

CONSIGLIO PROVINCIALE

Il 13 settembre 2021 alle ore 12:00, convocato dal Presidente nelle forme prescritte dalla legge, il Consiglio provinciale si è riunito per deliberare sugli oggetti iscritti all'ordine del giorno.

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

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

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

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

Il Presidente pone in trattazione il seguente argomento:

Atto n. 80
BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023. QUARTA VARIAZIONE. INTEGRAZIONE AL DUP 2021-2023. PROVVEDIMENTI.

Oggetto:

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

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

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

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

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

Il Consiglio Provinciale ha approvato la seconda variazione al Bilancio di Previsione 2021-2023 con deliberazione n. 48 del 30 aprile 2021.

Il Consiglio Provinciale ha approvato l'assestamento generale, la salvaguardia degli equilibri di bilancio e la terza variazione al Bilancio di Previsione 2021-2023 con deliberazione n. 72 del 23 luglio 2021.

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

Ritenuto di adeguare gli stanziamenti di entrata e spesa per complessivi euro 975.100,00 assegnati dal Ministero dell'Istruzione con D.M. n. 247 del 23.8.2021 per far fronte all'emergenza Covid-19 al fine di garantire la continuità didattica nell'anno scolastico 2021-2022, ed in particolare:

- euro 577.100,00 per affitto di nuovi locali e relative spese di conduzione,
- euro 398.000,00 per lavori di adattamento di spazi, ambienti e aule didattiche di edifici pubblici adibiti ad uso didattico.

Ritenuto di assegnare quota dell'avanzo accantonato pari a complessivi euro 70.000,00 del Fondo costituito con la destinazione della quota del 20% della progettazione, così come previsto dall'art. 113 del D.Lgs. 50/2016, per interventi di assistenza e manutenzione hardware e software dell'area LL.PP.

Considerato che l'ente non si trova nelle condizioni previste dagli artt. 195 e 222 del TUEL e richiamato l'art. 187 comma 2) e verificati i presupposti con esito infruttifero contenuti nelle lettere a) e b) si ritiene di assegnare, come previsto alla lettera c), l'avanzo disponibile per complessivi euro 630.000,00 destinandolo esclusivamente al conto capitale ed in particolare:

- euro 600.000,00 per interventi di messa in sicurezza presso il Polo scolastico "Cavazzi-Sorbelli" di Pavullo,
- euro 30.000,00 per sistemazione versante sulla SP.34 al km. 4+600 a Maserno.

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

Annualità 2021

Variazioni positive di entrata di parte corrente	€	577.100,00
Variazioni positive di entrata di parte capitale	€	398.000,00
Variazioni negative di entrata di parte corrente	€	0,00
Variazioni negative di entrata di parte capitale	€	0,00
Avanzo di Amministrazione	€	700.000,00
Variazioni positive di spesa di parte corrente	€	667.100,00
Variazioni positive di spesa di parte capitale	€	1.028.000,00
Variazioni negative di spesa di parte corrente	€	20.000,00
Variazioni negative di spesa di parte capitale	€	0,00
Variazioni negative di spesa per rimborso prestiti	€	0,00

Ai sensi dell'art. 13 del Regolamento europeo n. 679/2016, l'Ente Provincia di Modena, in qualità di "Titolare" del trattamento, è tenuta a fornire informazioni in merito all'utilizzo dei dati personali, consultabili nel sito internet dell'Ente:

<https://www.provincia.modena.it/servizi/urp/accessibilita-e-note-legali-del-sito/privacy/> .

Il Titolare del trattamento dei dati personali di cui alla presente Informativa è l'Ente Provincia di Modena, nella persona del Presidente della Provincia pro-tempore, con sede in Modena, Viale Martiri della libertà n. 34, CAP 41121.

L'Ente Provincia di Modena ha designato quale Responsabile della protezione dei dati la società Lepida S.c.p.A., contattabile tramite e-mail dpo-team@lepida.it oppure telefonicamente al numero 051/6338860.

L'Ente ha designato i Responsabili del trattamento nelle persone dei Direttori d'Area in cui si articola l'organizzazione provinciale, che sono preposti al trattamento dei dati contenuti nelle banche dati esistenti nelle articolazioni organizzative di loro competenza. Ai sensi dell'art. 147 quinquies del D. Lgs. 267/2000 è stata condotta una verifica sugli equilibri economici e finanziari da cui risulta, alla luce dello stato attuale, il mantenimento degli equilibri di bilancio.

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

Il Collegio dei Revisori ha espresso il proprio parere.

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

Il Presidente dichiara aperta la trattazione del presente oggetto:

TOMEI GIAN DOMENICO - Presidente della Provincia

Passiamo al primo punto. Dottor Guizzardi o Maria Costi, non so quale dei due intervenga prima.

COSTI MARIA - Consigliere

Comincio io, poi dopo il Dottor Guizzardi integra. E' una variazione di bilancio sicuramente positiva, in cui destiniamo le risorse che sono arrivate con il Decreto del 23 agosto alla Provincia di

Modena per far fronte all'emergenza COVID. Ammontano complessivamente a 975.000 euro, di cui 398.000 euro per opere di adattamento spazi e messa in sicurezza delle scuole, e 577.000 euro per affitti e spese condominiali, sempre per far fronte all'emergenza. Poi destiniamo una parte dell'avanzo libero, 600.000 euro, per la messa in sicurezza dell'Istituto Cavazzi Sorbelli di Pavullo e 30.000 euro per un intervento urgente sulla SP34 a Maserno. Infine destiniamo una parte dell'avanzo accantonato, 70.000 euro, per gli incentivi funzioni tecniche, per attrezzature informatiche, al fine di implementare le strumentazioni per la progettazione, che non sono mai sufficienti. Quindi si tratta sicuramente di una variazione positiva. Abbiamo acquisito il parere favorevole del nuovo Collegio dei Revisori, il parere favorevole dei tecnici, e quindi lascio la parola a Guizzardi se voleva integrare.

GUIZZARDI RAFFAELE – Direttore Area Amministrativa

L'esposizione mi sembra assolutamente esaustiva, nel senso che è una variazione non tanto ricca di voci, ma consistente da un punto di vista finanziario, nel senso che anche in tempi molto celeri si è provveduto ad adeguare il bilancio rispetto a un Decreto uscito solo il 23 agosto. Il tema dell'avanzo accantonato legato agli incentivi, la norma prevede di poter utilizzare per strumentazioni appunto il 20% di quelle che sono le somme accantonate nell'ambito delle opere per incentivi e funzioni tecniche, e in questo caso, riguarda appunto fornire gli elementi e le strumentazioni necessarie, affinché i tecnici possano adeguare le proprie strumentazioni e fare progettazioni con nuovi strumenti informatici. Tutto qua.

TOMEI GIAN DOMENICO - Presidente della Provincia

Grazie. Prima di passare la parola, permettetemi di ringraziare tutta la struttura, il Dottor Guizzardi ma anche tutti i tecnici che hanno lavorato quest'estate per ottenere quei finanziamenti per cui oggi andiamo a fare la variazione, quasi un milione di euro, e vi posso dire, lo sto dicendo in tanti luoghi, perciò probabilmente molti di voi l'hanno già sentito dire, ma i nostri tecnici hanno lavorato il 15 agosto; il 16 agosto hanno predisposto gli atti di richiesta. Perciò di questo bisogna che noi trasmettiamo anche all'esterno che c'è una buona Amministrazione che lavora e ci sono dei dipendenti pubblici che si impegnano per la collettività e il bene collettivo. Un milione di euro che ci consente di andare a far fronte alle spese degli affitti, delle sistemazioni e che ci mette scuole in sicurezza. Poi c'è la variazione invece con risorse nostre del Cavazzi Sorbelli per garantire il regolare svolgimento dell'attività scolastica. Prego, chi chiede la parola. Platis prego.

PLATIS ANTONIO - Consigliere

Io faccio una considerazione che credo di aver fatto quattro volte, una per ogni variazione. Noi non siamo ovviamente contrari, non appena si riescono a recuperare risorse, e anche noi ringraziamo gli uffici per l'impegno, a colmare le situazioni più critiche. Però, e magari l'occasione sarà a questo punto il prossimo piano di attività legato al bilancio 2022, noi nel momento in cui stendiamo il bilancio, inseriamo un'infinità di progetti che chiamiamo libro dei sogni perché ce ne sono talmente tanti che non avremo mai le risorse per farli, e poi in corso d'opera siamo chiamati come Consiglio Provinciale a ratificare la scelta di andare in una o in un'altra direzione. Io sono sicuro che i tecnici hanno valutato e offerto al Presidente tutti gli strumenti per fare le scelte, ma il ruolo della politica dovrebbe essere quello di indirizzo e di strategie. Quindi il nostro voto sarà quello dell'astensione e ancora una volta, per la quarta quest'anno, chiediamo che venga fatta una presentazione dello stato dell'arte di tutte queste situazioni e permettere di indicare già in approvazione del prossimo bilancio quelle che sono le priorità, in modo tale che non appena ci siano finanziamenti in più e risorse

disponibili, si attui una scelta che ha una sua programmazione e non di fatto per noi dell'opposizione è un fatto che scopriamo solo in questo momento. Grazie.

TOMEI GIAN DOMENICO - Presidente della Provincia

Altri? Se non ci sono altri, è chiaro che sarebbe bello poter programmare, però questo milione di euro non era mica programmabile. Poi ci sono anche altre cose che vedremo, le vedremo in fase di bilancio e daremo anche le priorità. Come priorità però posso dire, e adesso penso che lo teniamo per le varie ed eventuali, ho chiesto al Dottor Rossi di essere presente oggi per illustrare nelle varie ed eventuali un piano di interventi sui ponti, e nei prossimi giorni saranno chiamati i tecnici a inserire le schede. E anche qui, in base alla programmazione fatta a suo tempo e la segnalazione, ma questo lo illustrerà bene il Dottor Rossi, dopo il crollo del Ponte Morandi, noi andiamo, con questa illustrazione che vi verrà fatta, a risolvere tutti quei problemi che erano stati segnalati, con tanto di risorse a disposizione. Non era scontato e su questo comunque ci veniamo come comunicazione, perché ritenevo giusto, e questo anche per rispondere a Platis e condividere, e c'è la necessità di condividere con il Consiglio le operazioni che si fanno, pur non essendo necessario ho chiesto di illustrare il piano degli interventi sui ponti, che lo faremo nelle varie ed eventuali. Chiedo di mettere ai voti.

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

PRESENTI	n. 9
FAVOREVOLI	n. 8 (Presidente Tomei, Consiglieri Braglia, Costi, Nannetti, Paradisi, Rebecchi, Zaniboni e Consigliere Lugli)
ASTENUTI	n. 1 (Consigliere Platis)

Per quanto precede,

IL CONSIGLIO DELIBERA

- 1) di apportare al Bilancio di Previsione 2021-2023, Annualità 2021, le variazioni, ai sensi dell'art. 175, comma 4, del D. Lgs.267/2000, descritte nel successivo Allegato A) "Elenco variazioni", sia in termini di competenza che in termini di cassa, che si dichiara parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) di 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 dell'utilizzo complessivo dell'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto 2020, Allegato D);
- 5) di dare atto, altresì, che il Collegio dei Revisori ha espresso il proprio parere , Allegato E);
- 6) di integrare il programma delle OO.PP. contenute nel DUP, approvato con delibera consiliare n. 85 del 14.12.2020, relativamente agli interventi oggetto del presente provvedimento e dettagliati in premessa.



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

PRESENTI	n. 9
FAVOREVOLI	n. 8 (Presidente Tomei, Consiglieri Braglia, Costi, Nannetti, Paradisi, Rebecchi, Zaniboni e Consigliere Lugli)
ASTENUTI	n. 1 (Consigliere Platis)

Della sujestesa delibera viene redatto il presente verbale

Il Presidente
TOMEI GIAN DOMENICO

Il Segretario Generale
DI MATTEO MARIA



Provincia
di Modena

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021
PARTE I ENTRATA
PROP - 2610 / 2021

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
201012	Trasferimenti correnti-Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	10.367.638,58		577.100,00	0,00	
				577.100,00	0,00	10.944.738,58
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	92.370.043,39		398.000,00	0,00	
				398.000,00	0,00	92.768.043,39
	Avanzo di amministrazione destinato per parte capitale	1.147.923,18		70.000,00	0,00	
				70.000,00	0,00	1.217.923,18
	Avanzo di amministrazione disponibile	7.651.118,77		630.000,00	0,00	
				630.000,00	0,00	8.281.118,77

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021
PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
Titolo 1	54.996.876,12	0,00	0,00	54.996.876,12
Titolo 2	10.370.638,58	577.100,00	0,00	10.947.738,58
Titolo 3	2.306.632,24	0,00	0,00	2.306.632,24
Titolo 4	92.370.043,39	398.000,00	0,00	92.768.043,39
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	10.685.000,00	0,00	0,00	10.685.000,00
Totale Entrate	170.729.190,33	975.100,00	0,00	171.704.290,33
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	1.871.595,42	0,00	0,00	1.871.595,42
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	16.838.314,84	0,00	0,00	16.838.314,84
Avanzo di amministrazione	12.498.244,11	700.000,00	0,00	13.198.244,11
	201.937.344,70	1.675.100,00	0,00	203.612.444,70

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021
PARTE II SPESA
PROP - 2610 / 2021

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01031	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese correnti	29.689.984,97		20.000,00	0,00	
				20.000,00	0,00	29.709.984,97
04021	Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese correnti	10.046.688,18		577.100,00	0,00	
				577.100,00	0,00	10.623.788,18
04022	Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese in conto capitale	47.078.676,98		998.000,00	0,00	
				998.000,00	0,00	48.076.676,98
04061	Istruzione e diritto allo studio-Servizi ausiliari all'istruzione-Spese correnti	2.260.000,00		0,00	20.000,00	
				0,00	20.000,00	2.240.000,00
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	7.524.368,96		70.000,00	0,00	
				70.000,00	0,00	7.594.368,96
10052	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese in conto capitale	71.308.635,74		30.000,00	0,00	
				30.000,00	0,00	71.338.635,74

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2021
PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	61.373.841,35	667.100,00	20.000,00	62.020.941,35
Titolo 2	119.788.836,35	1.028.000,00	0,00	120.816.836,35
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	10.089.667,00	0,00	0,00	10.089.667,00
Titolo 7	10.685.000,00	0,00	0,00	10.685.000,00
Totale Spese	201.937.344,70	1.695.100,00	20.000,00	203.612.444,70
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	201.937.344,70	1.695.100,00	20.000,00	203.612.444,70

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021
PARTE I ENTRATA
PROP - 2610 / 2021

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamen- to Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamen- to Definitivo
201012	Trasferimenti correnti-Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	14.291.774,81		577.100,00	0,00	
				577.100,00	0,00	14.868.874,81
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	111.256.540,73		398.000,00	0,00	
				398.000,00	0,00	111.654.540,73
603006	Accensioni prestiti-Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	53.003,75		0,00	3.003,75	
				0,00	3.003,75	50.000,00

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	56.722.670,83	0,00	0,00	56.722.670,83
Titolo 2	14.294.774,81	577.100,00	0,00	14.871.874,81
Titolo 3	2.958.515,44	0,00	0,00	2.958.515,44
Titolo 4	111.267.021,29	398.000,00	0,00	111.665.021,29
Titolo 5	91.719,21	0,00	0,00	91.719,21
Titolo 6	53.003,75	0,00	3.003,75	50.000,00
Titolo 9	10.711.881,30	0,00	0,00	10.711.881,30
Totale Entrate	196.099.586,63	975.100,00	3.003,75	197.071.682,88
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo cassa	67.886.800,73	0,00	0,00	67.886.800,73
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	263.986.387,36	975.100,00	3.003,75	264.958.483,61



Provincia
di Modena

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021
PARTE II SPESA
PROP - 2610 / 2021

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01031	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese correnti	65.758.671,56		22.784,36	0,00	
				22.784,36	0,00	65.781.455,92
04021	Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese correnti	12.828.942,54		577.100,00	0,00	
				577.100,00	0,00	13.406.042,54
04022	Istruzione e diritto allo studio-Altri ordini di istruzione non universitaria-Spese in conto capitale	44.948.683,83		998.000,00	0,00	
				998.000,00	0,00	45.946.683,83
04061	Istruzione e diritto allo studio-Servizi ausiliari all'istruzione-Spese correnti	2.658.955,94		0,00	55.731,96	
				0,00	55.731,96	2.603.223,98
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	8.394.754,62		70.000,00	0,00	
				70.000,00	0,00	8.464.754,62
10052	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese in conto capitale	66.679.612,10		72.000,00	0,00	
				72.000,00	0,00	66.751.612,10



Provincia
di Modena

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2021 PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	103.198.335,78	669.884,36	55.731,96	103.812.488,18
Titolo 2	112.974.205,31	1.070.000,00	0,00	114.044.205,31
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	10.089.667,08	0,00	0,00	10.089.667,08
Titolo 7	11.797.762,66	0,00	0,00	11.797.762,66
Totale Spese	238.059.970,83	1.739.884,36	55.731,96	239.744.123,23
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	238.059.970,83	1.739.884,36	55.731,96	239.744.123,23

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-2610/2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	2022	2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	2022	2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	67.886.800,73								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		13.198.244,11	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		18.709.910,26	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	56.722.670,83	54.996.876,12	56.801.000,00	56.801.000,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	103.812.488,18	62.020.941,35 0,00	59.085.943,65 0,00	58.545.529,65 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	14.871.874,81	10.947.738,58	9.303.327,65	9.293.327,65					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.958.515,44	2.306.632,24	2.873.400,00	1.573.400,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	111.665.021,29	92.768.043,39	34.731.013,23	46.146.415,20	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	114.044.205,31	120.816.836,35 0,00	34.661.013,23 0,00	48.493.815,20 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	91.719,21	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	186.309.801,58	161.019.290,33	103.708.740,88	113.814.142,85	Totale spese finali	217.856.693,49	182.837.777,70	93.746.956,88	107.039.344,85
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)	10.089.667,08	10.089.667,00 0,00	9.961.784,00 0,00	6.774.798,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	10.711.881,30	10.685.000,00	10.685.000,00	10.685.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	11.797.762,66	10.685.000,00	10.685.000,00	10.685.000,00
Totale Titoli	197.071.682,88	171.704.290,33	114.393.740,88	124.499.142,85	Totale Titoli	239.744.123,23	203.612.444,70	114.393.740,88	124.499.142,85
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	264.958.483,61	203.612.444,70	114.393.740,88	124.499.142,85	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	239.744.123,23	203.612.444,70	114.393.740,88	124.499.142,85
Fondo di cassa finale presunto	25.214.360,38								

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio esercizio			67.886.800,73		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		1.871.595,42	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		68.251.246,94 0,00	68.977.727,65 0,00	67.667.727,65 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità'	(-)		62.020.941,35 0,00 8.308,25	59.085.943,65 0,00 8.308,25	58.545.529,65 0,00 8.308,25
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		10.089.667,00 0,00 0,00	9.961.784,00 0,00 0,00	6.774.798,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-1.987.765,99	-70.000,00	2.347.400,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.510.643,35 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	340.000,00 340.000,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		522.877,36	270.000,00	2.347.400,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O = G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	10.687.600,76	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	16.838.314,84	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	92.768.043,39	34.731.013,23	46.146.415,20
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	340.000,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	522.877,36	270.000,00	2.347.400,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	120.816.836,35 0,00	34.661.013,23 0,00	48.493.815,20 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00



EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
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 al Bilancio di Previsione 2021

Risultato di Amministrazione	Da rendiconto 2020	Applicato al bilancio preventivo	Applicato con DETE 584	Applicato con DECO 48 del 30.4.2021	Applicato con DETE 656	Applicato con DECO 72 del 23.7.2021	Applicato con DETE 1260	Applicato con proposta 2610	Totale applicato	Avanzo ancora da applicare
vincolato corrente	5.944.793,29	0,00	175.000,00	0,00	50.300,00	0,00	283.043,10	0,00	508.343,10	5.436.450,19
vincolato capitale	4.164.335,66	0,00	0,00	0,00	2.406.670,77	0,00	784.188,29	0,00	3.190.859,06	973.476,60
accantonato	822.932,14	0,00	0,00	89.723,35	0,00	0,00	0,00	70.000,00	159.723,35	663.208,79
destinato	1.147.923,18	0,00	0,00	1.147.923,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1.147.923,18	0,00
disponibile	15.524.559,79	0,00	0,00	5.032.375,42	0,00	2.529.020,00	0,00	630.000,00	8.191.395,42	7.333.164,37
Totale	27.604.544,06	0,00	175.000,00	6.270.021,95	2.456.970,77	2.529.020,00	1.067.231,39	700.000,00	13.198.244,11	14.406.299,95

Note: Rideterminata quota Avanzo Vincolato corrente e quota Avanzo Disponibile con DECO 71 del 23.7.2021



Provincia di Modena

Il Collegio dei Revisori

Verbale n. 5 del 9 settembre 2021

Oggetto: **PARERE - BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023. QUARTA VARIAZIONE DI BILANCIO INTEGRAZIONE AL DUP 2021-2023.**

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. 2610/2021 avente ad oggetto "Bilancio di Previsione 2021-2023. -Quarta variazione. Integrazione al Dup 2021-2023 Provvedimenti", trasmessa per posta elettronica in versione definitiva in data 03.09.2021, unitamente agli allegati sub A), B), C), D);

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 14/12/2020 con delibera n. 85 il Consiglio Provinciale ha approvato il Documento Unico di Programmazione per il triennio 2021-2023.

In data 14/12/2020 con delibera n. 86 il Consiglio Provinciale ha approvato il Bilancio di previsione 2021-2023.



In data 30/04/2021 con delibera n. 47 il Consiglio Provinciale ha approvato il Rendiconto della Gestione 2020 e successivamente in data 23/07/2021 con deliberazione n. 71 ha rideterminato la relativa quota vincolata, determinando un risultato di amministrazione di euro 27.604.544,06= così composto:

Parte accantonata	822.932,14
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2020	66.722,94
Fondo perdite società partecipate	232.666,62
Fondo contenzioso	212.000,00
Altri accantonamenti	311.542,58
Parte Vincolata	10.109.128,95
Vincoli derivanti da leggi e da principi contabili	5.036.460,86
Vincoli derivanti da trasferimenti	2.187.696,34
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	95.241,93
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	2.789.729,82
Parte destinata agli investimenti	1.147.923,18
Avanzo libero	15.524.559,79
Totale	27.604.544,06

Nel corso del 2021 e fino ad oggi, il Consiglio Provinciale ha approvato le seguenti variazioni di bilancio:

- Delibera di Consiglio Provinciale n. 32 del 29/03/2021;
- Delibera di Consiglio Provinciale n. 48 del 30/04/2021;
- Delibera di Consiglio Provinciale n. 72 del 23/07/2021.

Esaminata la proposta di deliberazione di Consiglio Provinciale n. 2610/2021 unitamente agli allegati e alla ulteriore documentazione giustificativa delle variazioni proposte, che produce sul bilancio 2021-2023, gli effetti finanziari così come riassunti nelle sottostanti tabelle:

Avanzo di amministrazione	Parte accantonata	70.000,00
Parte corrente:		
Maggiori Entrate	577.100,00	
Minori Entrate	-	
Totale Entrate		577.100,00
Maggiori Spese	667.100,00	
Minori Spese	- 20.000,00	
Minori Spese Titolo IV	-	
Totale Spese		- 647.100,00
Differenze di Parte Corrente		-



Avanzo di amministrazione	Quota disponibile	630.000,00
Parte capitale:		
Maggiori Entrate	398.000,00	
Minori Entrate	-	
Totale Entrate		398.000,00
Maggiori Spese	1.028.000,00	
Minori Spese	-	
Totale Spese		-1.028.000,00
Differenze di Parte Capitale		-

Rilevato che con la proposta di deliberazione consiliare n. 2610/2021 di variazione al bilancio 2021/2023 sopra richiamata:

▪ si intende applicare una quota di avanzo di amministrazione pari a euro 700.000,00 di cui:

- quota accantonata di euro 70.000,00 per interventi di assistenza e manutenzione hardware e software dell'area LL.PP;
- quota disponibile di euro 630.000,00 per finanziare spese di investimento, in particolare:
 - euro 600.000,00 per interventi di messa in sicurezza presso il Polo scolastico "Cavazzi-Sorbello" di Pavullo,
 - euro 30.000,00 per sistemazione versante sulla SP.34 al km 4+600 a Maserno;

▪ 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 C) alla medesima proposta deliberativa;

▪ è mantenuto, pertanto, il rispetto dei vincoli di finanza pubblica di cui alla legge n.145/2018;

▪ è rispettato il disposto di cui all'art. 187 del Tuel in tema di applicazione dell'avanzo di amministrazione;

▪ si intende aggiornare l'elenco annuale delle opere pubbliche contenuto nel DUP 2021/2023, sulla base degli interventi contenuti nel provvedimento esaminato;

Tenuto conto dei pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile, resi ai sensi degli articoli 49 - 1° comma - e 153 del D.Lgs.n.267/2000, ricevuti per posta elettronica in data 6 settembre 2021;

Tutto ciò premesso

IL COLLEGIO DEI REVISORI



parere favorevole alla proposta di deliberazione di Consiglio Provinciale n. 2610/2021 avente ad oggetto “Bilancio di Previsione 2021-2023 - Quarta variazione - Integrazione al DUP 2021-2023 - Provvedimenti”.

Modena, 09 settembre 2021

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Firma digitale

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



Provincia di Modena

Bilancio e Contabilità finanziaria

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

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

Si esprime il parere FAVOREVOLE in merito alla regolarita' contabile della presente proposta di deliberazione n. 2610/2021 ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL. .

Modena li, 03/09/2021

Il Dirigente
GUIZZARDI RAFFAELE

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



Provincia di Modena

Area Amministrativa

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

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

Si esprime il parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione n. 2610/2021, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL. .

Modena li, 03/09/2021

Il Dirigente
GUIZZARDI RAFFAELE

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



Provincia
di Modena

Verbale n. 80 del 13/09/2021

Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023. QUARTA
VARIAZIONE. INTEGRAZIONE AL DUP 2021-2023.
PROVVEDIMENTI.

CONSIGLIO PROVINCIALE

La delibera di Consiglio n. 80 del 13/09/2021 è pubblicata all'Albo Pretorio di questa Provincia, per 15 giorni consecutivi, a decorrere dalla data sotto indicata.

Modena, 20/09/2021

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. 80 del 13/09/2021

Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023. QUARTA
VARIAZIONE. INTEGRAZIONE AL DUP 2021-2023.
PROVVEDIMENTI.

CONSIGLIO PROVINCIALE

La delibera di Consiglio n. 80 del 13/09/2021 è divenuta esecutiva in data 01/10/2021.

Il Vice Segretario Generale
DI MATTEO MARIA

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