



CONSIGLIO PROVINCIALE

Il 17 SETTEMBRE 2018 alle ore 15:00, 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 EMILIA MURATORI, Consigliere Anziano della Provincia, con l'assistenza del Segretario Generale MARIA DI MATTEO.

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

BENATTI MAINO	Presente	MUZZARELLI GIAN CARLO	Assente
BENATTI ROBERTO	Presente	PLATIS ANTONIO	Presente
CAIUMI MARCO	Assente	REGGIANINI STEFANO	Assente
COSTI MARIA	Assente	SILVESTRI FRANCESCA	Presente
LIOTTI CATERINA RITA	Presente	SOLOMITA ROBERTO	Presente
MORINI MASSIMILIANO	Presente	TOMEI GIAN DOMENICO	Presente
MURATORI EMILIA	Presente		

Il Presidente pone in trattazione il seguente argomento:

Atto n. 80
BILANCIO DI PREVISIONE 2018. QUARTA VARIAZIONE.

Oggetto:
BILANCIO DI PREVISIONE 2018. QUARTA VARIAZIONE.

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Documento Unico di Programmazione per il triennio 2018/2020 con deliberazione n. 14 del 19 marzo 2018 e con successiva deliberazione n. 29 del 27.4.2018 è stato approvato un nuovo elenco annuale 2018 del programma delle OO.PP. "Allegato E".

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Bilancio di Previsione 2018-2020 con deliberazione n. 15 del 19 marzo 2018.

Con atto del Presidente n. 67 del 18.5.2018 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2018-2020 ed il Piano degli Obiettivi e delle Performance.

Con delibera del Consiglio Provinciale n. 28 del 27.4.2018 è stato approvato il Rendiconto della gestione 2017 e relativi allegati.

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.

Con delibera del Consiglio Provinciale n. 29 del 27.4.2018 è stata approvata la 1^ variazione al Bilancio di Previsione 2018/2020 e relativi allegati.

Con delibera del Consiglio Provinciale n. 45 del 25.6.2018 è stata approvata la 2^ variazione al Bilancio di Previsione 2018/2020 e relativi allegati, unitamente alla verifica degli equilibri, all'assestamento generale ed alla integrazione del DUP 2018/2020.

Con delibera del Consiglio Provinciale n. 64 del 23.7.2018 è stata approvata la 3^ variazione al Bilancio di Previsione 2018/2020 e relativi allegati, unitamente alla integrazione per l'anno 2018 dell'elenco annuale del programma delle OO.PP. contenute nel DUP.

Dato atto che la Regione Emilia Romagna con atto del Dirigente n. 13410 del 20.8 u.s. ha attribuito ulteriori risorse riferite all'anno 2018 per la manutenzione straordinaria per interventi da eseguirsi nel corso dell'anno 2018 che per la Provincia di Modena ammontano a complessivi € 494.420,47.

In considerazione delle richieste avanzate dai Dirigenti responsabili, si rende necessario procedere a variare il Bilancio di Previsione 2018/2020 che, come risulta dai documenti allegati, si possono dettagliare come segue:

Variazioni positive di entrata di parte corrente	€	13.300,00
Variazioni positive di entrata di parte capitale	€	494.420,47
Avanzo di amministrazione	€	0,00
Variazioni negative di spesa di parte corrente	€	161.846,27
Variazioni negative di entrata di parte capitale	€	0,00
Variazioni positive di spesa di parte corrente	€	0,00
Variazioni positive di spesa di parte capitale	€	669.566,74
Variazioni negative di entrata di parte corrente	€	0,00
Variazioni negative di spesa di parte capitale	€	0,00

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.

La presente variazione è coerente con il raggiungimento degli obiettivi del pareggio di bilancio ed il Fondo di Riserva rimane entro i limiti fissati dall'articolo 166 del decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000.

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 parere favorevole in data 05/09/2018;

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.

La Presidente f.f. concede la parola al Direttore dell'Area Amministrativa, Dr. Raffaele Guizzardi, che sottolinea che la variazione è derivante dall'introito di circa 490.000 euro attribuiti dalla Regione Emilia Romagna per la manutenzione della rete viaria, risorse assegnate in competenza 2018.

Non avendo nessun Consigliere chiesto la parola la Presidente pone ai voti, per alzata di mano, la presente delibera che viene approvata con il seguente risultato:

PRESENTI	n.	9	
FAVOREVOLI	n.	7	
ASTENUTI	n.	1	(Consigliere Platis)
CONTRARI	N.	1	(Consigliere Benatti Roberto)

Per quanto precede,

IL CONSIGLIO DELIBERA

- 1) di apportare al Bilancio di Previsione 2018-2020 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 ed illustrate anche nel prospetto previsto dall'allegato 8/1 di cui all'art.10, comma 4, del D. Lgs.118/2011, "Variazione del Bilancio riportante i dati di interesse del Tesoriere" che si dichiara parte integrante e sostanziale del presente atto, *Allegato B)*;
- 2) di approvare il "Quadro Generale Riassuntivo", *Allegato C)*;
- 3) di prendere atto del prospetto "Equilibri di Bilancio", *Allegato D)*;
- 4) di prendere atto del prospetto "Vincoli di Finanza Pubblica", *Allegato E)*;
- 5) di dare atto, altresì, che il Collegio dei Revisori ha espresso parere favorevole in data 05.09.2018, come da verbale allegato, *Allegato F)*;
- 6) di prendere atto della scheda di riepilogo dell'utilizzo complessivo dell'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto 2017, che rimane invariata rispetto alla

precedente variazione di bilancio approvata con Delibera Consiliare n. 64 del 23.7.2018, *Allegato G*);

- 7) di integrare per l'anno 2018 l'elenco annuale del programma delle OO.PP. contenute nel DUP, approvato con delibera consiliare n. 14 del 19.3.2018 e modificato con delibera consiliare n.29 del 27.4.2018 e n. 64 del 23.7.2018, ed in particolare: Intervento "Tappeti e risagome" per € 494.420,47 (entrate da RER) e per € 161.846,27 (entrate proprie);
- 8) di integrare, quanto previsto nella sezione operativa parte II del DUP approvato con la delibera consiliare sopracitata, numero 1 posizione di lavoro che comporta la prestazione lavorativa con la modalità del telelavoro presso l'Area Lavori Pubblici e più precisamente di n. 1 posizione di applicato terminalista cat. B3.

La Presidente pone in votazione l'immediata eseguibilità della presente deliberazione, ai sensi dell'art. 134 - 4° comma della D.Lgs. 267/2000, che viene approvata come segue:

PRESENTI	n.	9	
FAVOREVOLI	n.	7	
ASTENUTI	n.	1	(Consigliere Platis)
CONTRARI	N.	1	(Consigliere Benatti Roberto)

Della sujestesa delibera viene redatto il presente verbale

La Presidente
EMILIA MURATORI

Il Segretario Generale
MARIA DI MATTEO

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018
PARTE I ENTRATA
300 - 1100 / 2018

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
305003	Entrate extratributarie-Rimborsi e altre entrate correnti	756.955,33		13.300,00	0,00	
				13.300,00	0,00	770.255,33
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	60.121.345,34		494.420,47	0,00	
				494.420,47	0,00	60.615.765,81

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018
PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	58.405.000,00	0,00	0,00	58.405.000,00
Titolo 2	7.229.996,14	0,00	0,00	7.229.996,14
Titolo 3	3.732.738,66	13.300,00	0,00	3.746.038,66
Titolo 4	64.017.900,89	494.420,47	0,00	64.512.321,36
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	13.385.000,00	0,00	0,00	13.385.000,00
Totale Entrate	146.770.635,69	507.720,47	0,00	147.278.356,16
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2.805.162,08	0,00	0,00	2.805.162,08
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	19.832.057,41	0,00	0,00	19.832.057,41
Avanzo di amministrazione	5.921.148,86	0,00	0,00	5.921.148,86
	175.329.004,04	507.720,47	0,00	175.836.724,51

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018
PARTE II SPESA
300 - 1100 / 2018

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
09052	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione-Spese in conto capitale	61.115,76		13.300,00	0,00	
				13.300,00	0,00	74.415,76
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	8.656.061,89		0,00	161.846,27	
				0,00	161.846,27	8.494.215,62
10052	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese in conto capitale	61.162.898,70		656.266,74	0,00	
				656.266,74	0,00	61.819.165,44

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2018
PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	63.509.958,13	0,00	161.846,27	63.348.111,86
Titolo 2	90.210.445,91	669.566,74	0,00	90.880.012,65
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	8.223.600,00	0,00	0,00	8.223.600,00
Titolo 7	13.385.000,00	0,00	0,00	13.385.000,00
Totale Spese	175.329.004,04	669.566,74	161.846,27	175.836.724,51
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	175.329.004,04	669.566,74	161.846,27	175.836.724,51

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018
PARTE I ENTRATA
300 - 1100 / 2018

Titolo Tipologia	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
305003	Entrate extratributarie-Rimborsi e altre entrate correnti	1.173.303,39		13.300,00	0,00	
				13.300,00	0,00	1.186.603,39
402004	Entrate in conto capitale-Contributi agli investimenti	88.046.283,88		494.420,47	0,00	
				494.420,47	0,00	88.540.704,35

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	66.696.123,45	0,00	0,00	66.696.123,45
Titolo 2	15.024.130,41	0,00	0,00	15.024.130,41
Titolo 3	4.633.273,90	13.300,00	0,00	4.646.573,90
Titolo 4	91.956.632,18	494.420,47	0,00	92.451.052,65
Titolo 5	456.225,50	0,00	0,00	456.225,50
Titolo 6	371.433,05	0,00	0,00	371.433,05
Titolo 9	13.509.792,54	0,00	0,00	13.509.792,54
Totale Entrate	192.647.611,03	507.720,47	0,00	193.155.331,50
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	36.688.058,77	0,00	0,00	36.688.058,77
Avanzo di amministrazione	3.763.157,64	0,00	0,00	3.763.157,64
	233.098.827,44	507.720,47	0,00	233.606.547,91

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018
PARTE II SPESA
300 - 1100 / 2018

Missione Programma Titolo	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
09052	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione-Spese in conto capitale	75.242,26		13.300,00	0,00	
				13.300,00	0,00	88.542,26
10051	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese correnti	9.753.852,19		0,00	161.846,27	
				0,00	161.846,27	9.592.005,92
10052	Trasporti e diritto alla mobilità-Viabilità e infrastrutture stradali-Spese in conto capitale	62.953.939,58		656.266,74	0,00	
				656.266,74	0,00	63.610.206,32

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2018
PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	102.196.053,09	0,00	161.846,27	102.034.206,82
Titolo 2	100.589.447,76	669.566,74	0,00	101.259.014,50
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	8.223.600,80	0,00	0,00	8.223.600,80
Titolo 7	14.077.424,66	0,00	0,00	14.077.424,66
Totale Spese	225.086.526,31	669.566,74	161.846,27	225.594.246,78
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	225.086.526,31	669.566,74	161.846,27	225.594.246,78

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

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

Data 04/09/2018

Proposta 300 - 1100 / 2018

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
			in aumento	in diminuzione	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2.805.162,08	0,00	0,00	2.805.162,08
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	19.832.057,41	0,00	0,00	19.832.057,41
	Utilizzo avanzo di amministrazione <i>-di cui avanzo di amministrazione utilizzato anticipatamente</i>	5.921.148,86 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	5.921.148,86 0,00
	Fondo di Cassa all'01/01/2018	36.688.058,77	0,00	0,00	36.688.058,77
TITOLO 3	Entrate extratributarie				
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	416.348,06 756.955,33 1.173.303,39	0,00 13.300,00 13.300,00	0,00 0,00 0,00	416.348,06 770.255,33 1.186.603,39
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	900.535,24 3.732.738,66 4.633.273,90	0,00 13.300,00 13.300,00	0,00 0,00 0,00	900.535,24 3.746.038,66 4.646.573,90
TITOLO 4	Entrate in conto capitale				
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	27.924.938,54 60.121.345,34 88.046.283,88	0,00 494.420,47 494.420,47	0,00 0,00 0,00	27.924.938,54 60.615.765,81 88.540.704,35
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	27.938.731,29 64.017.900,89 91.956.632,18	0,00 494.420,47 494.420,47	0,00 0,00 0,00	27.938.731,29 64.512.321,36 92.451.052,65
	TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA	46.780.937,25 146.770.635,69 192.647.611,03	0,00 507.720,47 507.720,47	0,00 0,00 0,00	46.780.937,25 147.278.356,16 193.155.331,50
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	46.780.937,25 175.329.004,04 229.335.669,80	0,00 507.720,47 507.720,47	0,00 0,00 0,00	46.780.937,25 175.836.724,51 229.843.390,27

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

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

Data 04/09/2018

Proposta 300 - 1100 / 2018

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE COMUNICAZIONE	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PROPOSTA IN OGGETTO ESERCIZIO 2018
			in aumento	in diminuzione	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00
0905	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione				
Programma	Spese in conto capitale	35.242,26	0,00	0,00	35.242,26
Titolo 2		61.115,76	13.300,00	0,00	74.415,76
		75.242,26	13.300,00	0,00	88.542,26
Totale Programma 05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	51.492,26	0,00	0,00	51.492,26
		80.865,76	13.300,00	0,00	94.165,76
		97.992,26	13.300,00	0,00	111.292,26
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	56.829,57	0,00	0,00	56.829,57
		342.965,76	13.300,00	0,00	356.265,76
		362.429,57	13.300,00	0,00	375.729,57
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità				
1005	Viabilità e infrastrutture stradali				
Programma	Spese correnti	1.879.568,77	0,00	0,00	1.879.568,77
Titolo 1		8.656.061,89	0,00	161.846,27	8.494.215,62
		9.753.852,19	0,00	161.846,27	9.592.005,92
Titolo 2	Spese in conto capitale	13.211.789,50	0,00	0,00	13.211.789,50
		61.162.898,70	656.266,74	0,00	61.819.165,44
		62.953.939,58	656.266,74	0,00	63.610.206,32
Totale Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	15.091.358,27	0,00	0,00	15.091.358,27
		69.818.960,59	656.266,74	161.846,27	70.313.381,06
		72.707.791,77	656.266,74	161.846,27	73.202.212,24
Totale MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	15.226.212,38	0,00	0,00	15.226.212,38
		71.241.194,34	656.266,74	161.846,27	71.735.614,81
		74.130.468,19	656.266,74	161.846,27	74.624.888,66
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA					
		72.695.820,74	0,00	0,00	72.695.820,74
		175.329.004,04	669.566,74	161.846,27	175.836.724,51
		225.086.526,31	669.566,74	161.846,27	225.594.246,78
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		72.695.820,74	0,00	0,00	72.695.820,74
		175.329.004,04	669.566,74	161.846,27	175.836.724,51
		225.086.526,31	669.566,74	161.846,27	225.594.246,78

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

Data 04/09/2018

Proposta 300 - 1100 / 2018

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta 300-1100/2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	2019	2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	2019	2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	36.688.058,77								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		5.921.148,86	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		22.637.219,49	2.828.937,71	0,00					
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria	66.696.123,45	58.405.000,00	58.450.000,00	58.450.000,00	TITOLO 1 - Spese correnti	102.034.206,82	63.348.111,86	55.900.589,30	55.432.339,30
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	15.024.130,41	7.229.996,14	4.390.197,63	3.821.197,63	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	4.646.573,90	3.746.038,66	3.194.800,00	3.194.800,00					
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	92.451.052,65	64.512.321,36	9.516.604,33	8.216.604,33	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	101.259.014,50	90.880.012,65	12.374.350,37	8.245.412,66
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	456.225,50	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		2.828.937,71	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	179.274.105,91	133.893.356,16	75.551.601,96	73.682.601,96	Totale spese finali.....	203.293.221,32	154.228.124,51	68.274.939,67	63.677.751,96
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	371.433,05	0,00	0,00	0,00	TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	8.223.600,80	8.223.600,00	10.105.600,00	10.004.850,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	13.509.792,54	13.385.000,00	10.785.000,00	10.785.000,00	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titoli.....	193.155.331,50	147.278.356,16	86.336.601,96	84.467.601,96	TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	14.077.424,66	13.385.000,00	10.785.000,00	10.785.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	229.843.390,27	175.836.724,51	89.165.539,67	84.467.601,96	Totale Titoli.....	225.594.246,78	175.836.724,51	89.165.539,67	84.467.601,96
Fondo di cassa finale presunto	4.249.143,49				TOTALE COMPLESSIVO SPESE				

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta 300-1100/2018

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio esercizio			36.688.058,77		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		2.805.162,08	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		69.381.034,80 0,00	66.034.997,63 0,00	65.465.997,63 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'	(-)		63.348.111,86 0,00 45.225,75	55.900.589,30 0,00 51.255,85	55.432.339,30 0,00 57.285,95
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 di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		8.223.600,00 0,00 0,00	10.105.600,00 0,00 0,00	10.004.850,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			614.485,02	28.808,33	28.808,33
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>	(+)		485.421,84 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>	(+)		389.655,55 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	(-)		0,00	0,00	0,00
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			1.489.562,41	28.808,33	28.808,33

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta 300-1100/2018

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	5.435.727,02	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	19.832.057,41	2.828.937,71	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	64.512.321,36	9.516.604,33	8.216.604,33
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	(-)	389.655,55	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	(+)	0,00	0,00	0,00
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>	(-)	90.880.012,65 2.828.937,71	12.374.350,37 0,00	8.245.412,66 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		-1.489.562,41	-28.808,33	-28.808,33



EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta 300-1100/2018

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
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					
			0,00	0,00	0,00
		W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	2.805.162,08	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	19.730.370,55	2.828.937,71	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	22.535.532,63	2.828.937,71	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	58.405.000,00	58.450.000,00	58.450.000,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	7.229.996,14	4.390.197,63	3.821.197,63
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	3.746.038,66	3.194.800,00	3.194.800,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	64.512.321,36	9.516.604,33	8.216.604,33
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	63.348.111,86	55.900.589,30	55.432.339,30
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilita di parte corrente	(-)	45.225,75	51.255,85	57.285,95
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	12.789,30	12.789,30	12.789,30
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	2.960,76	2.960,76	2.960,76
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	63.287.136,05	55.833.583,39	55.359.303,29
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	88.051.074,94	12.374.350,37	8.245.412,66
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	2.828.937,71	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilita' in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	90.880.012,65	12.374.350,37	8.245.412,66
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attivita finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	(-)	559.000,00	259.000,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		1.702.740,09	9.913.605,91	10.077.886,01

PROVINCIA DI MODENA

IL COLLEGIO DEI REVISORI

PARERE N. 2/2018

Oggetto: Bilancio di previsione 2018-2020. Quarta Variazione.

Il Collegio dei Revisori della Provincia di Modena,

nelle persone del Presidente Dott.ssa Grazia Zeppa e dei membri ordinari Dott.ssa Angela Caselli e Rag. Edoarda Ghizzoni;

Vista la richiesta di parere, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b), p.to 2) del D.Lgs. n. 267/2000 sulla proposta di deliberazione di Consiglio Provinciale n. 300-1100/2018 avente ad oggetto "*Bilancio di previsione 2018-2020. Quarta Variazione*" anticipata per posta elettronica in data 04/09/2018 unitamente ai vari allegati ed illustrata in data odierna dal dal Dirigente Finanziario, Dott. Raffaele Guizzardi;

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 "*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*";

Premesso che:

- in data 19/03/2018 con Deliberazione nr. 14 il Consiglio Provinciale ha approvato il Documento Unico di Programmazione 2018-2020;
- in data 19/03/2018 con Deliberazione nr. 15 il Consiglio Provinciale ha approvato il bilancio di previsione 2018-2020;
- in data 27/04/2018 con Deliberazione nr. 28 il Consiglio Provinciale ha approvato il rendiconto della gestione 2017, determinando un avanzo di amministrazione di euro 10.530.028,14 così composto:
 - fondo accantonato euro 851.628,64
 - fondo destinato euro 417.786,19
 - fondo vincolato corrente euro 1.038.552,15
 - fondo vincolato capitale euro 3.806.615,52
 - fondo disponibile euro 4.415.445,64

Preso atto che ad oggi risulta applicato una quota di avanzo di amministrazione pari a **euro 5.921.148,86** di cui:

- fondo vincolato corrente euro 228.183,63
- fondo vincolato capitale euro 1.931.907,59
- fondo accantonato euro 257.238,21
- fondo destinato euro 417.786,19
- fondo disponibile euro 3.086.033,24

e che pertanto residua un importo complessivo di avanzo da applicare euro 4.608.879,28;

Esaminata la proposta di deliberazione di Consiglio Provinciale n. 300-1100/2018 unitamente alla documentazione allegata che produce effetti finanziari sul bilancio 2018-2020, esercizio 2018, così come riassunti nella tabella sottostante:

2018	euro	euro
Parte corrente		
Maggiori entrate	13.300,00	
Minori entrate	-	
Totale entrate		13.300,00
Maggiori speee	-	
Minori spese	- 161.846,27	
Totale spese		- 161.846,27
Equilibrio di parte corrente		175.146,27
Parte capitale		
Maggiori entrate	494.420,47	
Minori entrate	-	
Totale entrate		494.420,47
Maggiori speee	669.566,74	
Minori spese	-	
Totale spese		669.566,74
Equilibrio di parte capitale		- 175.146,27
Differenza		-

Rilevato che con la proposta di deliberazione 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. 267/2000, come da allegato sub E) alla proposta deliberativa esaminata;
- si producono effetti nella parte corrente e parte capitale comportando conseguentemente un adeguamento del Documento Unico di Programmazione;
- è mantenuto il rispetto dei vincoli di finanza pubblica, come si evince dall'allegato sub D) alla proposta deliberativa esaminata;

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. 300-1100/2018
avente ad oggetto “*Bilancio di previsione 2018-2020. Quarta Variazione*”.

5 settembre 2018

Firma digitale

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Grazia Zeppa

Dott.ssa Angela Caselli

Rag. Edoarda Ghizzoni

PROVINCIA di MODENA

Riepilogo utilizzo avanzo di amministrazione al Bilancio di Previsione 2018

Risultato di Amministrazione	Da rendiconto 2017	Applicato al bilancio preventivo	Applicato con la 1^ variazione	Applicato con la 2^ e 3^ variazione	Applicato con la 4^ variazione	Totale applicato	Avanzo ancora da applicare
vincolato corrente	1.038.552,15	226.083,63	2.100,00	0,00	0,00	228.183,63	810.368,52
vincolato capitale	3.806.615,52	1.931.907,59	0,00	0,00	0,00	1.931.907,59	1.874.707,93
accantonato	851.628,64	0,00	257.238,21	0,00	0,00	257.238,21	594.390,43
destinato	417.786,19	0,00	417.786,19	0,00	0,00	417.786,19	0,00
disponibile	4.415.445,64	0,00	3.086.033,24	0,00	0,00	3.086.033,24	1.329.412,40
Totale	10.530.028,14	2.157.991,22	3.763.157,64	0,00	0,00	5.921.148,86	4.608.879,28

Note: L'avanzo disponibile e destinato è stato applicato completamente alle spese in conto capitale.



Provincia
di Modena

Verbale n. 80 del 17/09/2018

Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE 2018. QUARTA VARIAZIONE.

Pagina 1 di 1

CONSIGLIO PROVINCIALE

La delibera di Consiglio n. 80 del 17/09/2018 è pubblicata all'Albo Pretorio di questa Provincia, per quindici giorni consecutivi, a decorrere dalla data sotto indicata.

Modena, 18/09/2018

L'incaricato alla pubblicazione
PIPINO ANGELA

Originale firmato digitalmente



Provincia
di Modena

Verbale n. 80 del 17/09/2018

Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE 2018. QUARTA VARIAZIONE.

Pagina 1 di 1

CONSIGLIO PROVINCIALE

La delibera di Consiglio n. 80 del 17/09/2018 è divenuta esecutiva in data 28/09/2018

**IL SEGRETARIO GENERALE
DI MATTEO MARIA**

Originale firmato digitalmente