel 2020.

Sono inoltre previsti :

- investimenti da realizzare sul quartiere per euro 150 mila anziché 300mila annui per effetto della revisione in corso dell'ammontare totale di investimenti da convenzione con il Comune;
- un incremento del costo del personale per tenere conto dell'assunzione fatta per la gestione della manifestazione legata al mondo della Moda di Volume per la quale Modenafiere opererà come Segreteria Organizzativa su incarico di Bolognafiere. Per una corretta analisi bisogna tenere conto che tali costi hanno la controparte nei corrispettivi previsti nel contratto siglato per questo evento con Bolognafiere.

Per quanto concerne le fiere indirette si punterà a:

- puntare ad ospitare eventi che, in seguito alle normative di sicurezza contenute negli ultimi DPCM, abbiano la necessità di svolgersi in spazi più ampi ed attrezzati rispetto a quelli nei quali venivano abitualmente ospitate ;

- Rinnovare i contratti con gli organizzatori esterni cercando di migliorare la marginalità degli stessi per Modenafiere offrendo nuovi servizi e proponendosi anche come possibile partner per la gestione di eventi “ chiavi in mano”.”

BUDGET 2021

Obiettivo 1

Tipo di obiettivo: efficienza

Interventi mirati a minimizzare gli impatti sul calendario fieristico dell'epidemia di Covid 19 che ancora per tutto il 2021 avrà significativi impatti sul settore delle manifestazioni fieristiche, assicurando lo svolgimento delle principali manifestazioni dirette ed indirette.

Obiettivo 2

Tipo di obiettivo: efficacia

Nell'ambito della revisione straordinaria del Modello Organizzativo ex 231 si darà il via ad una riorganizzazione dell'assetto interno finalizzata ad assicurare la migliore efficacia nella risposta alle esigenze operative della manifestazioni dirette ed alle necessità di supporto tecnico espresse dagli organizzatori esterni.

Obiettivo 3

Tipo di obiettivo: economicità

Continuare nella revisione dei contratti con gli organizzatori esterni, compatibilmente con la situazione di grande difficoltà dovuta alla pandemia di Covid 19, al fine di trovare modo per aumentare la redditività delle fiere indirette con modalità di tariffazione degli spazi che possano generare maggiori margini per Modenafiere

Obiettivo 4

Tipo di obiettivo: efficacia

Per arricchire il calendario di nuove iniziative indirette, in un mercato sempre più competitivo ed affollato, ModenaFiere completa la sua offerta di spazi e servizi includendo, all'occorrenza, la gestione chiavi in mano, che prevede anche il servizio di segreteria organizzativa facilitando in questo modo la realizzazione in quartiere di eventi che si possono essere sviluppati all'esterno in sedi meno capienti ed attrezzate.

Obiettivo 5

Tipo di obiettivo: economicità

Massimo contenimento delle perdite di bilancio in un anno nel quale tutto il mercato fieristico nazionale ed internazionale risentirà ancora in modo significativo degli effetti della pandemia di Covid 19 che rende estremamente difficile gli spostamenti di visitatori ed espositori e quindi di conseguenza l'organizzazione di qualunque tipo di evento sia b2b che b2c.

Piano Industriale _Conto Economico_v1

(euro)

	2022P	2023P
Valore della Produzione	4.979.537	5.401.357
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.766.260	5.175.080
Aree espositive	4.766.260	5.175.080
Pubblicità		
Noleggio allestimenti		
Forniture tecniche		
Proventi da pubblicazioni		
Ingressi		
Proventi da prestazioni servizi		
Ricavi gestione centrale elettrotermofrigorifera		
Proventi vari		
Sopravvenienze attive - Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
Variatione di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
Variatione dei lavori in corso su ordinazione		
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
Altri ricavi e proventi	213.277	226.277
Contributi in conto esercizio		
Altri ricavi e proventi	213.277	226.277
Altro		
Costi operativi	4.427.146	4.733.040
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	346.640	367.440
Prodotti di consumo tipografici	346.640	367.440
Prodotti finiti		
Altri costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
Senzi	3.245.906	3.469.500
Apprestamenti allestitivi	3.245.906	3.469.500
Servizi di manutenzione su beni propri		
Servizi di manutenzione in abbonamento		
Prestazioni d'opera		
Studi ricerche e services		
Consulenze		
Servizi di quartiere e amministrativi		
Logistica e viaggi di terzi		
Servizi di pubblicità		
Costi provvigionali		
Servizi per il personale		
Collaborazioni esterne dirette (personale interinale)		
Altri servizi di rappresentanza		
Emolumenti organi statuari		
Servizi energetici e similari		
Servizi telefonici		
Sopravvenienze servizi		
Godimento per beni di terzi	294.000	310.500
Leasing, affitti e simili	184.000	180.500
Manutenzione ordinaria su beni di terzi	110.000	130.000
Personale	460.000	502.000
Salari e stipendi	460.000	502.000
Oneri sociali e previdenziali		
Oneri sociali INAIL		
Trattamento di fine rapporto		
Altri costi del personale		
Variatione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
Oneri diversi di gestione	80.600	83.600
Imposte e tasse d'esercizio deducibili		
Imposte e tasse d'esercizio indeducibili		
Altre spese diverse detraibili		
Altre spese diverse indetraibili		
Abbuoni passivi		
Minusvalenze da alienazione beni		
Sopravvenienze ed insussistenze passive		
Altri oneri diversi di gestione	80.600	83.600
Costi operativi netto locazioni	4.243.146	4.552.540
EBITDAR	736.391	848.817
EBITDAR margin (%)	14,8%	15,7%
EBITDA	662.391	668.317
EBITDA margin (%)	11,1%	12,4%
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	465.122	485.499
Ammortamenti	445.122	469.499
Immobilizzazioni immateriali	430.184	454.661
Immobilizzazioni materiali	14.938	14.938
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
Svalutazione crediti	20.000	16.000
Accantonamenti rischi e oneri		
Altri accantonamenti		
Costi della produzione	4.892.268	5.218.539
EBIT	87.269	182.818
EBIT margin (%)	1,8%	3,4%
Saldo della gestione finanziaria	(28.000)	(25.000)
Proventi		
Dividendi da controllate		
Dividendi da collegate		
Altri proventi finanziari		
Oneri	28.000	25.000
Utili (perdite) su cambi		
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE	59.269	157.818
Imposte		
RISULTATO D'ESERCIZIO	59.269	157.818
RISULTATO D'ESERCIZIO (%)	1,2%	2,9%

Commesse per società (IV Direttiva)

agg nov 2020

Azienda: MO - Modena Fiere

Scenario: FCT

Esercizio: 2020

Dati in Euro

		BILANCIO al 30/09/2020	FORECAST 2020 agg nov 2020	BUDGET 2021
A01	A1) Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni	1.869.254	1.996.878	5.062.388
A02	A2) Variazione Rimanenze Prod. in Lav., Semilav. e Finiti	-	12.237	-
A03	A3) Variazione dei Lavori in corso su Ordinazione	-	-	-
A04	A4) Incrementi di Immobilizzazioni per Lavori Interni	-	-	-
A05a	A5a) contributi in conto esercizio	129.809	166.278	189.277
A05b	A5b) altri ricavi e proventi	289.187	288.656	55.265
A05	A5) Altri Ricavi e Proventi	418.996	454.934	244.542
A	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	2.288.250	2.464.050	5.306.930
B06	B6) Materie prime, suss, di consumo, merci	74.429	80.950	236.376
B07	B7) Servizi	1.900.739	2.226.582	3.738.019
B08	B8) Godimento di beni di terzi	157.242	195.981	357.254
B11	B11) Variazioni Rimanenze mat. prime, suss., di cons., merci	(4.057)	8.181	-
B14	B14) Oneri diversi di gestione	35.704	27.751	80.982
	VALORE AGGIUNTO	124.192	(75.396)	894.299
B09a	B9a) salari e stipendi	193.384	309.792	408.219
B09b	B9b) oneri sociali	58.234	94.915	134.561
B09c	B9c) trattamento di fine rapporto	21.210	29.938	36.323
B09d	B9d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
B09e	B9e) altri costi	160	160	-
	Totale costi del personale	272.987	434.804	579.103
	EBITDA (MOL)	(148.794)	(510.200)	315.196
B10a	B10a) amm. immobilizz. immateriali	318.382	449.819	462.364
B10b	B10b) amm. immobilizz. materiali	11.455	17.934	14.938
B10c	B10c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
B10d	B10d) svalutaz. crediti att. circ. e disponib. liquide	20.000	20.000	20.000
B10	B10) Ammortamenti e svalutazioni	349.837	487.754	497.302
B12	B12) Accantonamenti per Rischi	45.000	45.000	-
B13	B13) Altri Accantonamenti	-	-	-
	EBIT (Differenza A-B)	(543.631)	(1.042.954)	(182.106)
C15a	C15a) proventi da partecipazioni in imprese controllate	-	-	-
C15b	C15b) proventi da partecipazioni in imprese collegate	-	-	-
C15	C15) Proventi da partecipazioni	-	-	-
C16	C16) Altri proventi finanziari	235	234	-
C17	C17) Interessi e altri oneri finanziari	19.232	26.178	35.000
C17bis	C17bis) Utili e perdite su cambi	-	-	-
	C) Totale proventi e oneri finanziari	18.997	(25.944)	(35.000)
D18	D18) Rivalutazioni	-	-	-
D19	D19) Svalutazioni	-	-	-
	D) Totale rettifiche valore attività fin.	-	-	-
E20	E20) Proventi	-	-	-
E21	E21) Oneri	-	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-
	EBT (Risultato prima delle imposte)	(562.628)	(1.068.897)	(217.106)
I20	Imposte sul reddito dell'esercizio	119.507	-	-
	RISULTATO NETTO D'ESERCIZIO	(443.121)	(1.068.897)	(217.105)

PROVINCIA DI MODENA

Provincia di Modena

COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 8 DEL 26 APRILE 2021

Oggi 26 aprile 2021, il Collegio dei Revisori così composto:

- Dott.ssa Grazia Zeppa - Presidente, presente
- Dott.ssa Angela Caselli - Membro, presente
- Rag. Edoarda Ghizzoni - Membro, presente

nominato con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 46 del 25 giugno 2018 si è riunito in videoconferenza dalle rispettive sedi per discutere il seguente punto all'ordine del giorno:

1. esame proposta di deliberazione di Consiglio Provinciale n. 963/2021 avente ad oggetto *“Bilancio di Previsione 2021-2023 - Seconda variazione - Integrazione al DUP 2021-2023 - Provvedimenti”*.

Il Collegio procede ad esaminare la documentazione di cui al punto 1), ricevuta per posta elettronica in data 21/04/2021, composta dalla proposta di deliberazione di Consiglio Provinciale e dagli allegati A), B), C), D), E), F), G).

Il Collegio, richiamati le verifiche ed i controlli effettuati sia individualmente, sia collegialmente in data odierna, dopo aver svolto gli approfondimenti ed i riscontri di legge, al termine dell'istruttoria procede alla redazione dell'allegato parere n. 6/2021 da sottoscrivere digitalmente e depositare agli atti dell'Ente, unitamente al presente verbale.

Si termina la riunione previa stesura, lettura del presente verbale da sottoscrivere digitalmente e depositare agli atti della Provincia.

Firma digitale

Il Collegio

Dott.ssa Grazia Zeppa

Dott.ssa Angela Caselli

Rag. Edoarda Ghizzoni

PROVINCIA DI MODENA COLLEGIO DEI REVISORI

PARERE N. 6/2021

Oggetto: Bilancio di Previsione 2021-2023 - Seconda variazione - Integrazione al DUP 2021-2023 - Provvedimenti.

Il Collegio dei Revisori della Provincia di Modena, nelle persone del Presidente Dott.ssa Grazia Zeppa e dei membri ordinari Dott.ssa Angela Caselli e Rag. Edoarda Ghizzoni;

Vista la richiesta di parere, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b), p.to 2) del D.Lgs.n.267/2000 sulla proposta di deliberazione di Consiglio Provinciale n. 963/2021 avente ad oggetto “*Bilancio di Previsione 2021-2023 - Seconda variazione - Integrazione al DUP 2021-2023 – Provvedimenti*”, trasmessa in via definitiva per posta elettronica in data 23/04/2021, unitamente agli allegati A), B), C), D), E), F), G);

Visti

- il D.Lgs.n.267/2000;
- il D.Lgs.n.118/2011, come modificato dal D.Lgs.n.126/2014;
- l'articolo 175 del D.Lgs.n.267/2000, che dispone in particolare “*Il bilancio di previsione finanziario può subire variazioni nel corso dell'esercizio di competenza e di cassa sia nella parte prima, relativa alle entrate, che nella parte seconda relativa alle spese, per ciascuno degli esercizi considerati nel documento. Le variazioni al bilancio sono di competenza dell'organo consiliare salvo quelle previste dai commi 5-bis e 5-quater*”. *Le variazioni al bilancio possono essere deliberate non oltre il 30 novembre di ciascun anno ... Mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio ...*”;
- l'articolo 187, comma 2 del D.Lgs.n.267/2000 che dispone:
 - “*1. Il risultato d'amministrazione è distinto in fondi liberi, fondi vincolati, fondi destinati agli investimenti e fondi accantonati*
 - 2. La quota libera dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente, accertato ai sensi dell'art. 186 e quantificato ai sensi del comma 1, può essere utilizzato con provvedimento di variazione al bilancio, per le finalità di seguito indicate:*
 - a) per la copertura di debiti fuori bilancio;*
 - b) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio di cui all'art.193 ove non possa provvedersi con mezzi ordinari;*

- c) *per il finanziamento di spese d'investimento;*
- d) *per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;*
- e) *per l'estinzione anticipata dei prestiti.*

3 bis L'avanzo di amministrazione non vincolato non può essere utilizzato nel caso in cui l'ente si trovi in una delle situazioni previste dagli artt. 195 e 222, fatto salvo l'utilizzo per provvedimenti di riequilibrio di cui all'art.193”.

- *l'articolo 193 del D.Lgs.n.267/2000 che prevede:*

“1. Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6.

*2. Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il **31 luglio di ciascun anno**, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo ad adottare, contestualmente:*

a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;

b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;

c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità' accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui”.

La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo.

3. Ai fini del comma 2, fermo restando quanto stabilito dall'art. 194, comma 2, possono essere utilizzate per l'anno in corso e per i due successivi le possibili economie di spesa e tutte le entrate, ad eccezione di quelle provenienti dall'assunzione di prestiti e di quelle con specifico vincolo di destinazione, nonché i proventi derivanti da alienazione di beni patrimoniali disponibili e da altre entrate in c/capitale con riferimento a squilibri di parte capitale. Ove non possa provvedersi con le modalità sopra indicate è possibile impiegare la quota libera del risultato di amministrazione. Per il ripristino degli equilibri di bilancio e in deroga all'art. 1, comma 169, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, l'ente può modificare le tariffe e le aliquote relative ai tributi di propria competenza entro la data di cui al comma 2.

4. La mancata adozione, da parte dell'ente, dei provvedimenti di riequilibrio previsti dal presente articolo è equiparata ad ogni effetto alla mancata approvazione del bilancio di previsione di cui all'articolo 141, con applicazione della procedura prevista dal comma 2 del medesimo articolo”;

Premesso che:

- in data 14/12/2020 con deliberazione nr. 85 il Consiglio Provinciale ha approvato il Documento Unico di Programmazione 2021-2023;
- in data 14/12/2020 con deliberazione nr. 86 il Consiglio Provinciale ha approvato il bilancio di previsione 2021-2023 e i documenti allegati;

Preso atto di aver ricevuto la proposta consiliare n. 963/202, corredata della documentazione allegata in data 21/04/2021 ed in versione definitiva in data 23/04/2021;

Vista l'ulteriore documentazione messa a disposizione dell'istruttoria del Collegio ed in particolare:

- determinazione dirigenziale Regione Emilia Romagna n. 6738 del 15/04/2021;
- assegnazione risorse Ministero Infrastrutture e Trasporti per investimenti di messa in sicurezza ponti e viadotti anni 2021/2022/2023;
- Decreto Ministero Istruzione n. 13 del 08/01/2021;
- Comunicazione Regione Emilia Romagna prot. n. 6909 del 04/03/2021;
- richiesta Area Lavori Pubblici a firma Dott. Rossi del 20/04/2021;
- richiesta Area Lavori Pubblici a firma Ing. Vita - prot. n. 12577 del 22/04/2021;
- proposta consiliare n. 1196/2021 avente ad oggetto "*CICLOVIA DEL SOLE. APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI CONVENZIONE TRA LA REGIONE EMILIA ROMAGNA, LA CITTA' METROPOLITANA DI BOLOGNA E LA PROVINCIA DI MODENA PER LA PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DEI TRATTI CICLABILI DEL LOTTO PRIORITARIO DELLA REGIONE EMILIA-ROMAGNA, CON FINANZIAMENTO MINISTERIALE. DELEGA ALLA SOTTOSCRIZIONE*" posta all'approvazione del Consiglio provinciale nella seduta del 30/04/2021 al punto 1) dell'ordine del giorno;

Rilevato che questo Collegio ha esaminato:

- **lo schema di rendiconto dell'esercizio 2020, approvato con atto del Presidente n. 49 del 19/03/2021 ed i relativi allegati di legge;**
- **la proposta consiliare n. 950/2021 avente ad oggetto l'approvazione del rendiconto 2020, corredata dei pareri di regolarità tecnica e contabile;**

Richiamato il parere del Collegio dei Revisori n. 5/2021, espresso al rendiconto 2020 di cui alla relazione redatta nel rispetto dell'art. 239, comma 1, lett. d) del D.Lgs.n.267/2000 - cfr. verbale n. 7 del 08/04/2021;

Rilevato che il risultato di amministrazione dell'esercizio 2020 presenta un avanzo di euro 27.604.544,06 così composto:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (A)	(=)			27.604.544,06
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020:				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019				66.722,94
Accantonamento residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni)				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				0,00
Fondo perdite società partecipate				232.666,62
Fondo contenziosi				212.000,00
Altri accantonamenti				311.542,58
			Totale parte accantonata (B)	822.932,14
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				2.583,86
Vincoli derivanti da trasferimenti				7.493.422,34
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				95.241,93
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				2.789.729,82
Altri vincoli				
			Totale parte vincolata (C)	10.380.977,95
Parte destinata agli investimenti				
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	1.147.923,18
			Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	15.252.710,79
			F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare				

Preso atto che l'approvazione del rendiconto è prevista nella seduta consiliare del 30/04/2021 al punto 2 dell'ordine del giorno, come da convocazione prot. n. 12742 del 23/04/2021, ricevuta tramite posta elettronica in pari data;

Rilevato che l'approvazione preliminare del rendiconto 2020 è condizione necessaria, per l'approvazione della presente proposta di variazione del bilancio di previsione 2021/2023 posta al punto 3) dell'ordine del giorno, come da convocazione prot. n. 12742 del 23/04/2021;

Esaminata la proposta di deliberazione di Consiglio Provinciale n. 963/2021 unitamente agli allegati e alla ulteriore documentazione giustificativa delle variazioni proposte, che produce sul bilancio 2021-2023, gli effetti finanziari così come riassunti nelle sottostanti tabelle:

2021	euro	euro
Avanzo di amministrazione - Quota accantonata		89.723,35
Parte corrente		
Maggiori entrate	5.000,00	
Minori entrate	0,00	
Totale entrate		5.000,00
Maggiori spese	198.989,33	
Minori spese	-104.265,98	
Minori spese titolo 4	-77.200,00	
Totale spese		17.523,35
Differenza di parte corrente		77.200,00
Avanzo di amministrazione - Quota destinata agli investimenti		1.147.923,18
Avanzo di amministrazione - Quota disponibile		5.032.375,42
Parte capitale		
Maggiori entrate	13.660.344,99	
Minori entrate	-2.663.650,45	
Totale entrate		10.996.694,54
Maggiori spese	19.992.143,59	
Minori spese	-2.737.950,45	
Totale spese		17.254.193,14
Differenza di parte capitale		-77.200,00
Differenza		0,00

2022	euro	euro
Parte capitale		
Maggiori entrate	5.460.409,28	
Minori entrate	0,00	
Totale entrate		5.460.409,28
Maggiori spese	5.460.409,28	
Minori spese	0,00	
Totale spese		5.460.409,28
Differenza di parte capitale		0,00

2023	euro	euro
Parte capitale		
Maggiori entrate	4.246.984,99	
Minori entrate	0,00	
Totale entrate		4.246.984,99
Maggiori spese	4.246.984,99	
Minori spese	0,00	
Totale spese		4.246.984,99
Differenza di parte capitale		0,00

Rilevato che con la proposta di deliberazione consiliare n. 963/2021 di variazione al bilancio 2021/2023 sopra richiamata:

- si intende applicare una quota di avanzo di amministrazione pari a euro 6.270.021,95 di cui:
 - quota accantonata di euro 89.723,35 per la corresponsione degli arretrati contrattuali;
 - quota destinata agli investimenti di euro 1.147.923,18 per finanziare spese di investimento;
 - quota disponibile di euro 5.032.375,42 per finanziare spese di investimento;
- sono rispettati e salvaguardati il pareggio di bilancio e gli equilibri stabiliti dal vigente ordinamento contabile ed in particolare dall'art.162, comma 6 del D.Lgs.n.267/2000, come da allegato E) alla medesima proposta deliberativa;
- è rispettato il disposto di cui all'art. 187 del Tuel in tema di applicazione dell'avanzo di amministrazione;
- è mantenuto, pertanto, il rispetto dei vincoli di finanza pubblica di cui alla legge n.145/2018;
- si intende aggiornare l'elenco annuale delle opere pubbliche contenuto nel DUP 2021/2023, sulla base degli interventi contenuti nel provvedimento esaminato;

Tenuto conto dei pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile, resi ai sensi degli articoli 49 - 1° comma - e 153 del D.Lgs.n.267/2000, ricevuti per posta elettronica in data odierna;

Tutto quanto sopra esposto,

IL COLLEGIO ESPRIME

parere favorevole alla proposta di deliberazione di Consiglio Provinciale n. 963/2021 avente ad oggetto "*Bilancio di Previsione 2021-2023 - Seconda variazione - Integrazione al DUP 2021-2023 - Provvedimenti*" **condizionato alla preventiva approvazione:**

- 1. del rendiconto 2020, posto all'ordine del giorno (punto 2) della medesima seduta del 30/04/2021 (cfr. proposta consiliare n. 950/2021);**
- 2. della convenzione tra Regione E.R., Città Metropolitana di Bologna e Provincia di Modena per la Ciclovia del Sole, posta all'ordine del giorno (punto 1) della medesima seduta del 30/04/2021 (cfr. proposta consiliare n. 1196/2021).**

La condizione è posta in quanto le variazioni al bilancio proposte contengono:

- l'applicazione di una quota di avanzo di amministrazione 2020 che alla data attuale non risulta ancora accertato con l'approvazione da parte del Consiglio provinciale;
- l'assegnazione di risorse per la progettazione e realizzazione di tratti ciclabili definite da apposita convenzione che alla data attuale non risulta ancora approvata da parte del Consiglio provinciale.

26 aprile 2021

Firma digitale

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Grazia Zeppa

Dott.ssa Angela Caselli

Rag. Edoarda Ghizzoni



Provincia di Modena

Area Amministrativa

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023 - SECONDA VARIAZIONE E INTEGRAZIONE AL DUP 2021-2023. PROVVEDIMENTI.

Si esprime il parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione n. 963/2021, 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, 26/04/2021

Il Dirigente
GUIZZARDI RAFFAELE

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)



Provincia di Modena

Programmazione, Controlli e Qualità

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023 - SECONDA VARIAZIONE E INTEGRAZIONE AL DUP 2021-2023. PROVVEDIMENTI.

Si esprime il parere FAVOREVOLE in merito alla regolarita' contabile della presente proposta di deliberazione n. 963/2021 ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL. .

Modena li, 26/04/2021

Il Dirigente
GUIZZARDI RAFFAELE

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

CONSIGLIO PROVINCIALE

La delibera di Consiglio n. 48 del 30/04/2021 è pubblicata all'Albo Pretorio di questa Provincia, per 15 giorni consecutivi, a decorrere dalla data sotto indicata.

Modena, 10/05/2021

L'incaricato alla pubblicazione
VACCARI NICOLETTA
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

CONSIGLIO PROVINCIALE

La delibera di Consiglio n. 48 del 30/04/2021 è divenuta esecutiva in data 21/05/2021.

**Il Segretario Generale
DI MATTEO MARIA**

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)