

CONSIGLIO PROVINCIALE

Il 20 luglio 2022 alle ore 09:00, convocato dal Presidente nelle forme prescritte dalla legge, il Consiglio provinciale si è riunito nella sala delle proprie sedute per deliberare sugli oggetti iscritti all'ordine del giorno.

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

Sono presenti, nel corso della trattazione dell'argomento, n. 12 membri su 13, assenti n. 1.
In particolare risultano:

COSTI MARIA	Presente
GUERZONI PAOLA	Presente
LAGAZZI IACOPO	Presente
MUZZARELLI GIAN CARLO	Presente
PLATIS ANTONIO	Presente
POGGI FABIO	Presente
REBECCHI MAURIZIA	Presente
SANTORO LUIGIA	Presente
TOMEI GIAN DOMENICO	Presente
VENTURINI STEFANO	Presente
VERONESI MATTIA	Presente
ZANIBONI MONJA	Presente
ZAVATTI LAVINIA	Assente

Il Presidente pone in trattazione il seguente argomento:

Atto n. 65
BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. ASSESTAMENTO GENERALE. SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO. SECONDA VARIAZIONE DI BILANCIO.

Oggetto:

BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. ASSESTAMENTO GENERALE. SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO. SECONDA VARIAZIONE DI BILANCIO.

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Documento Unico di Programmazione per il triennio 2022/2024 con deliberazione n. 116 del 10 dicembre 2021.

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Bilancio di Previsione 2022-2024 con deliberazione n. 118 del 10 dicembre 2021.

Il Consiglio Provinciale ha approvato la prima variazione al Bilancio di Previsione 2022-2024 con deliberazione n. 40 del 29 aprile 2022.

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Rendiconto della Gestione 2021 con deliberazione n. 39 del 29 aprile 2022.

L'art. 175 e l'art. 193 del T.U. n. 267/2000, aggiornato al D. Lgs.118/2011- coordinato con il D. Lgs.126/2014 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.

L'art. 36 del vigente Regolamento di contabilità approvato con la deliberazione di Consiglio n. 105 del 15.12.2017, dispone che il Consiglio Provinciale effettui almeno una volta entro il 31 luglio ed entro il 30 novembre di ciascun anno la verifica degli equilibri di bilancio.

Si ritiene, in modo particolare:

- di adeguare gli stanziamenti di entrata e spesa in seguito all'assegnazione da parte del Ministero dell'Interno, Decreto del 1° giugno 2022, di complessivi euro 607.532,00 finalizzati a garantire la continuità dei servizi in seguito al maggior costo per il caro energia che, comunque, coprono in minima parte l'esigenza dell'ente;
- di adeguare gli stanziamenti di entrata e spesa in seguito ai versamenti da parte dei Comuni delle risorse derivanti da sanzioni amministrative, ex art. 142 bis D.Lgs. n.285/92, per complessivi euro 133.012,34 ed in particolare euro 84.329,05 dal Comune di Castelfranco E., euro 16.915,89 dal Comune di Finale E. ed euro 31.767,40 dal Comune di Fiorano M.;
- di adeguare gli stanziamenti di entrata e spesa in seguito all'assegnazione da parte della Regione Emilia Romagna di complessivi euro 31.200,00 a finanziamento del progetto della Polizia Provinciale "Comunità e territorio: una polizia locale provinciale Vicina alla Gente" come da Determinazione n. 10995 del 8.6.2022;
- di adeguare gli stanziamenti di entrata e spesa in seguito all'assegnazione da parte della Regione Emilia Romagna di complessivi euro 61.150,00 a finanziamento del progetto della Polizia Provinciale "Emergenze sanitarie e polizia Provinciale: una nuova normalità !!" come da Determinazione n. 9411 del 18.5.2022;
- di adeguare gli stanziamenti di entrata e spesa per complessivi euro 8.608.084,81 secondo quanto previsto dalla circolare del Ministero dell'Interno n.70/2022 del 21.6.2022 che attua le novità introdotte dalla legge n. 178/2020. Tale circolare prevede la ricognizione delle somme dovute per il concorso alla finanza pubblica ed, in modo particolare, una diversa modalità di contabilizzazione dei fondi e contributi di parte corrente concessi. Le risorse assegnate devono essere esposte in bilancio nella parte relativa alle entrate e,

conseguentemente, incrementano nella parte spesa la quota complessiva a carico dell'ente relativa al concorso alla finanza pubblica. In precedenza i fondi assegnati non venivano rilevati nella parte entrata e, conseguentemente, la spesa era prevista in bilancio al netto di tali assegnazioni;

- di applicare prudenzialmente, in relazione all'incertezza derivante dall'attuale situazione, la quota libera dell'avanzo di amministrazione, come previsto dall'art.187 comma 2 lettera b) del TUEL, verificati i presupposti con esito infruttifero contenuti nella lettera a), per la salvaguardia degli equilibri di bilancio, ai sensi dell'art.193 del TUEL, in particolare a finanziamento della spesa corrente in seguito alla riduzione delle entrate tributarie e per i maggiori costi per il caro energia, per complessivi euro 5.688.000,00 ed in particolare: euro 2.388.000,00 per far fronte ai maggiori costi dell'energia elettrica e del gas, euro 3.300.000,00 per far fronte ai minori introiti delle entrate tributarie (IPT e RCA). Si ritiene, inoltre, di applicare una quota libera dell'avanzo di amministrazione pari ad euro 115.636,00 per il parziale mancato introito dei dividendi relativi agli utili di Autobrennero S.p.A.. Pertanto, la quota dell'avanzo libero applicata è pari a complessivi euro 5.803.636,00.

In considerazione di quanto sopra esposto si rende necessario procedere a variazioni del Bilancio di Previsione 2022/2024 che, come risulta dai documenti allegati, si possono dettagliare come segue:

Annualità 2022	€
Variazioni positive di entrata di parte corrente	10.406.100,09
Variazioni positive di entrata di parte capitale	91.359,56
Variazioni negative di entrata di parte corrente	4.412.250,20
Variazioni negative di entrata di parte capitale	0,00
Applicazione Avanzo Disponibile	5.803.636,00
Variazioni positive di spesa di parte corrente	11.740.288,73
Variazioni positive di spesa di parte capitale	341.371,90
Variazioni negative di spesa di parte corrente	80.815,18
Variazioni negative di spesa di parte capitale	112.000,00

Ai sensi dell'art. 147 quinquies del D. Lgs.267/200 è stata condotta una verifica sugli equilibri economici e finanziari da cui risulta, alla luce dello stato attuale, il mantenimento degli equilibri di bilancio.

Viste le dichiarazioni dei Dirigenti, acquisite agli atti, relative all'assenza di debiti fuori bilancio.

Con il presente atto si provvede inoltre ad apportare una integrazione della Sezione Operativa del DUP 2022-2024, nella parte in cui sono individuati gli obiettivi gestionali per l'esercizio 2022 assegnati agli organismi partecipati dalla Provincia (Allegato I) "Obiettivi degli organismi gestionali esterni dell'ente. Aggiornamento DUP 2022-2024". Alla data di redazione del DUP 2022-2024, infatti, non erano ancora stati completati da parte delle società e degli enti partecipati gli iter di approvazione dei rispettivi documenti di programmazione.

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

Il Presidente dichiara aperta la trattazione del presente oggetto:

TOMEI GIAN DOMENICO - Presidente della Provincia

Chiedo a Maria Costi di fare intanto l'introduzione, per poi passare a Guizzardi per la parte tecnica. Grazie.

COSTI MARIA - Consigliere

Grazie Presidente. Siamo, come tutti gli anni, alla salvaguardia del bilancio, degli equilibri di bilancio. In particolare quest'anno affrontiamo due criticità, oltre alle solite, che sono poi comuni a tutti i bilanci anche dei nostri Enti, e quindi l'incremento del costo dell'energia e invece uno specifico della Provincia che è la riduzione delle entrate tributarie. Come avevamo evidenziato nella variazione precedente, le risorse che lo Stato ha fornito non sono sufficienti per far fronte agli incrementi del costo delle forniture del gas, e quindi dobbiamo provvedere a un prelievo dell'avanzo di amministrazione di 2.388.000 euro. Questa è una situazione abbastanza comune anche nei nostri Enti, perché gli aumenti sono stati molto, molto più corposi di quello che ci è stato riconosciuto. Attualmente quindi, rispetto agli attuali stanziamenti per utenze, arriviamo a 2.995.000 euro. L'altro tema, che invece è specifico della Provincia, c'è una forte riduzione delle entrate tributarie, in particolare per quello che riguarda l'IPT e l'RCAuto si è registrato un calo delle entrate, dell'IPT in particolare del 14%, e quindi anche qua dobbiamo destinare una quota dell'avanzo libero per 2.800.000 euro, e poi utilizziamo anche 500.000 euro per minori introiti dell'RCAuto. Quindi un totale di 3.300.000 euro. Quindi considerando anche due cose minori, che sono la compensazione di minore importo derivante dall'Associazione degli utili Autobrennero, andiamo ad applicare al bilancio 5.803.000 euro con il parere favorevole dei Revisori e, a seguito di questa applicazione, è chiaro che l'avanzo libero si riduce di molto e diventa 1.612.000 euro. Come al solito il Dottor Guizzardi manda le slide che hanno comunque nel dettaglio i numeri precisi. Ci sono poi delle cose minori, quali le somme incassate, questa è una maggiore entrata delle sanzioni dai Comuni su strade provinciali ed è una variazione di 133.000 euro. Ricordo a tutti che qua c'è un accordo per cui il 90% viene messo sulla manutenzione delle strade provinciali del territorio e il 10% al potenziamento delle strutture della Polizia Provinciale. Sempre sulla Polizia Provinciale ci sono due piccoli progetti. E poi è necessario provvedere a una diversa contabilizzazione, ma su questo lascio la parola a Guizzardi, perché è una cosa tecnica che non è più possibile fare la compensazione, ma vengono messe tecnicamente le entrate e le uscite che abbiamo nei confronti dello Stato. Sono a disposizione per chiarimenti. Prego il Dottor Guizzardi.

GUIZZARDI RAFFAELE – Direttore Area Amministrativa

Molto velocemente vi illustro, a corredo di quanto già detto dal Sindaco Costi, alcuni dati che sono a mio modesto avviso interessanti. Intanto va detto che questa variazione non tiene conto di recenti trasferimenti sempre per l'energia elettrica per 242.990 euro, che saranno oggetto di prossima variazione di bilancio, sulla base dei criteri di distribuzione recentemente stabiliti in sede di Conferenza unificata. Ovviamente non tiene conto di quanto previsto nella legge di

conversione del cosiddetto Decreto Aiuti di 20 milioni complessivamente per Province e Città Metropolitane, appunto per il mancato gettito di IPT ed RCAuto. Questo è il confronto che vi illustro tra l'IPT 2022, 2021 e 2020. Ovviamente l'accertato 2020 non rileva perché eravamo in piena pandemia, come sappiamo, quindi la sospensione di parecchie attività economiche. E' vero però che rispetto al 2019 si registrano alla stessa data un accertato inferiore di circa un terzo, circa il 30% o poco più. E questo è il dato maggiormente preoccupante. Questo, fonte ACI-Trend: c'è tutto il tema delle immatricolazioni e quindi, come possiamo vedere, dal 2022 a al 2021 abbiamo avuto comunque un calo sensibile sia per quanto riguarda le prime iscrizioni, soprattutto le prime iscrizioni, ma anche i passaggi di proprietà. Questo è il calo invece a cui faceva riferimento il Sindaco dell'RCAuto, in termini in questo caso di ammontare ovviamente, e qui c'è il riepilogo sostanzialmente dell'utilizzo degli introiti dell'avanzo libero per quanto riguarda proprio la salvaguardia in senso stretto. Questa è una slide che illustra ciò che riguarda il fabbisogno per aumento del prezzo del gas e delle utenze elettriche. Quindi noi avevamo già, se vi ricordate, destinato parte di ciò che era previsto nella legge di bilancio per le utenze elettriche, pari a 533.000 euro circa; poi 607.000 euro, appunto attraverso il Decreto del Ministero degli Interni il 1° giugno, sono stati messi a disposizione, però mancano ancora in prospettiva 2.388.000 euro. Come detto da Maria Costi, rimane l'avanzo disponibile 1.612.000 euro. E' anche vero però che adesso siamo in salvaguardia e quindi da questo punto di vista è l'ultima occasione per mettere a disposizione l'avanzo disponibile per gli equilibri di bilancio, ma abbiamo ancora circa due 2.000.000-2.200.000 euro del cosiddetto fondone COVID, e si può utilizzare sia a ristoro del mancato gettito delle entrate tributarie, sia per le maggiori spese legate in particolare alle utenze elettriche. Questi sono i maggiori trasferimenti, quindi la variazione di bilancio vera e propria e nient'altro.

TOMEI GIAN DOMENICO - Presidente della Provincia

Ovviamente emerge un dato molto semplice che è quello che tra minori entrate dovute all'IPT e i maggiori costi delle utenze, abbiamo la necessità di impegnare 5 milioni di euro. Questo è il dato che deve preoccupare anche poi per il prossimo anno per quello che è in modo particolare l'aumento dei costi. Chi chiede di intervenire? Platis prego.

PLATIS ANTONIO - Consigliere

Volevo chiedere un chiarimento e approfondimento sul perché è e ridotto il dividendo di Autobrennero, qual è la situazione ed eventualmente anche qualche aggiornamento, visto che eravamo in sospenso per tanti passaggi che dovevano avviarsi a inizio anno. Ora siamo a luglio e mi sembra che non siano ancora partiti. Grazie.

GUIZZARDI RAFFAELE – Direttore Area Amministrativa

La differenza era da 1.300.000 euro che avevamo previsto, in realtà adesso introitiamo poco più di 1.100.000 euro. Ricordo che, a parte l'anno scorso, di norma gli utili Autobrennero ammontavano a circa 1.400.000 euro, rispetto al 1.300.000 euro che avevamo previsto a bilancio; eccezione fatta per un anno in cui ci erano stati trasferiti ulteriori 2.200.000 euro da utilizzare in conto investimenti, a prescindere dalla convenzione che abbiamo con Autobrennero. Questo è il dato numerico.

TOMEI GIAN DOMENICO - Presidente della Provincia

Ovviamente quello è il dividendo degli utili e la destinazione della parte da dividere tra i Soci. E' chiaro che nei prossimi anni il dividendo diminuirà ulteriormente perché potranno essere

ridistribuite esclusivamente le parti extra autostrada per la gestione autostrada, mentre per quello che riguarda il project presentato, sta andando avanti normalmente; ho avuto proprio occasione di parlare ieri con l'Amministratore Delegato, proprio per capire anche in questa fase critica di Governo, che non sappiamo gli esiti nei prossimi giorni, però quello che emerge dal punto di vista di Autobrennero è che la procedura è avviata, va avanti, a prescindere dalla situazione di Governo. Ovviamente la continuità aiuta, però il percorso va avanti normalmente. Pertanto ci sarà la gara e poi, al termine della gara, se Autobrennero non sarà il soggetto vincitore della gara, potrà optare per la prelazione della gara. Questo è il percorso. Ovviamente i dividendi per cinque anni direi dovranno essere esclusivamente quelli delle altre Società collegate dal ferro, dalle altre Società. Se non ci sono altri, mettiamo in approvazione "Bilancio di previsione 2022-2024. Assestamento generale e salvaguardia degli equilibri di bilancio. Seconda variazione di bilancio".

Non avendo nessun altro Consigliere chiesto la parola, il Presidente pone ai voti, per alzata di mano, la presente delibera che viene approvata come segue:

PRESENTI	n. 12	
FAVOREVOLI	n. 9	(Presidente Tomei, Consiglieri Muzzarelli, Costi, Guerzoni, Lagazzi, Poggi, Rebecchi e Zaniboni, Consigliere Veronesi).
CONTRARI	n. 3	(Consiglieri Santoro e Venturini Consigliere Platis).

Per quanto precede,

IL CONSIGLIO DELIBERA

- 1) di apportare al Bilancio di Previsione 2022-2024, le variazioni, ai sensi dell'art. 175, comma 4, del D. Lgs.267/2000, descritte nel successivo Allegato A) "Elenco Variazioni Annualità 2022", sia in termini di competenza che in termini di cassa, che si dichiara parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) di approvare il "Quadro Generale Riassuntivo", Allegato B);
- 3) di prendere atto del prospetto "Equilibri di Bilancio", Allegato C);
- 4) di prendere atto della scheda di "Riepilogo utilizzo avanzo di amministrazione" risultante dal Rendiconto 2021, Allegato D);
- 5) di approvare la "Relazione alla Salvaguardia degli Equilibri di Bilancio 2022", riportante la verifica generale delle entrate, la verifica della gestione di cassa, la verifica dei residui attivi e passivi, la verifica dell'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità, al Fondo Perdite Partecipate, al Fondo Contenzioso Legale iscritti nel Bilancio di Previsione 2022 ed accantonati nel risultato di amministrazione, Allegato E);

- 6) di aggiornare il Programma Biennale degli Acquisti di Forniture e Servizi secondo quanto previsto dal decreto n.14 del 16.1.2018 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti all'art. 7, Allegato F);
- 7) di prendere atto delle dichiarazioni dei dirigenti, acquisite agli atti, in merito all'assenza di debiti fuori bilancio, Allegato G);
- 8) di prendere atto delle dichiarazioni dei dirigenti, acquisite agli atti, sull'andamento delle entrate e sulla consistenza dei residui attivi e passivi, Allegato H);
- 9) di approvare l'Allegato I) "Obiettivi degli organismi gestionali esterni dell'ente. Aggiornamento DUP 2022-2024";
- 10) di integrare il Programma triennale delle OO.PP. 2022-2024 contenute nel DUP, approvato con delibera consiliare n. 116 del 10.12.2021;
- 11) di dare atto, altresì, che l'Organo di Revisione ha espresso il proprio parere, Allegato L).

Il Presidente, per consentire di dar corso tempestivamente alle variazioni di bilancio contenute nel provvedimento che consentono di dare attuazione alle misure in esso contenute al fine di ripristinare gli equilibri di bilancio, pone in votazione l'immediata eseguibilità della presente deliberazione, per alzata di mano, ai sensi dell'art. 134 - 4° comma del D. Lgs. n. 267/2000, che viene approvata come segue:

PRESENTI	n. 12	
FAVOREVOLI	n. 10	(Presidente Tomei, Consiglieri Muzzarelli, Costi, Guerzoni, Lagazzi, Poggi, Rebecchi e Zaniboni, Consigliere Santoro, Consigliere Veronesi).
CONTRARI	n. 2	(Consiglieri Venturini, Consigliere Platis).

Della sujestesa delibera viene redatto il presente verbale

Il Presidente
TOMEI GIAN DOMENICO

Il Segretario Generale
DI MATTEO MARIA

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2022
PARTE I ENTRATA
PROP - 2355 / 2022

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	56.800.500,00		0,00	3.300.000,00	
				0,00	3.300.000,00	53.500.500,00
201012	Trasferimenti correnti-Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	11.220.619,16		10.361.100,09	996.614,20	
				10.361.100,09	996.614,20	20.585.105,05
301003	Entrate extratributarie-Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.196.982,91		45.000,00	0,00	
				45.000,00	0,00	1.241.982,91
304003	Entrate extratributarie-Altre entrate da redditi di capitale	1.300.000,00		0,00	115.636,00	
				0,00	115.636,00	1.184.364,00
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	85.712.850,58		86.499,56	0,00	
				86.499,56	0,00	85.799.350,14
404004	Entrate in conto capitale-Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00		4.860,00	0,00	
				4.860,00	0,00	4.860,00

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2022

PARTE I ENTRATA

PROP - 2355 / 2022

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
	Avanzo di amministrazione disponibile	4.128.125,29		5.803.636,00	0,00	
				5.803.636,00	0,00	9.931.761,29

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2022
PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	56.800.500,00	0,00	3.300.000,00	53.500.500,00
Titolo 2	11.220.619,16	10.361.100,09	996.614,20	20.585.105,05
Titolo 3	3.048.201,42	45.000,00	115.636,00	2.977.565,42
Titolo 4	85.712.850,58	91.359,56	0,00	85.804.210,14
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	10.685.000,00	0,00	0,00	10.685.000,00
Totale Entrate	167.467.171,16	10.497.459,65	4.412.250,20	173.552.380,61
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	1.786.871,54	0,00	0,00	1.786.871,54
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	19.894.740,88	0,00	0,00	19.894.740,88
Avanzo di amministrazione	12.482.878,63	5.803.636,00	0,00	18.286.514,63
	201.631.662,21	16.301.095,65	4.412.250,20	213.520.507,66

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2022
PARTE II SPESA
PROP - 2355 / 2022

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01011	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Organismi istituzionali-Spese correnti	581.744,67		0,00	2.500,00	
				0,00	2.500,00	579.244,67
01021	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Segreteria generale-Spese correnti	763.493,12		56.000,00	23.127,45	
				56.000,00	23.127,45	796.365,67
01031	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese correnti	29.729.201,28		8.663.501,81	2.217,00	
				8.663.501,81	2.217,00	38.390.486,09
01032	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese in conto capitale	1.000,00		3.000,00	0,00	
				3.000,00	0,00	4.000,00
01041	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali-Spese correnti	130.000,00		4.500,00	0,00	
				4.500,00	0,00	134.500,00
01051	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali-Spese correnti	1.059.360,98		0,00	1.200,00	
				0,00	1.200,00	1.058.160,98

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2022
PARTE II SPESA
PROP - 2355 / 2022

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
01061	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Ufficio tecnico-Spese correnti	243.600,00		50.000,00	0,00	
				50.000,00	0,00	293.600,00
01062	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Ufficio tecnico-Spese in conto capitale	490.929,00		16.000,00	0,00	
				16.000,00	0,00	506.929,00
01081	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Statistica e sistemi informativi-Spese correnti	1.142.676,44		11.000,00	0,00	
				11.000,00	0,00	1.153.676,44
01082	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Statistica e sistemi informativi-Spese in conto capitale	202.485,00		36.700,00	0,00	
				36.700,00	0,00	239.185,00
01101	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Risorse umane-Spese correnti	766.920,07		18.000,00	0,00	
				18.000,00	0,00	784.920,07
01111	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Altri servizi generali-Spese correnti	1.048.765,11		23.127,45	0,00	
				23.127,45	0,00	1.071.892,56

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2022
PARTE II SPESA
PROP - 2355 / 2022

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	10.779.637,02		2.859.532,00	35.770,73	
				2.859.532,00	35.770,73	13.603.398,29
04022	Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese in conto capitale	45.830.760,03		73.000,00	0,00	
				73.000,00	0,00	45.903.760,03
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	7.515.165,83		32.727,47	11.000,00	
				32.727,47	11.000,00	7.536.893,30
10052	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese in conto capitale	70.236.496,32		132.760,67	112.000,00	
				132.760,67	112.000,00	70.257.256,99
16021	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca-Caccia e pesca-Spese correnti	1.037.668,67		21.900,00	5.000,00	
				21.900,00	5.000,00	1.054.568,67
16022	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca-Caccia e pesca-Spese in conto capitale	52.593,76		79.911,23	0,00	
				79.911,23	0,00	132.504,99

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2022
PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	64.227.996,10	11.740.288,73	80.815,18	75.887.469,65
Titolo 2	117.119.264,11	341.371,90	112.000,00	117.348.636,01
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	9.599.402,00	0,00	0,00	9.599.402,00
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	10.685.000,00	0,00	0,00	10.685.000,00
Totale Spese	201.631.662,21	12.081.660,63	192.815,18	213.520.507,66
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	201.631.662,21	12.081.660,63	192.815,18	213.520.507,66

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022**PARTE I ENTRATA****PROP - 2355 / 2022**

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
101011	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa-Imposte, tasse e proventi assimilati	56.817.689,51		0,00	3.300.000,00	
				0,00	3.300.000,00	53.517.689,51
201012	Trasferimenti correnti-Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	14.268.944,22		10.361.100,09	996.614,20	
				10.361.100,09	996.614,20	23.633.430,11
301003	Entrate extratributarie-Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.519.776,96		45.000,00	0,00	
				45.000,00	0,00	1.564.776,96
304003	Entrate extratributarie-Altre entrate da redditi di capitale	1.300.000,00		0,00	115.636,00	
				0,00	115.636,00	1.184.364,00
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	119.949.843,71		86.499,56	0,00	
				86.499,56	0,00	120.036.343,27
404004	Entrate in conto capitale-Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.000,00		4.860,00	0,00	
				4.860,00	0,00	5.860,00

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	56.817.689,51	0,00	3.300.000,00	53.517.689,51
Titolo 2	14.268.944,22	10.361.100,09	996.614,20	23.633.430,11
Titolo 3	3.825.387,13	45.000,00	115.636,00	3.754.751,13
Titolo 4	119.960.212,25	91.359,56	0,00	120.051.571,81
Titolo 5	219,21	0,00	0,00	219,21
Titolo 6	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	10.962.194,49	0,00	0,00	10.962.194,49
Totale Entrate	205.884.646,81	10.497.459,65	4.412.250,20	211.969.856,26
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	69.248.699,13	0,00	0,00	69.248.699,13
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	275.133.345,94	10.497.459,65	4.412.250,20	281.218.555,39

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE II SPESA
PROP - 2355 / 2022

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
01011	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Organismi istituzionali-Spese correnti	587.032,39		0,00	2.500,00	
				0,00	2.500,00	584.532,39
01021	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Segreteria generale-Spese correnti	1.183.640,23		54.492,00	23.305,61	
				54.492,00	23.305,61	1.214.826,62
01031	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese correnti	49.225.937,28		8.624.933,10	2.217,00	
				8.624.933,10	2.217,00	57.848.653,38
01032	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese in conto capitale	4.748,23		3.000,00	0,00	
				3.000,00	0,00	7.748,23
01041	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali-Spese correnti	130.000,00		4.500,00	0,00	
				4.500,00	0,00	134.500,00
01051	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali-Spese correnti	1.166.631,95		0,00	1.975,23	
				0,00	1.975,23	1.164.656,72

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE II SPESA
PROP - 2355 / 2022

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
01061	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Ufficio tecnico-Spese correnti	418.475,28		13.171,22	11.961,01	
				13.171,22	11.961,01	419.685,49
01062	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Ufficio tecnico-Spese in conto capitale	466.870,67		16.000,00	0,00	
				16.000,00	0,00	482.870,67
01081	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Statistica e sistemi informativi-Spese correnti	1.163.368,99		11.000,00	0,00	
				11.000,00	0,00	1.174.368,99
01082	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Statistica e sistemi informativi-Spese in conto capitale	334.390,31		36.700,00	0,00	
				36.700,00	0,00	371.090,31
01101	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Risorse umane-Spese correnti	828.207,77		18.000,00	0,00	
				18.000,00	0,00	846.207,77
01111	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Altri servizi generali-Spese correnti	975.059,09		79.256,70	0,00	
				79.256,70	0,00	1.054.315,79

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022
PARTE II SPESA
PROP - 2355 / 2022

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	14.614.602,55		2.859.532,00	35.770,73	
				2.859.532,00	35.770,73	17.438.363,82
04022	Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese in conto capitale	46.263.082,14		73.000,00	0,00	
				73.000,00	0,00	46.336.082,14
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	8.525.817,80		32.727,47	11.000,00	
				32.727,47	11.000,00	8.547.545,27
10052	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese in conto capitale	75.802.534,22		543.969,53	112.000,00	
				543.969,53	112.000,00	76.234.503,75
16021	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca-Caccia e pesca-Spese correnti	1.059.757,79		21.900,00	5.000,00	
				21.900,00	5.000,00	1.076.657,79
16022	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca-Caccia e pesca-Spese in conto capitale	56.843,76		79.911,23	0,00	
				79.911,23	0,00	136.754,99

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2022

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	89.548.330,34	11.719.512,49	93.729,58	101.174.113,25
Titolo 2	123.248.469,33	752.580,76	112.000,00	123.889.050,09
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	9.599.402,00	0,00	0,00	9.599.402,00
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	12.010.272,81	0,00	0,00	12.010.272,81
Totale Spese	234.406.474,48	12.472.093,25	205.729,58	246.672.838,15
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	234.406.474,48	12.472.093,25	205.729,58	246.672.838,15

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-2355/2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	2023	2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	2023	2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	69.248.699,13								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		18.286.514,63	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		21.681.612,42	368.801,20	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	53.517.689,51	53.500.500,00	56.800.500,00	56.800.500,00	Titolo 1 - Spese correnti	101.174.113,25	75.887.469,65	59.384.249,65	59.286.253,65
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	23.633.430,11	20.585.105,05	10.039.627,65	9.943.077,65					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.754.751,13	2.977.565,42	1.533.272,00	1.533.272,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	120.051.571,81	85.804.210,14	20.451.551,43	6.964.948,08	Titolo 2 - Spese in conto capitale	123.889.050,09	117.348.636,01	23.068.952,63	9.350.948,08
					- di cui fondo pluriennale vincolato		368.801,20	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	219,21	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	200.957.661,77	162.867.380,61	88.824.951,08	75.241.797,73	Totale spese finali.....	225.063.163,34	193.236.105,66	82.453.202,28	68.637.201,73
Titolo 6 - Accensione di prestiti	50.000,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	9.599.402,00	9.599.402,00	6.740.550,00	6.604.596,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	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	10.962.194,49	10.685.000,00	10.685.000,00	10.685.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	12.010.272,81	10.685.000,00	10.685.000,00	10.685.000,00
Totale Titoli.....	211.969.856,26	173.552.380,61	99.509.951,08	85.926.797,73	Totale Titoli.....	246.672.838,15	213.520.507,66	99.878.752,28	85.926.797,73
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	281.218.555,39	213.520.507,66	99.878.752,28	85.926.797,73	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	246.672.838,15	213.520.507,66	99.878.752,28	85.926.797,73
Fondo di cassa finale presunto	34.545.717,24								

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-2355/2022

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio esercizio			69.248.699,13		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		1.786.871,54	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>	(+)		77.063.170,47 0,00	68.373.399,65 0,00	68.276.849,65 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'	(-)		75.887.469,65 0,00 7.847,99	59.384.249,65 0,00 7.847,99	59.286.253,65 0,00 7.847,99
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>	(-)		9.599.402,00 0,00 0,00	6.740.550,00 0,00 0,00	6.604.596,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-6.636.829,64	2.248.600,00	2.386.000,00
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>	(+)		6.940.402,98 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	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		250.753,72	2.248.600,00	2.386.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O = G+H+I-L+M			52.819,62	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-2355/2022

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	11.346.111,65	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	19.894.740,88	368.801,20	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	85.804.210,14	20.451.551,43	6.964.948,08
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	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 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	(+)	250.753,72	2.248.600,00	2.386.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	117.348.636,01 368.801,20	23.068.952,63 0,00	9.350.948,08 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attività 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		-52.819,62	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-2355/2022

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termini	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attivita' finanziarie'	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
		W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

PROVINCIA di MODENA

Riepilogo utilizzo avanzo di amministrazione applicato al Bilancio di Previsione 2022

Risultato di Amministrazione	Da rendiconto 2021	Applicato al bilancio preventivo	Applicato con DETE 287	Applicato con DECO 40	Applicato con DETE 759	Applicato con DETE 954	Applicato con prop. 2355	Totale applicato	Avanzo ancora da applicare
vincolato	12.093.116,61	0,00	95.233,46	0,00	7.990.586,33	18.088,36	0,00	8.103.908,15	3.989.208,46
accantonato	1.170.428,50	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	1.070.428,50
destinato	150.845,19	0,00	0,00	150.845,19	0,00	0,00	0,00	150.845,19	0,00
disponibile	11.544.584,37	0,00	0,00	4.128.125,29	0,00	0,00	5.803.636,00	9.931.761,29	1.612.823,08
Totale	24.958.974,67	0,00	95.233,46	4.378.970,48	7.990.586,33	18.088,36	5.803.636,00	18.286.514,63	6.672.460,04

**ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E
SERVIZI 2022/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI MODENA**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	3.236.553,47	1.213.018,45	4.449.571,92
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma
Ing.A. Vita

Annotazioni

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma

ALLEGATO II - SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI MODENA

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUP (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazioni di lavori, beni e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI PARLA RICORSO PER I SERVIZI E L'AMBITO DELLA		Acquisto aggiuntivo o variato a seguito di modifica programma (10)
																Primo anno	Secondo anno	Costi annuali necessarie	Totale	Aspetto di capitale privato (9)	codice AUSA	denominazione		
																							calcolo	
013751036320200001	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	50111000-6	SERVIZIO DI GESTIONE E MANUTENZIONE DEL PARCO AUTOMEZZI	1	Anna Rita Cavazzani	48	SI	22.000,00	121.000,00	385.000,00	528.000,00		0000179071	PROVINCIA DI MODENA		
013751036320200002	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	90910000-9	PULIZIA DEGLI UFFICI PROVINCIALI	1	Anna Rita Cavazzani	36	SI	275.000,00	300.000,00	325.000,00	900.000,00		0000246017	INTERCENT-ER		
013751036320200003	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	FORNITURA	09132000-3	RIFORMENTO CARBURANTE TRAMITE FUEL CARD	1	Anna Rita Cavazzani	36	SI	110.000,00	115.000,00	120.000,00	345.000,00		0000226120	CONSP		
013751036320200004	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	FORNITURA	09134000-7	FORNITURA GASOLIO A DOMICILIO	1	Anna Rita Cavazzani	36	SI	12.500,00	24.300,00	38.475,00	75.275,00		0000226120	CONSP		
013751036320200005	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	64214000-9	TELEFONIA FISSA	1	Anna Rita Cavazzani	36	SI	60.000,00	120.000,00	180.000,00	360.000,00		0000246017	INTERCENT-ER		
013751036320200006	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	64212000-5	TELEFONIA MOBILE	1	Anna Rita Cavazzani	36	SI	9.000,00	18.000,00	27.000,00	54.000,00		0000246017	INTERCENT-ER		
013751036320200007	1375710363	2021	2021		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	50700000-2	Servizio accessori	1	Anna Rita Cavazzani	36	SI	42.000,00	42.000,00	42.000,00	126.000,00		0000179071	PROVINCIA DI MODENA		
013751036320200008	1375710363	2021	2021		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	79714000-2	Servizio di vigilanza	1	Anna Rita Cavazzani	24	SI	26.000,00	26.000,00	0,00	52.000,00		0000179071	PROVINCIA DI MODENA		
013751036320200009	1375710363	2021	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	77310000-6	Servizio di manutenzione impianti a verde negli edifici di proprietà provinciale	1	Anna Rita Cavazzani	36	SI	0,00	90.000,00	180.000,00	270.000,00		0000179071	PROVINCIA DI MODENA		
013751036320200010	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	FORNITURA	14420000-1	ACQUISTO SALE ANTIFILO	1	Luca Rossi	12	SI	221.300,00	0,00	0,00	221.300,00		0000246017	INTERCENT-ER		
013751036320200011	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	FORNITURA	34992200-9	FORNITURE VARIE PER MANUTENZIONE STRADE	1	Luca Rossi	12	SI	81.900,00	0,00	0,00	81.900,00		0000246017	INTERCENT-ER		
013751036320200012	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	FORNITURA	44113310-1	FORNITURE DIVERSE PER LAVORI IN ECONOMIA	1	Luca Rossi	12	SI	53.250,00	0,00	0,00	53.250,00		0000246017	INTERCENT-ER		
013751036320200013	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	FORNITURA	44811000-8	FORNITURA VERNICI RIPRANTANTI	1	Luca Rossi	12	SI	45.900,00	0,00	0,00	45.900,00		0000246017	INTERCENT-ER		
013751036320200014	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	80410000-1	SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO	1	Daniela Orsola	24	SI	83.000,00	254.200,00	171.200,00	508.400,00		0000179071	PROVINCIA DI MODENA		
013751036320200015	1375710363	2022	2021		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	FORNITURA	95310000-5	Fornitura Energia Elettrica	1	Chiara Ruffalo	12	SI	1.390.000,00	0,00	0,00	1.390.000,00		0000226120	CONSP		
013751036320200016	1375710363	2022	2021		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	30199770-8	Servizio sostitutivo di mensa aziendale (buono pasto)	1	Chiara Ruffalo	12	SI	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00		0000226120	CONSP		
013751036320200017	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	30211500-6	Servizi connessi al supporto software Cloud	1	Chiara Ruffalo	12	SI	42.900,00	0,00	0,00	42.900,00		0000179071	PROVINCIA DI MODENA		
013751036320200018	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	48611000-4	Servizi connessi al supporto software 2022-2023	1	Chiara Ruffalo	24	SI	56.700,00	56.700,00	0,00	113.400,00		0000179071	PROVINCIA DI MODENA		
013751036320200019	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	75112100-5	Servizi di promozione e marketing turistico	1	Chiara Ruffalo	12	NO	340.164,00	0,00	0,00	340.164,00		0000179071	PROVINCIA DI MODENA		
013751036320200020	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	FORNITURA	34134000-5	FORNITURA AUTOCARRI PER MANUTENZIONE STRADE	1	Luca Rossi	12	NO	86.065,00	0,00	0,00	86.065,00		0000246017	INTERCENT-ER		
013751036320200021	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	FORNITURA	34928470-3	FORNITURA SEGNALETICA	1	Luca Rossi	12	NO	81.967,00	0,00	0,00	81.967,00		0000246017	INTERCENT-ER		
013751036320200022	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	FORNITURA	39160000-1	ACQUISTO ARREDI SCOLASTICI	1	Daniela Orsola	12	NO	49.180,00	0,00	0,00	49.180,00		0000226120	CONSP		
013751036320200023	1375710363	2022	2022		NO		NO	EMILIA ROMAGNA	SERVIZIO	79600000-0	Scansione lavoro a tempo determinato	1	Chiara Ruffalo	12	NO	32.727,47	45.818,45	0,00	78.545,92		0000246017	INTERCENT-ER		

3.236.553,47 1.213.018,45 1.468.675,00 5.168.925,00

Il referente del programma
In.A. Vita

- Note
 (1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
 (2) indica il CUP (cf. articolo 6 comma 5)
 (3) Compilare se l'acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi" è uguale a "SI" e CUP non presente
 (4) indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera q) del D Lgs 50/2016
 (5) Relativo a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore. F= CPV<45 o 48, S= CPV=48
 2. priorità media
 3. priorità minima

- Tabella B.2
 1. modifica ex art.7 comma 7 lettera b)
 2. modifica ex art.7 comma 7 lettera c)
 3. modifica ex art.7 comma 7 lettera d)
 4. modifica ex art.7 comma 7 lettera e)
 5. modifica ex art.7 comma 8

ALLEGATO II - SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI MODENA

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda B	testo

Il referente del programma
Ing.A. Vita

Note
(1) breve descrizione dei motivi



Provincia di Modena

Area Tecnica

Programmazione urbanistica, Scolastica e Trasporti

Trasporti e Concessioni

Telefono 059 209 690 Fax 059 209 661

Viale Jacopo Barozzi 340 , 41124 MODENA - C.F. e P.I. 01375710363

Centralino 059 209 111 - www.provincia.modena.it - provinciadimodena@cert.provincia.modena.it

Classifica 05-03 fasc. 16/2021

Modena, 29/06/2022

Alla cortese attenzione di

2 - Area Amministrativa
GUIZZARDI RAFFAELE

e per conoscenza

2.0.11 - Bilancio e Contabilità finanziaria
GRINZI GAETANA

Oggetto: DICHIARAZIONE RELATIVA AI DEBITI FUORI BILANCIO ESERCIZIO 2022

Con la presente il sottoscritto Daniele Gaudio, Dirigente Area Tecnica – Servizio Programmazione Urbanistica, Scolastica e Trasporti

DICHIARA

che, relativamente all'esercizio 2022, non esistono debiti fuori bilancio riferiti al proprio centro di responsabilità.

Cordiali saluti

IL DIRIGENTE
DANIELE GAUDIO

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

Protocollo n. 23125 del 29/06/2022 11:47:09



Provincia di Modena

Area Amministrativa

Affari generali e Polizia provinciale

Segreteria Generale, Supporto al difensore civico e Pari Opportunità

Telefono 059 200 044 Fax 059 209 203

Viale Martiri della Libertà 34, 41121 MODENA - C.F. e P.I. 01375710363

Centralino 059 209 111 - www.provincia.modena.it - provinciadimodena@cert.provincia.modena.it

Classifica 05-03 fasc. 15/2020

Modena, 27/06/2022

Alla cortese attenzione di

2 - Area Amministrativa

GUIZZARDI RAFFAELE

2.0.11 - Bilancio e Contabilità finanziaria

GRINZI GAETANA

Oggetto: DICHIARAZIONE RELATIVA AI DEBITI FUORI BILANCIO ESERCIZIO 2022

Con la presente la sottoscritta dott.ssa Patrizia Gambarini, Responsabile del Servizio Affari Generali e Polizia Provinciale

dichiara

che relativamente all'esercizio finanziario 2022, non esistono debiti fuori bilancio riferiti al proprio centro di responsabilità.

Cordiali saluti.

IL DIRIGENTE
PATRIZIA GAMBARINI

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

Protocollo n. 22458 del 27/06/2022 18:11:49

Provincia di Modena

Area Amministrativa

Telefono 059 209 247 Fax 059 209 256

Viale Martiri della Libertà 34 , 41121 MODENA - C.F. e P.I. 01375710363

Centralino 059 209 111 - www.provincia.modena.it - provinciadimodena@cert.provincia.modena.it

Classifica 05-03 fasc. 16/2021

Modena, 27/06/2022

Alla cortese attenzione di

2.0.11-- Bilancio e Contabilità finanziaria

Oggetto: DICHIARAZIONE RELATIVA AI DEBITI FUORI BILANCIO ESERCIZIO 2022

Con la presente il sottoscritto Raffaele Guizzardi, direttore dell'Area Amministrativa,

DICHIARA

che, relativamente all'esercizio 2022, non esistono debiti fuori bilancio riferiti ai propri centri di responsabilità.

Cordiali saluti.

IL DIRIGENTE
RAFFAELE GUIZZARDI

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

Protocollo n. 22346 del 27/06/2022 13:57:30



Provincia di Modena

Area Tecnica

Viabilità

Manutenzione strade (1)

Telefono 059 209 608 Fax 059 209 664

Viale Jacopo Barozzi 340 , 41124 MODENA - C.F. e P.I. 01375710363

Centralino 059 209 111 - www.provincia.modena.it - provinciadimodena@cert.provincia.modena.it

Classifica 05-08 fasc. 27/2021

Modena, 27/06/2022

All'Unità Bilancio e Contabilità finanziaria

Oggetto: DICHIARAZIONE RELATIVA AI DEBITI FUORI BILANCIO ESERCIZIO 2022.

Con la presente il sottoscritto ROSSI LUCA, responsabile del Servizio Viabilità,

DICHIARA

che, relativamente al rendiconto di gestione 2022, non esistono debiti fuori bilancio riferiti al proprio centro di responsabilità.

IL DIRIGENTE
LUCA ROSSI

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

Protocollo n. 22439 del 27/06/2022 17:07:19



Provincia di Modena

Area Tecnica

Telefono 059 209 949 Fax 059 343 706

Viale Jacopo Barozzi 340, 41124 MODENA - C.F. e P.I. 01375710363

Centralino 059 209 111 - www.provincia.modena.it - provinciadi Modena@cert.provincia.modena.it

Classifica 05-03 fasc. 16/2021

Modena, 23/06/2022

Alla cortese attenzione di

2 - Area Amministrativa
GUIZZARDI RAFFAELE

e per conoscenza
2.0.11 - Bilancio e Contabilità finanziaria
GRINZI GAETANA

Oggetto: DICHIARAZIONE RELATIVA AI DEBITI FUORI BILANCIO ESERCIZIO 2022.

Con la presente la sottoscritta Annalisa Vita, Direttore dell'Area Tecnica,

DICHIARA

che, relativamente all'esercizio 2022, non esistono debiti fuori bilancio riferiti al proprio centro di responsabilità.

Cordiali saluti.

IL DIRIGENTE
ANNALISA VITA

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

Protocollo n. 21556 del 23/06/2022 09:53:00



Provincia di Modena

Area Amministrativa

Appalti e Contratti

Ufficio Avvocatura Unico

Telefono 059 209 301 Fax 059 209 299

Viale Martiri della Libertà 34, 41121 MODENA - C.F. e P.I. 01375710363

Centralino 059 209 111 - www.provincia.modena.it - provinciadimodena@cert.provincia.modena.it

Classifica 05-03 fasc. 16/2021

Modena, 22/06/2022

Alla cortese attenzione di

2 - Area Amministrativa
GUIZZARDI RAFFAELE

2.0.11 - Bilancio e Contabilità finanziaria
GRINZI GAETANA

Sede

Oggetto: ATTESTAZIONE RELATIVA AI DEBITI FUORI BILANCIO ESERCIZIO 2022 - CDR 2.6 SERVIZIO APPALTI E CONTRATTI E UFFICIO AVVOCATURA UNICO.

Con la presente la sottoscritta BARBARA BELLENTANI, responsabile del Servizio appalti e contratti e dell'Ufficio Avvocatura Unico,

D I C H I A R A

che relativamente all'anno 2022 non esistono debiti fuori bilancio riferiti al proprio centro di responsabilità.

Cordiali saluti.

IL DIRIGENTE
BARBARA BELLENTANI

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

Protocollo n. 21318 del 22/06/2022 10:37:13



Provincia di Modena

Area Tecnica

Telefono 059 209 949 Fax 059 343 706

Viale Jacopo Barozzi 340, 41124 MODENA - C.F. e P.I. 01375710363

Centralino 059 209 111 - www.provincia.modena.it - provinciadimodena@cert.provincia.modena.it

Classifica 05-03 fasc. 16/2021

Modena, 27/06/2022

Al Direttore dell'Area Amministrativa
GUIZZARDI RAFFAELE

Oggetto: RELAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLE ENTRATE

Si comunica che in ottemperanza a quanto previsto dal decreto legislativo 118/2011 che le entrate gestite dalla scrivente Area, sono riferite essenzialmente ad assegnazioni definite con specifici decreti o atti della Regione e pertanto il relativo andamento non può essere in linea con quanto previsto nel bilancio di previsione o delle successive variazioni intervenute.

Cordiali saluti

IL DIRIGENTE
ANNALISA VITA

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

Protocollo n. 22251 del 27/06/2022 11:53:36

Copia informatica per consultazione



Provincia di Modena

Area Amministrativa

Telefono 059 209 247 Fax 059 209 256

Viale Martiri della Libertà 34 , 41121 MODENA - C.F. e P.I. 01375710363

Centralino 059 209 111 - www.provincia.modena.it - provinciadimodena@cert.provincia.modena.it

Classifica 05-03 fasc. 16/2021

Modena, 27/06/2022

Alla cortese attenzione di

2.0.11 - Bilancio e Contabilità finanziaria

Oggetto: DICHIARAZIONE SULL'ANDAMENTO DELLE ENTRATE

Con la presente il sottoscritto dott. Raffaele Guizzardi, Direttore dell'Area Amministrativa,

DICHIARA

in ottemperanza a quanto previsto dal Decreto Legislativo n. 118/2011 che le entrate gestite dalla scrivente Area sono riferite ad entrate tributarie che stanno subendo una forte contrazione a seguito dell'emergenza sanitaria Covid-19 e dalla crisi del mercato dell'auto che è stata compensata in minima parte dall'assegnazione prevista da specifiche assegnazioni ministeriali.

In merito si rimanda a quanto precisato nella Relazione alla salvaguardia degli Equilibri di Bilancio.

Cordiali saluti.

**IL DIRIGENTE
RAFFAELE GUIZZARDI**

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

Protocollo n. 22341 del 27/06/2022 13:57:12

OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI GESTIONALI ESTERNI DELL'ENTE

AGGIORNAMENTO DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022-2024

PREMESSA

Il presente documento costituisce un'integrazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022-2024 della Provincia di Modena.

Nello specifico, il documento integra e completa il punto 7 della Sezione Operativa del DUP 2022-2024, 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 2022-2024, 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 2022.

Per l'individuazione di obiettivi generali riferibili a tutti gli organismi partecipati dall'ente, si rimanda al relativo paragrafo della Sezione Strategica del DUP 2022-2024.

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

Gli obiettivi gestionali per il 2022 sono stati illustrati e condivisi nell'Assemblea dei Soci di aMo del 20/10/2021.

Per l'anno 2022 si prevedono i seguenti **obiettivi gestionali**:

- a) Graduale attuazione a livello locale dell'Atto di Indirizzo Regionale triennale in materia di programmazione e amministrazione del trasporto pubblico regionale e della mobilità sostenibile per gli anni 2021-2023; approvato con Deliberazione Assembleare Regionale n°52 del 14 settembre 2021.
- b) Programmazione operativa e attuazione, con modifiche al vigente Contratto di Servizio, dei potenziamenti strutturali dei servizi TPL assegnati al bacino provinciale di Modena con delibera della Giunta Regionale n. 1550 del 6 ottobre 2021.
- c) Programmazione operativa, attuazione e monitoraggio dei servizi aggiuntivi per emergenza sanitaria Covid relativi all'anno scolastico 2021-2022 assegnati ai diversi bacini provinciali della Regione con delibera della Giunta Regionale n° 1431 del 15 settembre 2021.
- d) Completamento studi di fattibilità previsti dal PUMS 2030 del Comune di Modena: Piano del TPL di bacino – schemi di assetto di area vasta ed efficientamento del TPL urbano, con focus sugli scenari evolutivi della attuale linea ferroviaria Modena – Sassuolo e nuovo HUB intermodale di

Piazza Dante, ipotesi di assetto urbanistico e progetto di fattibilità tecnica ed economica. Avvio percorsi di ingegnerizzazione delle scelte conseguenti le analisi di fattibilità, in accordo con il Comune di Modena e la Regione Emilia-Romagna.

- e) Completamento del Piano generale del TPL nel bacino provinciale di Modena, revisione dei servizi urbani di Carpi e di Sassuolo (Distretto Ceramico) in attuazione dei PUMS approvati nelle due città. Avvio percorsi di ingegnerizzazione operativa delle scelte effettuate.
- f) Completamento studio di prefattibilità per il potenziamento della linea ferroviaria Modena – Carpi – Mantova. Definizione percorsi evolutivi, in accordo con l’Unione Terre d’Argine.
- g) Rinnovo della Convenzione tra le Agenzie per la Mobilità di Modena e Reggio Emilia.
- h) Avvio percorso nuova Gara per l’affidamento della gestione dei servizi di TPL nei due bacini provinciali di Modena e Reggio Emilia a partire dal nuovo oggetto della gara costituito dai nuovi servizi di TPL progettati sulla base degli indirizzi dei PUMS e dei nuovi Piani di Bacino, in corso di formazione nelle due Province.
- i) Piano Triennale 2021-2023 delle Opere e degli Investimenti di aMo: promozione azioni per il miglioramento delle performances del TPL nel bacino provinciale. Proposta di due/tre fasi di lancio delle manifestazioni di interesse rivolte agli Enti Soci.
- j) Piano Triennale 2021-2023 delle Opere e degli Investimenti di aMo: definizione accordi operativi e prima attuazione dell’implementazione delle tecnologie correlate alla digitalizzazione del trasporto pubblico locale sul servizio urbano di Carpi (Arianna). Definizione standard condivisi per l’acquisizione e gestione dati dei servizi TPL.
- k) Piano Triennale 2021-2023 delle Opere e degli Investimenti di aMo: apertura cantieri per la realizzazione degli interventi sulla rete filoviaria di Modena in Via Canaletto (rifacimento tratto di rete) e Via Buon Pastore (ricollocazione SSE).
- l) Prosecuzione del progetto di Mobility Management “Andiamo a scuola in autonomia” con nuovi Comuni e nuovi istituti scolastici di primo grado.
- m) Apertura all’esercizio della nuova Autostazione di Mirandola e contestuale riassetto generale dei servizi TPL relativi all’area mirandolese, in accordo con il Comune.
- n) Revisione generale dei servizi di TPL nell’area di Vignola, in adeguamento al riassetto urbanistico dell’area della stazione ferroviaria, in accordo con il Comune di Vignola.
- o) Gestione locale nel bacino di Modena delle promozioni tariffarie regionali attive: “Mi Muovo anche in città”, “Mi Muovo insieme”, “Grande” e “Salta Su”.
- p) Gestione locale nel bacino di Modena, in coerenza con il Contratto di Servizio con SETA, dell’attuazione del Piano Regionale di rinnovo delle flotte bus TPL.
- q) Aggiornamento del Piano Triennale delle Assunzioni della società.

Premessa: Per quanto riguarda l'assegnazione degli obiettivi per l'esercizio 2022, in ottemperanza ai contenuti della deliberazione della Corte dei Conti n. 65/2021/VSGO, questo Comune, ancorché detentore della maggioranza relativa del capitale sociale di aMo S.p.a., che gli assicura il controllo sulla società, ex art. 2359, comma 1, n. 2 del codice civile, ha ritenuto opportuno coordinarsi con i soci di minoranza Comune di Carpi e Provincia di Modena, per la definizione di specifici obiettivi di contenimento dei costi di funzionamento della società, ai sensi dell'art. 19, comma 5, del TUSP. Tutti gli obiettivi assegnati alla società sono stati condivisi nell'assemblea dei soci del 20/10/2021.

Per l'anno 2022 si prevedono alcuni obiettivi sul **complesso delle spese di funzionamento della società.**

Per quanto riguarda l'assegnazione degli obiettivi per l'esercizio 2022, in ottemperanza ai contenuti della deliberazione della Corte dei Conti Emilia-Romagna n. 65/2021/VSGO, il Comune di Modena – ancorché detentore della maggioranza relativa del capitale sociale di aMo S.p.a., che gli assicura il controllo sulla società, ex art. 2359, comma 1, n. 2 del codice civile – ha ritenuto opportuno coordinarsi con i soci di minoranza Comune di Carpi e Provincia di Modena, per la definizione di specifici obiettivi di contenimento dei costi di funzionamento della società, ai sensi dell'art. 19, comma 5, del TUSP. Gli obiettivi assegnati alla società sono stati condivisi nell'assemblea dei soci di aMo S.p.a. del 20/10/2021.

Obiettivo 1

Consolidamento della riduzione del Costo della Consulenza Contabile almeno del 40% rispetto all'esercizio 2021

Obiettivo 2

Riduzione del Costo della Consulenza dell'Attività Gestionale almeno del 50% rispetto all'esercizio 2021

Obiettivi 3

Abbattimento dei costi delle trasferte con conseguenti riduzioni dei costi di viaggi, alberghi e ristoranti almeno del 20% rispetto all'esercizio 2019.

Obiettivo 4

Mantenimento di minimi costi per spese di Rappresentanza. Nell'esercizio 2020 le spese di Rappresentanza sono di € 278,99. Per l'esercizio 2022 la società manterrà l'importo di tali costi al di sotto del dato rilevato nel 2020.

Obiettivo 5

Riduzione dei Costi dell'acquisto di Beni di Consumo diversi almeno del 30% rispetto all'esercizio 2021

Obiettivo 6

Tipo di obiettivo: efficienza

Il numero dei dipendenti al 31/12/2022 non dovrà essere superiore a quello rilevato al 31/12/2021. È fatto divieto alla società di assumere nuove unità di personale, sia a tempo determinato che a tempo indeterminato, in assenza di autorizzazione espressa rilasciata dal socio Comune di Modena.

Obiettivo 7

Tipo di obiettivo: efficienza

Il totale della voce "costo del personale" (voce B9 del Conto Economico) al 31/12/2022 non dovrà essere superiore al valore della stessa voce indicata nel bilancio al 31/12/2021, fatti salvi gli

incrementi obbligatori derivanti dall'applicazione di norme di legge o del contratto collettivo nazionale di lavoro.

Obiettivo 8

Tipo di obiettivo: economicità

Il totale della voce "Totale costi della produzione" (voce B del Conto Economico) al 31/12/2022 dovrà essere uguale o inferiore al valore della stessa voce indicata nel bilancio al 31/12/2021. Solamente nel caso in cui si verifichi un incremento durevole della voce A del Conto Economico (Totale Valore della Produzione) sarà possibile aumentare la voce B del Conto Economico in misura proporzionale entro il limite dell'incremento del valore della produzione, anche in deroga agli obiettivi 7 e 8 e salva la necessaria autorizzazione del Comune per procedere a nuove assunzioni.

Obiettivo 9

Tipo di obiettivo: efficacia

La società non dovrà procedere alla costituzione o all'acquisto di partecipazioni di altre società (anche se ciò avvenga mediante operazioni straordinarie dirette a tal fine) che non siano necessarie al perseguimento delle finalità istituzionali del Comune di Modena, che non svolgano alcuna delle attività elencate nell'art. 4, comma 2°, d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e che non posseggano gli ulteriori requisiti indicati all'art. 5 dello stesso decreto legislativo, salvo che il Comune di Modena la autorizzi preventivamente in modo espresso.

Obiettivo 10

Tipo di obiettivo: economicità

La società dovrà realizzare per l'esercizio 2022 un risultato di bilancio non negativo.

Obiettivo 11

Tipo di obiettivo: sostenibilità ambientale

Conferma del principio del miglioramento continuo dei diversi indicatori ambientali (ad esempio riduzione delle emissioni in atmosfera e dell'uso dei materiali, adozione di modalità di spostamento sostenibili nei viaggi aziendali e negli spostamenti

IPOTESI DI BUDGET DI AGENZIA PER LA MOBILITA' E OBIETTIVI PRODUZIONE SERVIZI TPL PER IL 2022

Per quanto riguarda l'attività programmata per l'anno 2022 si fa riferimento all'entità dei servizi minimi di TPL pari a € **27.897.655,18** corrispondenti a **12.924.700 bus*km.**, Gli obiettivi quantitativi si possono così riassumere:

2019 12.400.317 vett*km.
2020 12.400.317 vett*km.
2021 12.576.317 vett*km.
2022 12.924.700 vett*km.

	Valore della Produzione	Utile
2019	29.130.622	4.249
2020	32.936.774	1.314.846
2021 previsione	34.700.000	0
2022 previsione	35.000.000	0

**IPOTESI PREVISIONALE DI BUDGET DI AGENZIA PER LA MOBILITA' E OBIETTIVI
PRODUZIONE SERVIZI TPL PER IL TRIENNIO 2022 - 2024**

	Produzione di servizi	Valore della Produzione
2022	12.924.700	35.000.000
2023	12.924.700	35.000.000
2024	12.924.700	35.000.000

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

CONFRONTO FRA CONSUNTIVI 2018 – 2020 E PREVISIONE 2021– 2022

Viene di seguito fornito il quadro economico degli ultimi esercizi chiusi, con le previsioni contenute nel Piano Industriale approvato 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	BILANCIO 2018	%	BILANCIO 2019	%	BILANCIO 2020	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 109.025.059	100,0%	€ 108.629.647	100,0%	€ 101.154.714	100,0%
Ricavi servizi di trasporto	€ 30.889.247	28,3%	€ 31.811.892	29,3%	€ 19.847.460	19,6%
Ricavi contratti di servizio	€ 60.479.050	55,5%	€ 60.465.392	55,7%	€ 63.213.632	62,5%
Contributi	€ 13.612.171	12,5%	€ 13.270.365	12,2%	€ 15.322.605	15,1%
Altri Ricavi	€ 4.044.590	3,7%	€ 3.081.998	2,8%	€ 2.771.016	2,7%
COSTI DI BENI E SERVIZI	-€ 50.323.590	-46,2%	-€ 49.992.000	-46,0%	-€ 47.112.681	-46,6%
Consumi di materie prime	-€ 15.541.422	-14,3%	-€ 15.060.014	-13,9%	-€ 12.161.676	-12,0%
Spese per Servizi e Canoni	-€ 34.782.168	-31,9%	-€ 34.931.986	-32,2%	-€ 34.951.005	-34,6%
VALORE AGGIUNTO	€ 58.701.469	53,8%	€ 58.637.648	54,0%	€ 54.042.033	53,4%
Costo del Personale	-€ 45.886.568	-42,1%	-€ 46.044.457	-42,4%	-€ 42.690.933	-42,2%
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 12.814.900	11,8%	€ 12.593.191	11,6%	€ 11.351.100	11,2%
Ammortamenti e svalutazioni	-€ 9.822.785	-9,0%	-€ 10.188.683	-9,4%	-€ 9.188.073	-9,1%
Accantonamenti	-€ 2.067.869	-1,9%	-€ 1.566.331	-1,4%	-€ 2.087.022	-2,1%
REDDITO OPERATIVO	€ 924.246	0,8%	€ 838.177	0,8%	€ 76.004	0,1%
Saldo gestione finanziaria	-€ 70.440	-0,1%	-€ 49.161	0,0%	-€ 11.959	0,0%
REDDITO ANTE IMPOSTE	€ 853.806	0,8%	€ 789.016	0,7%	€ 64.046	0,1%
Imposte	€ 166.334	0,2%	-€ 125.031	-0,1%	-€ 48.797	0,0%
REDDITO NETTO	€ 1.020.141	0,9%	€ 663.985	0,6%	€ 15.249	0,0%

Voce	PIANO INDUSTRIALE 2021		PIANO INDUSTRIALE 2022	
	€	%	€	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 109.142.000	100,1%	€ 107.917.000	99,3%
Ricavi servizi di trasporto	€ 22.965.000	21,1%	€ 29.396.000	27,1%
Ricavi contratti di servizio	€ 72.789.000	66,8%	€ 69.071.000	63,6%
Contributi	€ 3.317.000	3,0%	€ 4.429.000	4,1%
Altri Ricavi	€ 10.071.000	9,2%	€ 5.021.000	4,6%
COSTI DI BENI E SERVIZI	-€ 50.679.000	-46,5%	-€ 46.976.000	-43,2%
Consumi di materie prime	-€ 14.831.000	-13,6%	-€ 14.215.000	-13,1%
Spese per Servizi e Canoni	-€ 35.848.000	-32,9%	-€ 32.761.000	-30,2%
VALORE AGGIUNTO	€ 58.463.000	53,6%	€ 60.941.000	56,1%
Costo del Personale	-€ 48.428.000	-44,4%	-€ 49.547.000	-45,6%
MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 10.035.000	9,2%	€ 11.394.000	10,5%
Ammortamenti e svalutazioni	-€ 9.549.000	-8,8%	-€ 10.253.000	-9,4%
Accantonamenti	€ -	0,0%	€ -	0,0%
REDDITO OPERATIVO	€ 486.000	0,4%	€ 1.141.000	1,1%
Saldo gestione finanziaria	-€ 133.000	-0,1%	-€ 903.000	-0,8%
REDDITO ANTE IMPOSTE	€ 353.000	0,3%	€ 238.000	0,2%
Imposte	-€ 36.000	0,0%	-€ 56.000	-0,1%
REDDITO NETTO	€ 317.000	0,3%	€ 182.000	0,2%

PREVISIONE A CHIUDERE PER L'ESERCIZIO 2021 E PREVISIONI 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 2021-2023. Pertanto è stato stilato l'aggiornamento del Piano Industriale per il periodo 2019 – 2022, funzionale anche a verificare la sostenibilità del piano di investimenti per il finanziamento dello stesso.

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 Piano Industriale per l'anno 2021 sono complessivamente pari ad euro 27.152.000, di cui euro 20.222.000 per l'acquisto di bus ed euro 1.957.000 per sistemi tecnologici, oltre ad altri investimenti per complessivi euro 4.973.000, che comprendono la realizzazione di impianti di distribuzione del metano ai mezzi. La contribuzione prevista è complessivamente pari ad euro 14.356.000, di cui euro 10.539.000 per rinnovo del parco rotabile, euro 562.000 per sistemi tecnologici ed euro 3.255.000 per gli impianti.

Gli investimenti previsti dal Piano Industriale per l'anno 2022 sono complessivamente pari ad euro 30.500.000, di cui euro 25.538.000 per l'acquisto di bus ed euro 4.302.000 per sistemi tecnologici, oltre ad altri investimenti per complessivi euro 661.000. La contribuzione prevista è complessivamente pari ad euro 19.975.000, di cui euro 18.340.000 per rinnovo del parco rotabile ed euro 1.635.000 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 2018 – 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	SETA 2018	SETA 2019	SETA 2020
1	Ricavi da passeggeri incluse integrazioni tariffarie	€ 28.861	€ 29.602	€ 18.119
2	Introiti da Sanzioni ai viaggiatori	€ 1.327	€ 1.578	€ 1.470
3	Ricavi da traffico	€ 30.188	€ 31.180	€ 19.589
4	Corrispettivi contrattuali e contributi EE.LL	€ 60.390	€ 60.398	€ 63.167
5	Ricavi del Traffico/Corrispettivi CdS e contributi EE.LL	50,0%	51,6%	31,01%
6	Corrispettivi CdS e contributi EE.LL/Ricavi del Traffico	€ 2,00	€ 1,94	€ 3,22
7	Numero di viaggiatori RER	62.635.574	69.577.991	46.847.466
8	Numero di sanzioni elevate	71.966	72.973	51.904
9	Numero corse controllate	107.077	106.226	85.365
10	Numero di corse eseguite	1.939.740	1.959.204	1.733.768
11	Numero viaggiatori controllati	1.361.974	1.337.092	630.675
12	Indice di evasione (sanzioni elevate/viaggiatori controllati)	5,3%	5,5%	8,23%
13	Indice di copertura controlli (Corse controllate/Corse eseguite)	5,5%	5,4%	4,92%
14	Chilometri eseguiti	29.338.373	29.596.713	27.369.237
15	Chilometri programmati	29.485.736	29.643.442	30.475.397
16	Indice di copertura del servizio (Km eseguiti/Km programmati)	99,5%	99,8%	89,81%
17	Rapporto ex DPCM 13/03/2013 (Ricavi del traffico/Ricavi del traffico + Corrispettivi-Costi Infrastruttura)	34,15%	34,89%	23,73%

OBIETTIVI PER L'ANNO 2022

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.

Nel 2021 si presume di raggiungere i 3.000 partecipanti totali ai corsi dell'Osservatorio Provinciale degli Appalti Pubblici. L'obiettivo prefissato per il 2022 è la stabilizzazione del numero delle presenze prendendo come parametro di riferimento l'anno 2021.

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

Contenimento di oneri per il personale parametrato all'aumento del numero dei Soci.

In riferimento all'obiettivo 2, considerando l'impegno che ogni Ente associato richiede in termini di partecipazione e conseguente assistenza da parte di AESS, in particolare per il PNRR, si conterrà l'aumento del costo del personale nella misura del 10% rispetto all'anno 2021 per ogni blocco di 5 nuovi Soci.

Obiettivo 4

Tipo di obiettivo: efficacia

Nell'ambito della progettazione europea, la quota dei progetti europei dovrà mantenersi al di sotto del 35% sul totale dei ricavi, al fine di non gravare in maniera eccessiva sulla parte finanziaria per via delle anticipazioni delle spese di progetto.

Obiettivo 5

Tipo di obiettivo: efficacia

Portare a compimento il processo di fusione per incorporazione di ATES Parma entro il 31/12/2022.

Il percorso è partito nel giugno 2020 dall'Assemblea dei Soci di AESS con la nomina a membro del CdA dell'Assessore alle Politiche di sostenibilità ambientale del Comune di Parma, l'Ente ha successivamente deliberato l'adesione all'Agenzia.

Il 30 marzo 2021 il CdA ha approvato l'indirizzo per il percorso di fusione per incorporazione dell'Agenzia per l'Energia di Parma – ATES, avente caratteristiche simili ad AESS ma più ridotta, nell'ottica di creare un'unica struttura.

Obiettivo 6

Tipo di obiettivo: economicità

Risultato di bilancio non in perdita.

Obiettivo 7

Tipo di obiettivo: efficacia

L'Associazione non dovrà procedere alla costituzione o all'acquisto di partecipazioni di altre società che non svolgano alcuna delle attività elencate nell'art. 4, comma 2°, d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e che non posseggano gli ulteriori requisiti indicati all'art. 5 dello stesso decreto legislativo.

8. CONTO ECONOMICO

Ricavi	Consuntivo 2020	Previsionale 2021 (Del. Ass. Soci 22/12/2020)	Pre-Consuntivo 2021 (30/06/2021)	Pre-Consuntivo 2021	Previsionale 2022	Budget 2023	Budget 2024
PROGETTI EUROPEI	487.640	430.000	307.332	259.621	750.000	740.000	720.000
COMMESSE ITALIA	1.191.286	1.170.000	2.153.948	1.786.238	1.250.000	1.450.000	1.750.000
QUOTE ASSOCIATIVE	84.588	87.708	95.028	96.028	98.628	101.228	103.828
ALTRI RICAVI E PROVENTI	88.511	160.000	38.500	52.023	50.000	60.000	55.000
PROVENTI FINANZIARI	29	400	-	-	300	300	300
TOTALE RICAVI	1.852.054	1.848.108	2.594.807	2.193.910	2.148.928	2.351.528	2.629.128

Costi	Consuntivo 2020	Previsionale 2021 (Del. Ass. Soci 22/12/20)	Pre-Consuntivo 2021 (30/06/2021)	Pre-Consuntivo 2021	Previsionale 2022	Budget 2023	Budget 2024
ACQUISTI DI BENI	7.095	12.000	12.000	13.069	10.000	10.000	10.000
UTENZE	8.303	8.400	9.303	9.628	9.000	9.000	9.000
COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI (trasporto)	528	300	410	464	500	500	500
COSTI PER INTERMEDIAZIONE VENDITE	4.117	3.000	800	784	2.000	1.500	1.000
MANUTENZIONI MACCHINARI, ATTREZZATURE E FABBRICATO (incluse gestione e manutenzione nell'ambito dei Contratti EPC Comune di Fanano e Prov. Mo)	37.856	43.000	68.000	30.587	45.000	45.000	45.000
GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	17.807	20.000	19.000	17.598	19.000	19.000	19.000
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	6.734	12.000	11.187	14.985	5.000	5.000	5.000
PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO (Consulenze esterne)	659.168	650.000	1.290.000	940.242	840.000	975.000	1.130.000
COSTI PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATI (coccoco)	896.105	926.539	923.534	909.592	990.691	1.089.760	1.198.736
COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE E ASSIMILATI (coccoco)	28.070	28.230	34.526	24.364	40.000	50.000	60.000
SPESE COMMERCIALI (inclusi trasferimenti proventi TEE)	50.388	65.000	92.600	102.789	40.000	40.000	40.000
SPESE AMMINISTRATIVE, GENERALI E RAPPRESENTANZA	26.591	24.596	42.575	45.579	74.000	35.000	38.000
ONERI TRIBUTARI	1.613	-	6.783	7.182	2.000	2.000	2.000
ALTRI COSTI DI ESERCIZIO (spese, perdite e sopravv. passive, contributi associativi, abbonamenti, libri, erogazioni liberali e oneri diversi di gestione)	60.896	22.600	32.000	27.167	13.000	14.000	15.000
ONERI STRAORDINARI	-	-	-	-	-	-	-
ONERI FINANZIARI	11.390	4.919	18.688	2.945	20.000	20.000	20.000
AMMORTAMENTI IMM. IMMATERIALI	4.116	5.000	4.416	4.416	5.000	5.000	5.000
AMMORTAMENTI IMM. MATERIALI	10.155	11.000	13.155	12.155	11.000	11.000	11.000
SVALUTAZIONE CREDITI	4.254	-	-	-	-	-	-
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	11.117	8.000	6.016	11.538	12.500	11.500	11.500
TOTALE COSTI	1.846.301	1.844.584	2.584.992	2.175.084	2.138.691	2.343.260	2.620.736
RISULTATO D'ESERCIZIO	5.752	3.524	9.815	18.826	10.237	8.268	8.392

MODENAFIERE S.R.L.

L'attività di organizzazione di eventi fieristici in Italia ha potuto ufficialmente riprendere a partire dal 15 giugno 2021 ma è realistico ipotizzare che per tutto il 2022 le fiere che si svolgeranno non potranno ritornare ai livelli di dimensioni e redditività che avevano prima della pandemia di Covid per più ragioni:

- in primo luogo, a causa delle limitazioni agli spostamenti che ancora permangono, soprattutto per gli operatori internazionali;
- a queste si devono aggiungere le problematiche poste dalle limitazioni introdotte con i protocolli di sicurezza Aefi che prevedono restrizioni al numero complessivo di persone che possono essere presenti in ogni quartiere durante i giorni di apertura;
- in ultimo ma certamente non meno importante è da considerare il fatto che il mercato fieristico ha visto in questi mesi la chiusura di numerosi organizzatori che non hanno potuto resistere alla prolungata chiusura ed inoltre che la digitalizzazione di numerosi eventi avvenuta durante il lockdown avrà riflessi in termini di minori dimensioni e di minore visitazione sugli eventi fisici ancora per il prossimo futuro.

Alla luce di quanto sopra il calendario fieristico 2022 di Modenafiere attualmente prevede le seguenti manifestazioni:

- Modenantiqaria (XXXIII Mostra mercato d'alto Antiquariato) – Petra (Antico, decorazione e design per parchi, giardini e ristrutturazioni). A questi due eventi si affiancherà, nelle stesse date, la prima edizione di “Sculptura” – sezione dedicata alla presentazione dei capolavori scultorei – 5/13 FEBBRAIO.
- Fiera di Modena – 81° mostra campionaria – 22/25 APRILE
- Moda Makers edizione primavera/estate – 10/12 MAGGIO
- All for Tiles 11/12 MAGGIO
- Play – Festival del Gioco 20/22 MAGGIO
- Modena Nerd – 10/11 SETTEMBRE
- Modena Motor Gallery 24/25 SETTEMBRE
- B.T. Expo 4/5 OTTOBRE
- Italian Wedding Show 15/16 OTTOBRE
- Skypass 29 OTTOBRE/1 NOVEMBRE
- Moda Makers edizione autunno inverno 8/10 NOVEMBRE
- 7.8.Novecento – 2/4 DICEMBRE

Modenafiere inoltre continua a collaborare con Bolognafiere per l'organizzazione di Nerd Show a Bologna.

Il calendario ipotizzato tiene conto solo degli eventi per i quali, alla data odierna, vi sono più che ragionevoli certezze di svolgimento. È utile sottolineare che rispetto al passato non vi sono più elencati eventi importanti come ExpoEletronica, Gater, Mostra Canina i cui organizzatori non sono riusciti a riprendere le attività dopo il Covid. Mancano anche gli eventi Unimore Orienta e More Jobs entrambi organizzati in collaborazione con l'Università di Modena e Reggio che al momento attuale ha ancora ritenuto che sia meglio proseguire con edizioni digitali.

In generale, per le ragioni descritte in premessa, per Modenafiere così come per tutto il mercato fieristico italiano ed internazionale, il 2022 continuerà ad essere un anno nel quale gli eventi non potranno certamente raggiungere una dimensione uguale a quella che avevano prima della pandemia con inevitabili ripercussioni dal punto di vista economico. In questo quadro gli obiettivi che ci si pone sono fondamentalmente tre:

- in primo luogo, il mantenimento di tutte le manifestazioni inserite in calendario;

- in secondo luogo, il consolidamento dei nuovi eventi lanciati nel 2021 – B.T. Expo e Moda Makers entrambe manifestazioni che rientrano a pieno titolo nella strategia di Modenafiere di proporsi come organizzatore di manifestazioni legate a specificità del territorio, percorso lungo il quale si lavorerà per la realizzazione anche di ulteriori eventi che si ipotizza di riuscire ad annunciare nel corso del 2022;
- in terzo luogo, il miglioramento nella gestione dei fornitori tecnici anche attraverso l'utilizzo di società del gruppo di Bolognafiere spa per la valutazione e la gestione dei contratti con gli stessi che in molti casi dovranno essere rinnovati nei prossimi mesi.

BUDGET 2022

Il budget 2022 è stato stilato con criteri di prudenza tenendo conto delle manifestazioni elencate nel calendario e di un quadro previsionale assai incerto che potrebbe portare alla cancellazione improvvisa di eventi già calendarizzati o comunque alla loro significativa riduzione nel caso le restrizioni legate alla pandemia lo imponessero.

	Budget 2022
Valore della produzione	5.558.832
Costi per materie prime	152.472
Costi per servizi	3.999.172
Costi per godimento beni di terzi	345.352
Oneri diversi di gestione	70.300
Totale costi beni e servizi	4.567.296
Valore aggiunto	991.536
Costi del personale	558.742
Margine Operativo Lordo EBITDA	432.794
Ammortamenti e svalutazioni	322.642
Risultato operativo EBIT	110.152
Proventi e oneri finanziari	-27.388
Rettifiche di valore delle attività finanziarie	0
Risultato prima delle Imposte	82.764
Imposte dell'esercizio	9.371
Risultato di esercizio	73.393

OBIETTIVI PER L'ANNO 2022

Obiettivo 1

Tipo di obiettivo: efficienza

Completare la riorganizzazione dei processi di gestione dei fornitori sia per il Quartiere che per le manifestazioni individuando partner esterni che possano consentire il rinnovo dei contratti a

condizioni più vantaggiose e di migliorare la gestione degli stessi per le forniture necessarie agli espositori durante le manifestazioni. L'obiettivo è di arrivare alla formalizzazione dei rapporti con questi nuovi partner entro la fine del 2022, ottenendo un miglioramento del servizio ed un risparmio del 8.5% del costo.

Obiettivo 2

Tipo di obiettivo: economicità

Realizzazione di un risultato di esercizio non negativo.

Obiettivo 3

Tipo di obiettivo: efficacia

Interventi mirati mantenere la numerosità degli eventi inseriti in calendario di Modenafiere in un quadro di difficoltà generale del mercato fieristico. L'obiettivo è di riuscire a confermare i 12 eventi attualmente previsti.

Obiettivo 4

Tipo di obiettivo: qualità

Per quanto riguarda la qualità riteniamo che sarà importante continuare nello studio di nuovi possibili eventi da inserire in calendario a partire dal 2023. L'obiettivo è di riuscire ad annunciare entro il 2022 il lancio di almeno una nuova manifestazione direttamente organizzata da Modenafiere.

PROVINCIA DI MODENA

RELAZIONE ALLA SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2022/2024 CON LE MODIFICHE APPORTATE A SEGUITO DELLA 2^ VARIAZIONE

Il Quadro Generale Riassuntivo del Bilancio di Previsione 2022-2024 che risulta in seguito alla variazione oggetto del presente provvedimento è il seguente:

Esercizio 2022

1 di 1

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-2355/2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	2023	2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	2023	2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	69.246.699,13								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		18.286.514,63	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		21.681.612,42	368.801,20	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	53.517.689,51	53.500.500,00	56.800.500,00	56.800.500,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	101.174.113,25	75.687.469,65 0,00	59.384.249,65 0,00	59.266.253,65 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	23.633.430,11	20.585.105,05	10.039.627,65	9.943.077,65					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.754.751,13	2.977.565,42	1.533.272,00	1.533.272,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	123.889.050,09	117.348.636,01 368.801,20	23.068.952,63 0,00	9.350.948,08 0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	120.051.571,81	85.804.210,14	20.451.551,43	6.964.948,08	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
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	219,21	0,00	0,00	0,00					
Totale entrate finali.....	200.957.661,77	162.667.380,61	88.824.951,08	75.241.797,73	Totale spese finali.....	225.063.163,34	193.236.105,66	82.453.202,28	68.637.201,73
Titolo 6 - Accensione di prestiti	50.000,00	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)	9.599.402,00	9.599.402,00 0,00	6.740.550,00 0,00	6.604.596,00 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	10.962.194,49	10.685.000,00	10.685.000,00	10.685.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	12.010.272,81	10.685.000,00	10.685.000,00	10.685.000,00
Totale Titoli.....	211.969.856,26	173.652.380,61	99.509.951,08	85.926.797,73	Totale Titoli.....	246.672.838,15	213.520.507,66	99.878.752,28	85.926.797,73
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	281.218.555,39	213.520.507,66	99.878.752,28	85.926.797,73	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	246.672.838,15	213.520.507,66	99.878.752,28	85.926.797,73
Fondo di cassa finale presunto	34.545.717,24								

La situazione delle entrate correnti dell'ente è la seguente:

ENTRATE TRIBUTARIE

Entrate/Tipologia	Accertato 2021	Previsione Assestata 2022	Accertato 2022
<i>Tipologia 101- Imposte, tasse e proventi assimilati:</i>			
Imposta sulle assicurazioni RCAuto	25.968.430,58	25.500.000,00	11.907.009,57
IPT	23.786.571,41	21.900.000,00	10.992.520,00
Addizionale al consumo di energia elettrica	0,00	0,00	0,00
Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene ambientale	6.959.423,18	6.100.000,00	2.402.765,34
Altre	2.640,00	500,00	4.810,00
TOTALE	56.717.065,17	53.500.500,00	25.307.104,91

Complessivamente gli accertamenti al 30.6.2022 rispetto alla previsione assestata ammontano al 47,30%.

Gli introiti delle entrate tributarie complessivamente sono in linea con le previsioni assestate. Si evidenzia, da proiezione effettuata, che subiscono un decremento rispetto sull'accertato 2021 circa il 10%. Lo stanziamento di bilancio è stato pertanto ridotto e, conseguentemente, al fine della salvaguardia degli equilibri di bilancio, ai sensi dell'art. 187 comma 2 lettera b) del TUEL, è stata applicata una quota libera dell'avanzo di amministrazione determinato con il Rendiconto 2021 di complessivi euro 3.300.000,00.

L'accertato per il tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene ambientale tiene conto delle nuove modalità di incasso del tributo stesso.

TRASFERIMENTI CORRENTI

Entrate/Tipologia	Accertato 2021	Previsione Assestata 2022	Accertato 2022
Tipologia 101- Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	9.192.348,87	20.585.105,05	8.538.558,08
Tipologia 102-103-104-105	42.700,00	0,00	0,00
TOTALE	9.235.048,87	20.585.105,05	8.538.558,08

Complessivamente la percentuale delle somme accertate rispetto alla previsione ammonta al 41,48%.

Le entrate derivanti da trasferimenti correnti riguardano prevalentemente entrate dallo Stato e dalla Regione e rappresentano la seconda fonte di finanziamento delle attività correnti dell'ente.

La previsione assestata 2022 è notevolmente più alta rispetto all'accertato 2021 in quanto tiene conto delle nuove disposizioni di cui alla circolare del Ministero dell'Interno n.70/2022 del 21.6.2022 che attua le novità introdotte dalla legge n. 178/2020. Tale circolare prevede la ricognizione delle somme dovute per il concorso alla finanza pubblica ed in modo particolare, una diversa modalità di contabilizzazione dei fondi e contributi di parte corrente concessi. Le risorse assegnate devono essere esposte in bilancio nella parte relativa alle entrate e, conseguentemente, incrementano nella parte spesa la quota complessiva a carico dell'ente relativa al concorso alla finanza pubblica. In precedenza, i fondi assegnati non venivano rilevati nella parte entrata e, conseguentemente, la spesa era prevista in bilancio al netto di tali assegnazioni. Per tale ragione lo stanziamento è stato incrementato di complessivi euro 8.608.084,81.

Lo stanziamento di bilancio è stato incrementato ulteriormente di euro 607.532,00 in seguito all'assegnazione da parte del Ministero dell'Interno, Decreto del 1^a giugno 2022, finalizzata a far fronte al maggior costo per il caro energia che, comunque, non costituisce l'effettivo costo che dovrà essere sostenuto.

I trasferimenti dalla Regione riguardano le materie che devono continuare ad essere svolte dalla Provincia dopo l'approvazione della Legge regionale 13/2015: mercato del lavoro, politiche scolastiche, diritto allo studio, anche attraverso le Convenzioni definite con gli enti interessati.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Entrate/Tipologia	Accertato 2021	Previsione Assestata 2022	Accertato 2022
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.258.343,92	1.241.982,91	1.014.683,29
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	84.941,82	32.000,00	22.871,70
Tipologia 300 - Interessi attivi	348,15	800,00	141,94
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	657.980,00	1.184.364,00	1.184.364,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	674.518,62	518.418,51	673.033,24
TOTALE	2.676.132,51	2.977.565,42	2.895.094,17

Con riferimento alle entrate per la Tipologia 400 si evidenzia che la maggiore previsione 2022 è dovuta in particolare alla minore distribuzione dei dividendi ordinari da parte di Autobrennero S.p.a. disposti nell'esercizio 2021. Infatti, l'Assemblea dei Soci ha approvato la distribuzione di dividendi per soli 18 euro ad azione. Lo stanziamento assestato 2022 rispetto allo stanziamento iniziale tiene conto della minore assegnazione di dividendi di euro 115.636,00 rispetto agli anni antecedenti il Covid-19. Conseguentemente per lo stesso importo è stato applicato l'avanzo disponibile.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Entrate/Tipologia	Accertato 2021	Previsione Assestata 2022	Accertato 2022
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	19.824.840,58	85.799.350,14	68.232.672,24
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazioni di beni materiali ed immateriali	8.051,95	4.860,00	6.151,15
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
TOTALE	19.832.892,53	85.804.210,14	68.238.823,39

Con riferimento alle entrate in c/capitale nei termini della salvaguardia non si evidenzia una particolare criticità in quanto si procede all'impegno solo dopo aver accertato il relativo finanziamento.

Con riferimento alle entrate per la Tipologia 200 si evidenzia che l'accertato corrisponde alle poste riscritte in sede di riaccertamento ordinario 2021 per complessivi euro 48.346.399,05 e da maggiori finanziamenti ed in particolare i più significativi sono:

- da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per interventi straordinari di manutenzione della rete viaria per complessivi euro 8.103.808,95;
- da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per investimenti in sicurezza su ponti e viadotti per complessivi euro 5.460.409,28;

- da parte del Ministero dell'Istruzione per interventi di manutenzione straordinaria degli edifici scolastici per complessivi euro 16.310.802,36;
- da parte della Regione Emilia-Romagna – Agenzia di Protezione Civile per complessivi euro 1.130.000,00;
- da parte della Regione Emilia-Romagna per opere stradali, ai sensi della L.R.n.3/99, per complessivi euro 434.342,72 ed ulteriori euro 244.363,46 per le barriere di sicurezza;
- da parte della Regione Emilia-Romagna per pavimentazioni stradali relative al FSC 2021-2027 per complessivi euro 1.044.171,00.

ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI

L'amministrazione non prevede il ricorso a nessuna forma di indebitamento.

Sono stati esaminati gli stanziamenti e gli accantonamenti dei Fondi previsti per legge, ed in particolare si evidenzia:

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Nel Bilancio 2022/24 - Annualità 2022 - è stata iscritta una posta per la copertura del "Fondo crediti di dubbia esigibilità" per un importo di euro 7.847,99 derivanti dall'applicazione dei calcoli connessi alla svalutazione dei crediti previsti dal principio della contabilità finanziaria.

Tale fondo va riferito esclusivamente al capitolo di entrata 660 "Canoni e concessioni e diritti reali di godimento" e 2524 "Affitti attivi di terreni e fabbricati" del Titolo 3 dell'entrata.

Il calcolo è avvenuto secondo le indicazioni del paragrafo 3.3. dell'allegato 4/2 recante "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria".

Capitolo	Descrizione	Perc. Applic. Bil. Prev.	Stanziam. FCDE 2022	Stanziam. definitivo	Accertato	Incassato	% (Incassato/ Accertato)	Completa-mento a 100	Perc. da applicare
660	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	39,26	2.962,56	7.546,00	7.260,00	0,00	0,00	100,00	39,26
2524	Affitti attivi di terreni e fabbricati	22,12	4.885,43	22.086,01	3.786,01	0,00	0,00	100,00	22,12
			7.847,99						

Il completamento a cento della percentuale tra gli incassi in c/competenza e gli accertamenti, per entrambi i capitoli, non risulta inferiore alla percentuale applicata in sede di approvazione del Bilancio di Previsione e, pertanto, viene applicata tale percentuale.

Conseguentemente il **FCDE in gestione** viene confermato in euro **7.847,99** così come stanziato nel Bilancio di Previsione 2022.

Verifica accantonamento FCDE da Rendiconto 2021

L'accantonamento al fondo è stato calcolato su alcuni capitoli delle entrate extratributarie ed in particolare per la tipologia 100 "Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni" e per la tipologia 200 "Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti", ed in particolare:

Capitolo	Descrizione	Residui finali 2021	Fondo Accantonato	Residui da incassare	Reciproco (%)	Fondo Aggiornato
620	Contravvenzioni in violazioni delle norme in materia di circolazione stradale	39.678,61	28.144,04	38.302,30	70,93	27.167,82
624	Proventi derivanti dall'applicazione di sanzioni amministrative ambientali	1.120,00	592,14	1.120,00	52,87	592,14
625	Proventi derivanti dall'applicazione di sanzioni amministrative per funzioni delegate l.r. 21/84 art. 18	27.456,16	10.971,48	22.294,37	39,96	8.908,83
626	Proventi derivanti dall'applicazione di sanzioni amministrative D.lgs.152/06 - controllo smaltimento rifiuti	6.494,79	5.768,02	6.494,79	88,81	5.768,02
628	Proventi derivanti dall'applicazione di sanzioni amministrative in violazione delle norme del D.lgs.152/06 - controllo spandimenti	840,00	784,48	840,00	93,39	784,48
1140	Entrate derivanti dal servizio caccia e pesca	2.201,60	1.756,00	1.985,65	79,76	1.583,75
2199	Canone occupazione spazi ed aree pubbliche - Art.1 co.831 L.160/19	520,00	520,00	520,00	100,00	520,00
2403	Entrate da notifiche derivanti da sanzioni amministrative in materia ambientale	104,02	94,12	104,02	90,48	94,12
2480	Sanzioni previste dalla L.R. 4/2009 per controlli su agriturismo e fattorie didattiche	421,28	421,28	421,28	100,00	421,28
			49.051,56	72.082,41		45.840,45

Come si evince l'accantonamento risulta congruo e si ritiene, prudenzialmente, di rinviare l'esatta quantificazione dell'accantonamento del Fondo in sede di approvazione del Rendiconto 2022.

FONDO PERDITE ORGANISMI E SOCIETA' PARTECIPATE

Per le società partecipate, gli accantonamenti in bilancio per perdite sono disciplinati dall'art. 21 del D.Lgs. 175/2016 (Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica, in breve TUSP); mentre per le istituzioni e le aziende speciali sono disciplinati dai commi 550-552 dell'art. 1 della L. 147/2013 (Finanziaria per l'esercizio

2014). Le aziende per i servizi alla persona sono considerate assimilate alle aziende speciali. Mentre restano esclusi gli organismi con differente natura giuridica (fondazioni e consorzi).

Le due norme sopraccitate sono sostanzialmente equivalenti e prevedono che le PP.AA. – in caso di organismi partecipati di cui sopra presentino un risultato di esercizio negativo – accantonino nell'anno successivo in apposito fondo vincolato un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione nell'organismo.

L'importo accantonato è reso disponibile in misura proporzionale alla quota di partecipazione nel caso in cui l'ente partecipante ripiani la perdita di esercizio o dismetta la partecipazione o il soggetto partecipato sia posto in liquidazione.

Nel caso in cui i soggetti partecipati ripianino in tutto o in parte le perdite conseguite negli esercizi precedenti l'importo accantonato viene reso disponibile agli enti partecipanti in misura corrispondente e proporzionale alla quota di partecipazione.

L'art. 21 del D. Lgs.175/2016 precisa anche che le P.A. locali possono ripianare le perdite della società con le somme accantonate, nei limiti della loro quota di partecipazione e nel rispetto dei principi e della legislazione dell'Unione europea in tema di aiuti di Stato.

In sede di rendiconto dell'esercizio 2021, risulta accantonato a titolo di Fondo perdite partecipate nel risultato di amministrazione 2021 un importo pari a euro 240.179,38, per le seguenti ragioni.

Organismo partecipato	Esercizio perdita	Perdita societaria	Quota di %	Quota di perdita	Quota di Fondo
G.A.L. Antico Frignano e Appennino Reggiano Soc. coop.	esercizi precedenti	esercizi precedenti	5,18		€ 2.988,68
Charitas - ASP: servizi assistenziali per disabili	2017	-€ 3.940,56	14,29	-€ 562,94	€ 562,94
Charitas - ASP: servizi assistenziali per disabili	2018	-€ 330.747,00	14,29	-€ 47.249,57	€ 47.249,57
Modenafiere s.r.l.	2018	-€ 54.667,00	14,61	-€ 7.986,85	€ 7.986,85
Modenafiere s.r.l.	2019	-€ 121.237,00	14,61	-€ 17.712,73	€ 17.712,73
Modenafiere s.r.l.	2020	-€ 1.120.319,00	14,61	-€ 163.678,61	€ 163.678,61
TOTALE Fondo perdite partecipate al 31.12.2021					€ 240.179,38

Il DL 31/05/2021 n. 77 – convertito con modificazioni con L. 108 del 29/07/2021 – all'art. 10, co. 6-bis, ha previsto che, in considerazione degli effetti dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, l'esercizio 2020 non si computi nel calcolo del triennio ai fini dell'applicazione dell'articolo 14, comma 5, né ai fini dell'applicazione dell'art. 21 del D.Lgs. 175/2021 (TUSP). Tale norma consentirebbe una rivalutazione degli accantonamenti già operati a fronte delle perdite 2020 della società Modenafiere.

Con riferimento ai bilanci consuntivi delle società in corso di approvazione non si evidenziano altre situazioni di perdite ad eccezione della società Modenafiere che – come da bilancio d'esercizio 2021 della società approvato dal cda del 24 maggio 2022 – evidenzia una perdita di euro 427.211,00.

Il legislatore riconosce la situazione straordinaria verificatasi nel settore fieristico a causa dell'emergenza epidemiologica, che tuttora fa pesare i propri effetti. In particolare, da bilancio 2021 di Modenafiere – in via di approvazione – risulta già erogato alla società un contributo statale in conto esercizio a coperture delle perdite per l'esercizio 2020 e per il primo semestre dell'esercizio 2021 per complessivi euro 989.516,00.

Stante il quadro sopradescritto, si ritiene di non accantonare ulteriori risorse a fronte della perdita 2021 della società Modenafiere, pur mantenendo a Fondo Perdite Partecipate tutte le somme già accantonate in precedenza per le perdite 2020.

Pertanto, con il presente atto, si ritiene di non accantonare ulteriori somme al Fondo perdite partecipate del bilancio di previsione 2022-2024, confermando le quote di Fondo sopra elencate.

FONDO CONTENZIOSO LEGALE

Sulla base della comunicazione inviata dall'Avvocatura interna, acquisita agli atti con prot. n. 21939 del 24.6.2022, relativamente alla congruità del Fondo Contenzioso stanziato nel Bilancio di Previsione - Annualità 2022 – vengono confermati gli importi per complessivi euro 88.000,00 così come dettagliato nella comunicazione prot. 31653 dell'8.10.2021 relativa all'approvazione del Bilancio di Previsione.

Nella stessa comunicazione sopra precisata si evidenzia, rispetto a quanto comunicato con prot. 6299 dello scorso 1.3.2022, relativa alla definizione dell'accantonamento nel risultato di amministrazione, che:

- la quota di euro 200.000,00 per la causa Sgarbi a seguito della sentenza vittoriosa n. 385/2022 del Tribunale di Modena, può essere radiata;

- la quota di euro 4.000,00 per la causa Piccinini Giancarlo conclusasi favorevolmente, con oneri a carico della compagnia assicuratrice e delle altre parti in causa, può essere radiata;

- occorre integrare l'accantonamento, già previsto per euro 50.000,00, di ulteriori euro 50.000,00 per la causa innanzi al Tribunale Regionale delle Acque Pubbliche di Firenze promossa dalla società Moreno Macchine Utensili.

Si ritiene, per motivi prudenziali, di non procedere ad alcuna riduzione demandando l'esatta quantificazione dell'accantonamento in sede di approvazione del Rendiconto 2022. Pertanto, l'accantonamento rimane definito in euro 322.254,01.

La situazione di cassa risulta la seguente:

SITUAZIONE DI CASSA AL 30.6.2022

ENTRATE	Importo	SPESE	Importo
FONDO DI CASSA AL 01/01/2022	69.248.699,13		
ORDINATIVI EMESSI:		MANDATI EMESSI:	
IN CONTO RESIDUI	3.977.678,97	IN CONTO RESIDUI	20.826.372,21
IN CONTO COMPETENZA	49.277.943,98	IN CONTO COMPETENZA	27.086.716,98
TOTALE	53.255.622,95	TOTALE	47.913.089,19
LIQUIDITA' DI CASSA	74.591.232,89		

Si evidenzia che l'ente non ha problemi di liquidità e che la spesa è in linea anche in termini di cassa con le previsioni in quanto non si registrano scostamenti in negativo rispetto al saldo di cassa al 1/1/2022.

ESAME RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

A fronte di quanto determinato in sede di riaccertamento ordinario e di rendiconto della gestione 2021 si evidenzia che a fronte di residui attivi complessivi pari ad euro 24.714.201,87 rimane un importo da conservare di euro 20.694.273,91.

Per quanto riguarda i residui passivi si evidenzia che a fronte di un importo di euro 47.322.313,91 rimane un importo da conservare di euro 26.433.754,62.

ELENCO RESIDUI ATTIVI

Titoli	Residui 31.12.2021	Riscossioni	Minori/Maggiori residui	Residui alla data della verifica
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.228.669,53	2.195.669,53	-33.000,00	0,00

2 - Trasferimenti correnti	1.602.457,65	256.246,53	-930,32	1.345.280,80
3 - Entrate extratributarie	675.388,70	148.678,91	5.562,94	532.272,73
4 - Entrate in conto capitale	20.130.805,68	1.356.934,00	-13.881,61	18.759.990,07
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	219,21	0,00	0,00	219,21
Totale entrate finali	24.637.540,77	3.957.528,97	-42.248,99	20.637.762,81
6 - Accensione Prestiti	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	26.661,10	20.150,00	0,00	6.511,10
Totale titoli	24.714.201,87	3.977.678,97	-42.248,99	20.694.273,91

ELENCO RESIDUI PASSIVI

Titoli	Residui 31.12.2021	Pagamenti	Minori/Maggi ori residui	Residui alla data della verifica
1 - Spese correnti	42.399.274,66	17.395.222,73	-33.919,14	24.970.132,79
2 - Spese in conto capitale	4.044.991,29	2.666.477,46	-24.983,19	1.353.530,64
3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese finali	46.444.265,95	20.061.700,19	-58.902,33	26.323.663,43
4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - Chiusura anticipazione da istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	878.047,96	764.672,02	-3.284,75	110.091,19
Totale titoli	47.322.313,91	20.826.372,21	-62.187,08	26.433.754,62

Il Direttore dell'Area Finanziaria
Dott. Guizzardi Raffaele



Provincia di Modena

Il Collegio dei Revisori Verbale n. 9 del 15 luglio 2022

Oggetto: **PARERE - BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024. ASSESTAMENTO GENERALE. SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO. MODIFICA DUP 2022-2024. SECONDA VARIAZIONE DI BILANCIO.**

Il Collegio dei Revisori della Provincia di Modena, nelle persone del Presidente Dott. Giacomo Ballo e dei membri ordinari Dott.ssa Loredana Dolci e Dott. Carlo Bernardelli;

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. 2355/2022 avente ad oggetto "Bilancio di Previsione 2022-2024. Assestamento generale. Salvaguardia degli equilibri di Bilancio. Seconda variazione di Bilancio e variazione Dup 2022-2024", trasmessa per posta elettronica in versione definitiva in data 07.07.2022, unitamente agli allegati sub A), B), C), D), E), F), G), H) I);

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 ..."*

PREMESSA

In data 10/12/2021 con delibera n. 116 il Consiglio Provinciale ha approvato il Documento Unico di Programmazione per il triennio 2022-2024.

In data 10/12/2021 con delibera n. 118 il Consiglio Provinciale ha approvato il Bilancio di Previsione 2022-2024.



In data 29/04/2022 con delibera n. 39 il Consiglio Provinciale ha approvato il Rendiconto della Gestione 2021, determinando un risultato di amministrazione di euro 24.958.974,67= così composto:

Parte accantonata	1.170.428,50
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2021	49.051,56
Fondo perdite società partecipate	240.179,38
Fondo contenzioso	322.254,01
Altri accantonamenti	558.943,55
Parte Vincolata	12.093.116,61
Vincoli derivanti da leggi e da principi contabili	2.087.083,76
Vincoli derivanti da trasferimenti	9.145.131,78
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	89.241,93
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	771.659,14
Parte destinata agli investimenti	150.845,19
Avanzo libero	11.544.584,37
Totale	24.958.974,67

Nel corso del 2022 e fino ad oggi, il Consiglio Provinciale ha approvato le seguenti variazioni di bilancio:

- Delibera di Consiglio Provinciale n. 40 del 29/04/2022.

Ad oggi risultano applicate le seguenti quote di avanzo di amministrazione:

Vincolato	8.103.908,15
Accantonato	100.000,00
Vincolato a inv.ti	150.845,19
Disponibile	4.128.125,29
Totale	12.482.878,63

Residua pertanto, dopo l'applicazione delle suddette quote di avanzo di amministrazione, un avanzo di amministrazione 2021 di € 12.476.096,04 così composto:

Vincolato	3.989.208,46
Accantonato	1.070.428,50
Destinato	-
Disponibile	7.416.459,08
Totale	12.476.096,04

In data 07.07.2022 è stata sottoposta al Collegio dei Revisori, per la successiva presentazione al Consiglio Provinciale, nella prima seduta utile, la proposta di deliberazione n. 2355 e la documentazione necessaria all'esame dell'argomento di cui all'oggetto.



NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Rilevato che l'art. 36 del vigente regolamento di contabilità dispone che il Consiglio Provinciale effettui almeno una volta entro il 31 luglio ed entro il 30 novembre di ciascun anno la salvaguardia degli equilibri di bilancio.

ANALISI DELLA DOCUMENTAZIONE

Il Collegio prende atto che alla proposta di deliberazione sono allegati i seguenti documenti

- a. Dichiarazioni rilasciate dai Dirigenti sull'andamento delle entrate e sulla consistenza dei residui attivi e passivi;
- b. Dichiarazioni rilasciate dai Dirigenti in merito all'assenza dei debiti fuori bilancio;
- c. Relazione alla Salvaguardia degli Equilibri di Bilancio 2022 del Direttore dell'Area Finanziaria riportante la verifica dei residui attivi e passivi, la verifica dell'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità, al Fondo Perdite Partecipate, al Fondo Contenzioso Legale iscritti nel Bilancio di Previsione 2022 ed accantonati nel risultato di amministrazione.

Il Collegio, procede all'esame della documentazione relativa alla salvaguardia degli equilibri di bilancio, effettuata dall'Ente, come indicato anche dal principio della programmazione allegato 4/1 al D. Lgs. n. 118/2011, punto 4.2 lettera g).

La relazione del Direttore dell'Area Finanziaria sull'andamento delle entrate e delle spese attesta che:

- a. le variazioni della consistenza dei residui attivi e passivi rispetto alle determinazioni effettuate all'atto dell'approvazione del rendiconto sono rispettivamente pari ad euro - 42.248,99 e ad euro - 62.187,08;
- b. il Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel Bilancio di Previsione 2022 è ancora adeguato;
- c. il Fondo contenzioso legale accantonato nel risultato di amministrazione con l'approvazione del Rendiconto 2021 risulta congruo;
- d. sono stati esaminati i bilanci degli organismi partecipati e si è ritenuto di non incrementare lo stanziamento al Fondo perdite partecipate del Bilancio di Previsione 2022.

I Dirigenti non hanno segnalato, l'esistenza di situazioni che possono generare squilibrio di parte corrente e/o capitale, di competenza e/o nella gestione dei residui.

I Dirigenti in sede di analisi generale degli stanziamenti di bilancio hanno segnalato la necessità di apportare variazioni al bilancio di previsione per adeguarlo a nuove esigenze intervenute.



I bilanci d'esercizio al 31/12/2021 degli organismi partecipati sono stati tutti approvati (eccetto uno, in via di approvazione) e dal loro risultato non è emersa la necessità di integrare gli accantonamenti richiesti dall'articolo 21 del D.lgs. 175/2016.

Il Collegio, pertanto, prende atto che non sussiste la necessità di operare interventi correttivi al fine della salvaguardia degli equilibri di bilancio, in quanto gli equilibri del bilancio sono garantiti dall'andamento generale dell'entrata e della spesa nella gestione di competenza e nella gestione in conto residui.

Con l'operazione di assestamento l'avanzo iscritto in bilancio viene diminuito di euro 5.803.636,00.

Il Collegio procede ora all'analisi delle variazioni di bilancio proposte al Consiglio Provinciale che possono essere così riepilogate:

PARTE CORRENTE	2022
Maggiori Entrate parte corrente	10.406.100,09
Minori Entrate parte corrente	- 4.412.250,20
Maggiori Spese parte corrente	- 11.740.288,73
Minori Spese parte corrente	80.815,18
Applicazione Avanzo Disponibile	5.803.636,00
Maggiori Entrate parte capitale	91.359,56
Maggiori Spese parte capitale	- 341.371,90
Minori Spese parte capitale	112.000,00
Differenza	0

Il Collegio attesta che le variazioni proposte sono:

- attendibili sulla base dell'esigibilità delle entrate previste;
- congrue sulla base delle spese da impegnare e della loro esigibilità;
- coerenti in relazione al D.U.P.;
- garantito dal Fondo Covid -19 ex art. 37 ter DL 21/2021

Il Collegio ha verificato che con la variazione apportata in bilancio gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art.162 del T.U.E.L. sono rispettati, come indicato in allegato alla proposta di delibera in oggetto.

Il Collegio ha verificato il rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio.

Il Collegio, prende atto che il DUP è coerentemente modificato e rileva anche l'impatto delle variazioni sugli equilibri e sul pareggio di bilancio.

Il Collegio, prende atto che con le variazioni proposte è assicurato l'obiettivo di pareggio finanziario.

CONCLUSIONE

Rilevato che con la proposta di deliberazione di variazione al Bilancio 2022/2024 sopra richiamata:



- 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 sub D) alla medesima proposta deliberativa; ▪ è mantenuto, pertanto, il rispetto dei vincoli di finanza pubblica di cui alla legge n.145/2018;
 - si intende applicare una quota di avanzo accantonato di euro 5.803.636,00 – come evidenziato nell'allegato D);
 - è aggiornato il piano triennale delle OO.PP. 2022/2024 e conseguentemente il DUP 2022-2024;
- 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

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

alla proposta di deliberazione di Consiglio Provinciale n. 2355/2022 avente ad oggetto "Bilancio di Previsione 2022-2024. Assestamento generale. Salvaguardia degli equilibri di Bilancio. Modifica D.U.P. 2022-2024. Seconda variazione di Bilancio.

Modena, 15 luglio 2022

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Giacomo Ballo, Presidente
Dott.ssa Loredana Dolci
Dott. Carlo Bernardelli



Provincia di Modena

Area Amministrativa

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. ASSESTAMENTO GENERALE. SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO. SECONDA VARIAZIONE DI BILANCIO

Si esprime il parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione n. 2355/2022, 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, 11/07/2022

Il Dirigente
GUIZZARDI RAFFAELE

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



Provincia di Modena

Bilancio e Contabilità finanziaria

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. ASSESTAMENTO GENERALE. SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO. SECONDA VARIAZIONE DI BILANCIO

Si esprime il parere FAVOREVOLE in merito alla regolarita' contabile della presente proposta di deliberazione n. 2355/2022 ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL. .

Modena li, 12/07/2022

Il Dirigente
GUIZZARDI RAFFAELE

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



Provincia
di Modena

Verbale n. 65 del 20/07/2022

Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. ASSESTAMENTO GENERALE. SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO. SECONDA VARIAZIONE DI BILANCIO

CONSIGLIO PROVINCIALE

La delibera di Consiglio n. 65 del 20/07/2022 è pubblicata all'Albo Pretorio di questa Provincia, per 15 giorni consecutivi, a decorrere dalla data sotto indicata.

Modena, 27/07/2022

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



Provincia
di Modena

Verbale n. 65 del 20/07/2022

Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024. ASSESTAMENTO GENERALE. SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO. SECONDA VARIAZIONE DI BILANCIO

CONSIGLIO PROVINCIALE

La delibera di Consiglio n. 65 del 20/07/2022 è divenuta esecutiva in data 07/08/2022.

Il Vice Segretario Generale
GAMBARINI PATRIZIA

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