

Unione Terre d'Argine

Permanere degli equilibri - Rendiconto 2020



Deliberazione di verifica del permanere degli equilibri generali di bilancio

D.Lgs n. 267/2000, art 193, c. 2

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

- a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
- b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;
- c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilit  accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui.

La deliberazione e' allegata, al rendiconto dell'esercizio relativo.

ATTI DEL CONSIGLIO COMUNALE

Oggetto: Permanere degli equilibri generali di bilancio ai sensi dell'art. 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, variazione di assestamento al bilancio di previsione 2020-2022 e variazione al piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2021

L'anno 2020 il giorno 29 del mese di Luglio alle ore 19:11 , e successivamente, nella sala delle adunanze, convocato con avvisi spediti nei modi e nei termini di legge, si è riunito il Consiglio dell'Unione delle Terre d'Argine, in videoconferenza, secondo i criteri definiti con atto del Presidente del Consiglio prot. n. 30947/2020 del 29/06/2020. La presente seduta è svolta avvalendosi del sistema tecnologico Cisco Webex Videoconferenza.

Fatto l'appello nominale risultano presenti:

N.O	COGNOME E NOME	PRES.
1	SOLOMITA ROBERTO	P
2	D'ORAZI MAURO	P
3	BIZZARRI ANDREA	A
4	BORSARI PAOLA	P
5	CARDINAZZI MATTEO	P
6	CONTE ELIANA	P
7	LIGABUE MANUELA	P
8	LUPPI CRISTINA	P
9	MAESTRI GIOVANNI	P
10	MAIO MAURIZIO	P
11	OBICI CHIARA	P
12	REGGIANI MARCO	P
13	BOZZOLI DEBORAH	P
14	LASAGNI FRANCESCO	P
15	ZACCARELLI LUISA	P
16	ROSSI MARINA	A
17	ZENONI DARIO	A

N.O	COGNOME E NOME	PRES.
18	BRUNO ANGELO PIO	P
19	FORTI NAZARENA	P
20	LANZA ROBERTA	P
21	ORI ANDREA	P
22	VENTURELLI MARTINA	P
23	GROSSI GIORGIA	P
24	TURCI ELISA	A
25	ZANARDI MATTEO	A
26	MEDICI MONICA	P
27	GADDI EROS ANDREA	P
28	ROSSI ANDREA	P
29	BONZANINI GIULIO	P
30	VINCENZI PAOLO	P
31	SANTONASTASIO PIETRO	A
32	PESCETELLI MICHELE	A
33	RUBBIANI MARCO	P

PRESIDENTE E CONSIGLIERI ASSEGNATI n° 33**Presenti con diritto di voto n°. 26**

Assume la presidenza il Presidente del Consiglio dell'Unione delle Terre d'Argine il Sig. Mauro D'Orazi.
Partecipa Anna Lisa Garuti in qualità di Segretario Generale. La seduta, riconosciuta valida per la presenza del prescritto numero legale, è pubblica.

Oggetto: Permanere degli equilibri generali di bilancio ai sensi dell'art. 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, variazione di assestamento al bilancio di previsione 2020-2022 e variazione al piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2021.

Sono presenti 26 Consiglieri. Rispetto al quadro iniziale è entrata la Consigliera Rossi Marina ed è uscito il Consigliere Ori Andrea.

Sono in presenza il Presidente del Consiglio dell'Unione D'Orazi Mauro e i Consiglieri Borsari Paola, Grossi Giorgia, Medici Monica e Rossi Andrea. Tutti gli altri Consiglieri sono collegati in videoconferenza.

Sono in presenza il Segretario Generale, l'Assessore Enrico Diacci e il Dirigente Antonio Castelli.

Il Presidente ha nominato, quali scrutatori, i Consiglieri Maio Maurizio, Gaddi Eros Andrea e Bonzanini Giulio.

Tutti gli interventi vengono conservati agli atti mediante registrazione elettronica a cura della Segreteria Generale. I files sono a disposizione dei Consiglieri dell'Unione e degli aventi titolo e pubblicati on-line, con libero accesso, sul sito Web dell'Unione delle Terre d'Argine.

Il Presidente del Consiglio D'Orazi cede la parola all'Assessore Diacci per la presentazione della proposta.

L'Assessore Diacci presenta la proposta.

Il Presidente del Consiglio D'Orazi chiede se ci sono domande di chiarimento.

La Consigliera Medici (M5St) chiede chiarimenti sull'applicazione di avanzo di amministrazione, in particolare se ne siano state fatte altre oltre a quella odierna, dato che la quota complessiva di applicazione dell'avanzo non corrisponde all'applicazione odierna, e chiede altresì a quale voce siano le minori spese per inserimento di minori in istituto di euro 400 mila.

Il Dirigente Castelli risponde ricordando come siano state fatte anche altre applicazioni di avanzo e che il capitolo richiesto è a pagina 24, ultima riga.

Il Presidente del Consiglio D'Orazi apre il dibattito.

La Consigliera Borsari (Centro Sinistra per le TdA) ricorda come il passaggio odierno, pur essendo obbligato, quest'anno abbia caratteristiche particolari data la situazione sanitaria emergenziale in essere. Evidenzia l'incremento dello stanziamento di fondi per la manutenzione degli edifici scolastici, anche per la necessità di adeguare i locali in ragione dell'emergenza, e ricorda come una quota di avanzo libera rimanga a

disposizione, anche per eventuali ulteriori interventi in materia.

Il Dirigente Castelli evidenzia come il valore di pagina 10 di 2.305.920,48, riguarda la quota di avanzo fondi liberi messi in bilancio fino ad ora, mentre nel prospetto riassuntivo si vede che di quella quota, 1.713.420 sono quelli applicati e 592.500 euro è l'applicazione precedente, oggetto di ratifica questa sera. Il resto è quota di avanzo vincolato che va a compensare le ulteriori necessità di utilizzo di avanzo per la presente variazione.

La Consigliera Medici (M5St) si focalizza sui minori costi, in particolare sulle mense delle scuole e sui servizi del prolungamento scolastico. Ritiene che con l'emergenza Covid si tenda ad ampliare costi che forse non saranno necessari. Ritiene che la stessa cosa riguardi i trasferimenti all'ASP. Ricorda poi come tutti i soldi compensativi che arrivano dallo Stato giungano ai Comuni e auspica dunque che i Comuni facciano i necessari trasferimenti all'Unione. Sottolinea poi come le paia eccessiva la diminuzione relativa ai proventi per violazioni del codice della strada.

Il Presidente Solomita risponde con riferimento all'ASP dicendo che viene perso l'incasso ma si fatica ad abbassare le uscite ove i servizi siano erogati con personale interno. Circa le sanzioni per violazione del Codice della strada, evidenzia come il bilancio preventivo contenesse un elevato incremento delle sanzioni in ragione di dispositivi che dovevano essere installati, che poi non lo sono stati.

Il Presidente del Consiglio D'Orazi chiede di passare alle dichiarazioni di voto.

La Consigliera Medici (M5St) dichiara voto contrario e non ritiene esaurienti le spiegazioni del Presidente Solomita.

Il Presidente del Consiglio D'Orazi dichiara aperta la fase delle votazioni e cede la parola al Segretario Generale.

La proposta di delibera viene approvata a **maggioranza** dei voti espressi, per appello nominale, accertati dal Segretario in modalità telematica, con riscontro audio e video e con l'assistenza dei nominati scrutatori;

Consiglieri presenti: 26

A favore 20 (Centro Sinistra per le TdA = 19, Noi Lista Civica = 1)

Contrari 6 (LSP = 2 Bonzanini, Vincenzi, M5St = 3 Medici, Gaddi, Rossi; Progetto Campogalliano = 1 Rubbiani)

Astenuti Nessuno

nei seguenti termini:

IL CONSIGLIO DELL'UNIONE TDA

RITENUTO di approvare la proposta di deliberazione iscritta all'ordine del giorno avente ad oggetto: **“Permanere degli equilibri generali di bilancio ai sensi dell'art. 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, variazione di assestamento al bilancio di previsione 2020-2022 e variazione al piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2021”** per le motivazioni in essa contenute;

RICHIAMATE le disposizioni di legge e norme regolamentari citate nella suddetta proposta;

VISTO il vigente Statuto dell'Unione;

VISTO il D.Lgs. 18/08/2000 n° 267 “Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali”;

ADEMPIUTO a quanto prescritto dall'art. 49 comma 1 del D.Lgs. T.U. n. 267/2000;

DELIBERA

di approvare la proposta di delibera iscritta all'ordine del giorno avente ad oggetto: **“Permanere degli equilibri generali di bilancio ai sensi dell'art. 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, variazione di assestamento al bilancio di previsione 2020-2022 e variazione al piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2021”** per le motivazioni in essa contenute.

DELIBERA INOLTRE

a seguito di separata votazione, a **maggioranza**, dei voti espressi, per appello nominale, accertati dal Segretario in modalità telematica, con riscontro audio e video e con l'assistenza dei nominati scrutatori;

A seguito del verificarsi di problemi di connessione i cui tentativi di risoluzione non sono andati a buon fine, è assente alla votazione la Consigliera Ligabue Manuela: il Presidente ha disposto, in ragione di ciò, la prosecuzione della seduta ai sensi dell'art. 5, comma 4, lett. f), del proprio Decreto prot. 30947 del 29/06/2020.

Consiglieri presenti: 25

A favore 19 (Centro Sinistra per le TdA = 18, Noi Lista Civica = 1)

Contrari 6 (LSP = 2 Bonzanini, Vincenzi, M5St = 3 Medici, Gaddi, Rossi; Progetto Campogalliano = 1 Rubbiani)

Astenuti Nessuno

di rendere la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.Lgs. n. 267 T.U. del 18.08.2000, al fine di consentire alla giunta e ai dirigenti responsabili di assumere gli atti di gestione conseguenti al presente atto.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Presidente
(Mauro D'Orazi)

Il Segretario Generale
(Anna Lisa Garuti)

Visto di regolarità tecnica

Oggetto: Permanere degli equilibri generali di bilancio ai sensi dell'art. 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, variazione di assestamento al bilancio di previsione 2020-2022 e variazione al piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2021

Il sottoscritto CASTELLI ANTONIO, visto l'art 49 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della proposta di provvedimento indicata in oggetto. n° 10 del 30/06/2020.

Note:

Carpi, 28/07/2020

**Visto di regolarità contabile attestante la copertura
finanziaria**

Oggetto: Permanere degli equilibri generali di bilancio ai sensi dell'art. 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, variazione di assestamento al bilancio di previsione 2020-2022 e variazione al piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2021

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, D.Lgs 267/2000, si attesta la regolarità contabile relativamente alla proposta in oggetto n° 10 del 30/06/2020.

Anno	Voce di bilancio	Centro di costo	Natura di spesa	Importo
Note				

Per la proposta il parere è: **Favorevole**

Note:

Il ragioniere capo

Antonio Castelli

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line dell'Unione delle Terre d'Argine consecutivamente dal giorno 02/09/2020 al giorno 17/09/2020.

L'addetto alla pubblicazione
ALBORESI MAURO

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 12/09/2020 decorsi 10 giorni dalla sua pubblicazione ai sensi dell'art. 134, co. 3 del d.lgs. 267/00

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del d.lgs. 267/2000

Si attesta, ai sensi dell'art. 23 del Decreto Legislativo 7 marzo 2005, n. 82, che la presente copia analogica è conforme al documento informatico originale in tutte le sue componenti.

Proposta di Deliberazione al CONSIGLIO DELL'UNIONE

IL DIRIGENTE SETTORE SERVIZI FINANZIARI

Dr. Antonio Castelli

Propone al Consiglio dell'Unione delle Terre d'Argine l'approvazione della seguente delibera:

Oggetto: Permanere degli equilibri generali di bilancio ai sensi dell'art. 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, variazione di assestamento al bilancio di previsione 2020-2022 e variazione al piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2021.

Richiamati i seguenti atti:

- la deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 2 del 25/03/2020, con la quale è stata approvata la Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione SeS 2019-2024 SeO 2020-2022 (che si configura come DUP definitivo), dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi di legge;
- la deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 3 del 25/03/2020, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2020-2022, dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi di legge;
- la deliberazione di Giunta dell'Unione n. 27 del 01/04/2020, avente per oggetto "Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) esercizi 2020-2022 – Parte finanziaria", esecutiva ai sensi di legge;

Richiamate le variazioni al DUP, al bilancio 2020-2022 e le variazioni al Piano Esecutivo di Gestione 2020-2022 finora adottate in corso d'anno con atti di Consiglio, di Giunta e con determinazioni dei dirigenti dei settori, come previsto dalla normativa vigente e nei casi consentiti dal regolamento di contabilità;

Premesso che l'articolo 193 (Salvaguardia degli equilibri di bilancio) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, così come modificato dal decreto legislativo 118/2011, prevede che *"almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio"* adottando gli eventuali provvedimenti necessari per assicurare detto equilibrio;

Considerato che con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 4 del 30.06.2020, immediatamente esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il rendiconto relativo all'esercizio 2019 che ha evidenziato un avanzo di amministrazione di **12.083.244,89 euro**, così ripartito:

- parte accantonata **5.926.400,00 €**;
- parte vincolata – corrente **629.791,07 €**;
- parte vincolata – capitale **1.810.697,38 €**;
- parte destinata a investimenti **724.294,67 €**;
- parte disponibile **2.992.061,77 €**;

Considerato che per l'esercizio finanziario 2020 è già stato applicato avanzo di amministrazione per € **2.770.891,14**, così ripartito:

- parte accantonata **0,00 €**;
- parte vincolata – corrente **445.364,79 €**;

- parte vincolata – capitale **1.733.026,35 €**;
- parte destinata a investimenti **0,00 €**;
- parte disponibile **592.500,00 €**;

Premesso altresì che:

- l'Italia è interessata dall'emergenza sanitaria connessa alla diffusione del virus COVID-19, epidemia che ha colpito e sta colpendo duramente il Paese sia sotto il profilo sanitario che sotto il profilo economico;
- con Delibera del Consiglio dei ministri del 31 gennaio 2020 è stato dichiarato lo stato di emergenza fino al 31 luglio 2020;
- l'articolo 109 del D.L. n. 18/2020, c.d. "Cura Italia", convertito in Legge n. 27/2020, stabilisce che gli enti locali, in deroga alle modalità di utilizzo della quota libera dell'avanzo di amministrazione di cui all'articolo 187, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000, ferme restando le priorità relative alla copertura dei debiti fuori bilancio e alla salvaguardia degli equilibri di bilancio, possono utilizzare la quota libera dell'avanzo di amministrazione per il finanziamento di spese correnti connesse con l'emergenza COVID-19.

Presa visione dell'assestamento al bilancio di previsione 2020-2022, così come evidenziato nell'**Allegato n. 1**, quale parte integrante e sostanziale del presente atto, che prevede l'applicazione di avanzo di amministrazione 2019 per complessivi **euro 2.138.186,17**, come da schema seguente:

AVANZO - ESERCIZIO 2020	Avanzo 2019 applicato con var assestamento
Fondi vincolati Istruzione	184.426,28
Totale avanzo vincolato di parte corrente	184.426,28
Fondi vincolati BOU	9.676,39
Fondi vincolati a investimenti	67.993,82
Totale avanzo vincolato di parte investimenti	77.670,21
Avanzo destinato a parte investimenti	162.669,20
Avanzo destinato a parte investimenti	162.669,20
Avanzo libero	1.713.420,48
di cui destinato a spese correnti	1.713.420,48
di cui destinato a spese d'investimento	0,00
Avanzo totale	2.138.186,17

Visto il referto del Responsabile del Servizio Finanziario che illustra il permanere degli equilibri del Bilancio 2020-2022, **Allegato n. 2**, quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

Rilevato in particolare che nel referto si evidenzia che:

- lo squilibrio corrente netto della variazione ammonta a 1.897.846,76 euro, di cui oltre 1.831.000,00 euro connesse alla gestione dell'emergenza coronavirus. Tale sbilancio è finanziato interamente da quote dell'avanzo di amministrazione.
- lo squilibrio finale di parte capitale, pari a 240.339,41 euro al netto delle maggiori entrate da trasferimenti e contributi per 121.949,43 euro, viene integralmente coperto con l'applicazione di avanzo vincolato agli investimenti e di avanzo destinato agli investimenti;
- le quote di avanzo destinato agli investimenti e libero rimanenti a seguito della manovra di riequilibrio di bilancio, dovrebbero essere mantenute nelle disponibilità dell'ente fino a quando

l'Unione Terre d'Argine non sarà nelle condizioni di definire le proprie necessità finali con particolare riferimento alle spese da sostenere nell'esercizio 2020 per la riapertura dei servizi educativi e scolastici e alla ripartenza a regime degli interventi sociali rivolti alle persone anziane e disabili.

Visto il parere del Revisore dei Conti, **Allegato n. 3**, quale parte integrante e sostanziale del presente atto;

Ravvisata la necessità di apportare il secondo aggiornamento al Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2021 (approvato con delibera di Consiglio dell'Unione n. 2 del 25/03/2020 e variato con delibera di Consiglio dell'Unione n. 5 del 30/06/2020), al fine di:

- Settore Sociale: incrementare i servizi offerti e, con riferimento alla gestione del centro socio occupazionale, modificare l'importo a seguito di gara andata deserta;
- Settore Sistemi Informativi: eliminazione dell'aggiudicazione nel 2021 del servizio di assistenza J-pers non ritenuto necessario al momento.

Il prospetto relativo alle variazioni intervenute nel piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2021 è riportato all'**Allegato n. 4**;

Ravvisata la necessità di variare il Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2020-2022 (approvato con delibera di Consiglio dell'Unione n. 2 del 25/03/2020), al fine di integrare lo stanziamento relativo alle manutenzioni straordinarie degli edifici scolastici per euro 50.000,00 (ID=50) (**Allegato n. 5**);

Verificato infine:

- che non sono stati rilevati debiti fuori bilancio;
- che la gestione dei residui attivi e passivi non evidenzia variazioni rispetto a quanto registrato con il provvedimento di riaccertamento ordinario;
- che al 30/06/2020 il saldo di cassa del conto di tesoreria è pari a 9.123.662,60 euro e che non sussistono criticità relative alla gestione della liquidità;
- che la variazione comporta l'aggiornamento del programma degli incarichi di collaborazione autonoma 2020-2022 così come indicato all'**Allegato n. 6**, valore compreso comunque nel limite massimo determinato nel 3% della spesa corrente in sede di bilancio di previsione;

Dato atto che la presente variazione:

- non altera il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti e che pertanto permangono gli equilibri generali di bilancio come illustrato nel prospetto **Allegato n. 7**, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- garantisce un fondo di cassa finale positivo, così sintetizzato:

Fondo cassa all' 1/01	13.482.928,25
+ Incassi previsti nell'esercizio	68.716.990,60
- Pagamenti previsti nell'esercizio	77.744.206,06
= Fondo cassa previsto al 31/12	4.455.712,79

Tutto ciò premesso:

Visto il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Preso atto degli allegati pareri favorevoli, espressi sulla presente proposta di deliberazione ai sensi degli articoli 49, comma 1 e 147-bis, comma 1, del TUEL:

- dal Dirigente del Settore Finanze, in ordine alla regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;
- dal Dirigente del Servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile;

PROPONE

AL CONSIGLIO DELL'UNIONE DI DELIBERARE QUANTO SEGUE:

di dare atto del permanere degli equilibri generali del Bilancio di Previsione 2020-2022, ai sensi dell'articolo 193 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

di approvare i seguenti prospetti, allegati al presente atto quali parti integranti e sostanziali del medesimo:

- assestamento al bilancio di previsione 2020-2022, *Allegato n. 1*;
- referto del Responsabile del Servizio finanziario che illustra il permanere degli equilibri di bilancio del Bilancio di Previsione 2020-2022, *Allegato n. 2*;
- prospetto relativo alle variazioni intervenute nel piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019-2020, *Allegato n. 4*;
- prospetto relativo all'aggiornamento del Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2020-2022, *Allegato n. 5*;

di dare atto che la manovra di assestamento di bilancio prevede l'applicazione di avanzo di amministrazione per garantire l'equilibrio di parte corrente per complessivi **1.897.846,76** euro, di cui 1.831.261,07 euro di avanzo disponibile per ripristinare lo squilibrio generato dalle minori entrate e delle maggiori spese correlate all'emergenza COVID-19;

di dare atto inoltre che:

- in base alle dichiarazioni dei Dirigenti dei Settori non esistono debiti fuori bilancio;
- si conferma il rispetto dei vincoli per la spesa di personale previsti ai sensi dell'art. 1, comma 557, della Legge 296/2006;
- la presente variazione garantisce un fondo di cassa finale presunto positivo e che si attesta a 4.455.712,79 euro;
- è stato aggiornato il programma degli incarichi di collaborazione autonoma 2020-2022 così come indicato all'*Allegato n. 6*;
- l'avanzo di amministrazione residuo ammonta a **7.174.167,58** euro, ed è così composto:

AVANZO - ESERCIZIO 2019	Avanzo disponibile
Fondo crediti dubbia esigibilità	5.470.000,00
Fondo perdite società partecipate	-
Fondo contenzioso	50.000,00
Fondo rinnovo contrattuale personale dipendente	256.400,00
Fondo rischi derivanti da passività potenziali e altre poste straordinarie non prevedibili	150.000,00
Totale avanzo accantonato	5.926.400,00
Avanzo di parte investimenti	561.626,29
Avanzo di parte investimenti	561.626,29
Avanzo libero	686.141,29
	Avanzo totale 7.174.167,58

di dare atto che le variazioni approvate con i seguenti prospetti:

- prospetto relativo alle variazioni intervenute nel piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2019-2020, ***Allegato n. 4***;
- prospetto relativo all'aggiornamento del Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2020-2022, ***Allegato n. 5***;
- programma degli incarichi di collaborazione autonoma 2020-2022, ***Allegato n. 6***;

costituiscono variazione al Documento Unico di Programmazione SeS 2019-2024 SeO 2020-2022;

di dare atto infine che le quote residue dell'avanzo di amministrazione destinato ad altri investimenti e dell'avanzo disponibile sono mantenute nelle disponibilità dell'ente, e quindi non utilizzate per finalità diverse dall'emergenza coronavirus, fino a quando l'Unione Terre d'Argine non sarà nelle condizioni di definire le proprie necessità finali con particolare riferimento alle spese da sostenere nell'esercizio 2020 per la riapertura dei servizi educativi e scolastici e alla ripartenza a regime degli interventi sociali rivolti alle persone anziane e disabili.

si richiede altresì

di rendere la presente **immediatamente eseguibile** ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, al fine di consentire alla giunta e ai dirigenti responsabili di assumere gli atti di gestione conseguenti al presente atto.

Missione/Programma/Titolo		ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022	
		COMPETENZA	F.P.V.	CASSA	COMPETENZA	F.P.V.	COMPETENZA	F.P.V.
Avanzo di amministrazione	Prec	2.770.891,14			0,00		0,00	
	V+	2.138.186,17			0,00		0,00	
	V-	0,00			0,00		0,00	
	Ass	4.909.077,31			0,00		0,00	
E/2.1.1	Prec	42.842.040,26		45.231.076,22	43.294.594,55		43.195.682,74	
- Trasferimenti correnti	V+	426.683,67		426.683,67	699.218,39		699.218,39	
- Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	V-	12.200,00		12.200,00	590.000,00		590.000,00	
E/2.1.1	Ass	43.256.523,93		45.645.559,89	43.403.812,94		43.304.901,13	
E/2.1.4	Prec	589.460,00		1.045.972,42	589.460,00		577.460,00	
- Trasferimenti correnti	V+	1.200,00		1.200,00	0,00		0,00	
- Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	V-	0,00		0,00	0,00		0,00	
E/2.1.4	Ass	590.660,00		1.047.172,42	589.460,00		577.460,00	
E/3.1.0	Prec	4.679.805,71		8.251.786,32	5.563.009,30		5.563.009,30	
- Entrate extratributarie	V+	45.000,00		45.000,00	187.140,00		187.140,00	
- Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	V-	1.364.000,00		1.364.000,00	133.500,00		133.500,00	
E/3.1.0	Ass	3.360.805,71		6.932.786,32	5.616.649,30		5.616.649,30	
E/3.2.0	Prec	3.233.800,00		6.049.804,76	4.506.800,00		4.506.800,00	
- Entrate extratributarie	V+	0,00		0,00	0,00		0,00	
- Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	V-	940.600,00		940.600,00	0,00		0,00	
E/3.2.0	Ass	2.293.200,00		5.109.204,76	4.506.800,00		4.506.800,00	
E/3.5.0	Prec	352.382,86		575.890,89	350.037,86		350.037,86	
- Entrate extratributarie	V+	18.261,76		18.261,76	0,00		0,00	
- Rimborsi e altre entrate correnti	V-	0,00		0,00	2.000,00		2.000,00	
E/3.5.0	Ass	370.644,62		594.152,65	348.037,86		348.037,86	
E/4.2.0	Prec	983.112,83		1.501.701,79	892.000,00		1.212.000,00	
- Entrate in conto capitale	V+	140.968,84		140.968,84	0,00		0,00	
- Contributi agli investimenti	V-	40.339,41		40.339,41	0,00		0,00	
E/4.2.0	Ass	1.083.742,26		1.602.331,22	892.000,00		1.212.000,00	
E/4.5.0	Prec	0,00		0,00	0,00		0,00	
- Entrate in conto capitale	V+	21.320,00		21.320,00	0,00		0,00	
- Altre entrate in conto capitale	V-	0,00		0,00	0,00		0,00	
E/4.5.0	Ass	21.320,00		21.320,00	0,00		0,00	
S/1.2.1	Prec	251.659,00	0,00	282.672,30	402.127,00	0,00	402.127,00	0,00
- Servizi istituzionali, generali e di gestione	V+	20,00	0,00	20,00	3.350,00	0,00	3.350,00	0,00
- Segreteria generale	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	251.679,00	0,00	282.692,30	405.477,00	0,00	405.477,00	0,00
S/1.3.1	Prec	2.135.084,00	0,00	2.256.247,65	2.004.737,00	0,00	2.004.737,00	0,00

Atto Assunzione: XC N.10 DEL 29/07/2020

Missione/Programma/Titolo		ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022	
		COMPETENZA	F.P.V.	CASSA	COMPETENZA	F.P.V.	COMPETENZA	F.P.V.
- Spese in conto capitale	Ass	2.172.947,76	0,00	2.073.775,26	182.000,00	0,00	182.000,00	0,00
S/4.1.1	Prec	4.403.681,98	0,00	4.741.723,77	4.521.670,02	0,00	4.521.671,00	0,00
- Istruzione e diritto allo studio	V+	14.700,00	0,00	14.700,00	35.150,00	0,00	35.150,00	0,00
- Istruzione prescolastica	V-	52.100,00	0,00	52.100,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
- Spese correnti	Ass	4.366.281,98	0,00	4.704.323,77	4.553.820,02	0,00	4.553.821,00	0,00
S/4.2.1	Prec	1.665.946,28	0,00	2.000.133,86	1.926.058,73	0,00	1.926.059,84	0,00
- Istruzione e diritto allo studio	V+	64.200,00	0,00	64.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri ordini di istruzione non universitaria	V-	33.134,95	0,00	33.134,95	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	1.697.011,33	0,00	2.031.198,91	1.926.058,73	0,00	1.926.059,84	0,00
S/4.2.2	Prec	1.252.031,32	0,00	1.138.730,38	200.000,00	0,00	600.000,00	0,00
- Istruzione e diritto allo studio	V+	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri ordini di istruzione non universitaria	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese in conto capitale	Ass	1.302.031,32	0,00	1.188.730,38	200.000,00	0,00	600.000,00	0,00
S/4.6.1	Prec	9.838.399,12	0,00	12.345.103,31	10.028.603,39	0,00	10.016.603,39	0,00
- Istruzione e diritto allo studio	V+	352.579,82	0,00	352.579,82	7.400,00	0,00	7.400,00	0,00
- Servizi ausiliari all'istruzione	V-	814.272,18	0,00	814.272,18	39.800,00	0,00	39.800,00	0,00
- Spese correnti	Ass	9.376.706,76	0,00	11.883.410,95	9.996.203,39	0,00	9.984.203,39	0,00
S/8.1.1	Prec	62.034,00	0,00	78.698,90	95.946,00	0,00	95.946,00	0,00
- Assetto del territorio ed edilizia abitativa	V+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Urbanistica e assetto del territorio	V-	32.000,00	0,00	32.000,00	33.250,00	0,00	33.250,00	0,00
- Spese correnti	Ass	30.034,00	0,00	46.698,90	62.696,00	0,00	62.696,00	0,00
S/11.1.1	Prec	106.058,00	0,00	97.987,50	66.058,00	0,00	66.058,00	0,00
- Soccorso civile	V+	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sistema di protezione civile	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	106.408,00	0,00	98.337,50	66.058,00	0,00	66.058,00	0,00
S/11.2.2	Prec	269.051,00	0,00	273.051,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Soccorso civile	V+	140.968,84	0,00	140.968,84	0,00	0,00	0,00	0,00
- Interventi a seguito di calamità naturali	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese in conto capitale	Ass	410.019,84	0,00	414.019,84	0,00	0,00	0,00	0,00
S/12.1.1	Prec	7.408.830,59	0,00	8.374.406,85	7.828.299,16	0,00	7.828.299,16	0,00
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	V+	65.300,00	0,00	65.300,00	188.860,00	0,00	188.860,00	0,00
- Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	V-	541.279,16	0,00	541.279,16	143.041,61	0,00	143.041,61	0,00
- Spese correnti	Ass	6.932.851,43	0,00	7.898.427,69	7.874.117,55	0,00	7.874.117,55	0,00
S/12.2.1	Prec	2.451.300,00	0,00	2.829.021,43	2.461.410,00	0,00	2.461.410,00	0,00
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	V+	250.140,00	0,00	250.140,00	1.370.000,00	0,00	1.370.000,00	0,00
- Interventi per la disabilità	V-	89.000,00	0,00	89.000,00	1.066.100,00	0,00	1.066.100,00	0,00
- Spese correnti	Ass	2.612.440,00	0,00	2.990.161,43	2.765.310,00	0,00	2.765.310,00	0,00
S/12.3.1	Prec	1.904.237,11	0,00	2.529.006,98	1.757.240,11	0,00	1.757.240,11	0,00
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	V+	730.670,00	0,00	730.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Atto Assunzione: XC N.10 DEL 29/07/2020

Missione/Programma/Titolo		ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022	
		COMPETENZA	F.P.V.	CASSA	COMPETENZA	F.P.V.	COMPETENZA	F.P.V.
- Interventi per gli anziani	V-	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
- Spese correnti	Ass	2.634.907,11	0,00	3.259.676,98	1.687.240,11	0,00	1.687.240,11	0,00
S/12.4.1	Prec	872.416,88	0,00	1.050.596,56	849.640,88	0,00	849.640,88	0,00
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	V+	307.600,00	0,00	307.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	V-	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
- Spese correnti	Ass	1.180.016,88	0,00	1.358.196,56	848.140,88	0,00	848.140,88	0,00
S/12.6.1	Prec	742.457,59	0,00	808.612,17	605.260,00	0,00	605.260,00	0,00
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	V+	207.942,95	0,00	207.942,95	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
- Interventi per il diritto alla casa	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	950.400,54	0,00	1.016.555,12	606.760,00	0,00	606.760,00	0,00
S/12.7.1	Prec	7.299.302,99	214.247,80	8.800.531,14	6.418.011,48	8.413,50	6.146.290,68	0,00
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	V+	25.950,00	0,00	25.950,00	70.700,00	0,00	70.700,00	0,00
- Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	V-	11.200,00	0,00	11.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	7.314.052,99	214.247,80	8.815.281,14	6.488.711,48	8.413,50	6.216.990,68	0,00
S/12.8.1	Prec	34.700,00	0,00	49.280,00	34.900,00	0,00	34.900,00	0,00
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	V+	2.261,21	0,00	2.261,21	6.040,00	0,00	6.040,00	0,00
- Cooperazione e associazionismo	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	36.961,21	0,00	51.541,21	40.940,00	0,00	40.940,00	0,00
S/14.4.1	Prec	116.150,00	0,00	183.677,27	113.000,00	0,00	113.000,00	0,00
- Sviluppo economico e competitività	V+	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Reti e altri servizi di pubblica utilità	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	116.650,00	0,00	184.177,27	113.000,00	0,00	113.000,00	0,00
S/20.1.1	Prec	68.113,20	0,00	254.527,04	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
- Fondi e accantonamenti	V+	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fondo di riserva	V-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	168.113,20	0,00	354.527,04	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
S/20.2.1	Prec	1.618.000,00	0,00	1.456.200,00	1.996.000,00	0,00	1.996.000,00	0,00
- Fondi e accantonamenti	V+	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fondo crediti di dubbia esigibilità	V-	530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Spese correnti	Ass	1.094.000,00	0,00	1.456.200,00	1.996.000,00	0,00	1.996.000,00	0,00
TOTALE ATTO (PARTE ENTRATA)	V+	2.791.620,44		653.434,27	886.358,39		886.358,39	
	V-	2.357.139,41		2.357.139,41	725.500,00		725.500,00	
TOTALE ATTO (PARTE SPESA)	V+	2.759.291,58	0,00	2.753.291,58	1.779.350,00	0,00	1.783.950,00	0,00
	V-	2.324.810,55	0,00	1.794.810,55	1.618.491,61	0,00	1.623.091,61	0,00

Atto Assunzione: XC N.10 DEL 29/07/2020

Missione/Programma/Titolo	ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021		ESERCIZIO 2022	
	COMPETENZA	F.P.V.	CASSA	COMPETENZA	F.P.V.	COMPETENZA	F.P.V.

TOTALE ATTO (Verifica quadratura atto)	E-S	0,00	-2.662.186,17	0,00	0,00
---	-----	-------------	----------------------	-------------	-------------

Referto sul permanere degli equilibri del bilancio 2020-2022

Unione Terre d'Argine



ALLEGATO n. 2

Carpi, 17 luglio 2020

Al Consiglio dell'UnioneAl Revisore**OGGETTO: Referto sul permanere degli equilibri del bilancio 2020-2022.**

L'articolo 193, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 dispone che l'organo consiliare provveda con delibera, entro il 31 luglio di ciascun anno, a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio.

Gli equilibri di bilancio da rispettare sono:

- ✓ l'equilibrio generale;
- ✓ l'equilibrio della parte corrente;
- ✓ l'equilibrio della parte in conto capitale;
- ✓ il pareggio finanziario tra entrate finali e spese finali (pareggio di bilancio);
- ✓ il fondo di cassa finale non negativo.

Di seguito sono analizzati i dati di entrata e di spesa che compongono il bilancio al fine di poter determinare la consistenza degli equilibri.

Equilibrio generale

Il bilancio di previsione deve garantire sempre il pareggio finanziario complessivo per la competenza, comprensivo dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e del recupero del disavanzo di amministrazione e garantendo un fondo di cassa finale non negativo.

Tale equilibrio è garantito come dimostrato nella tabella riportata di seguito.

VARIAZIONE COMPETENZA	2020		2021		2022	
	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa
Applicazione avanzo	2.138.186,17					
Variazione FPV Entrata (+/-)	0		0		0	
Diminuzione	2.357.139,41	2.324.810,55	725.500,00	1.618.491,61	725.500,00	1.623.091,61
Aumento	653.434,27	2.759.291,58	886.358,39	1.779.350,00	886.358,39	1.783.950,00
Variazione FPV Spesa (+/-)		0		0		0
EQUILIBRIO COMPLESSIVO	434.481,03	434.481,03	160.858,39	160.858,39	160.858,39	160.858,39
saldo		0,00		0,00		0,00

Referto sul permanere degli equilibri del bilancio 2020-2022

Unione Terre d'Argine

segue

PARTE CORRENTE	2020		2021		2022	
	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa
Applicazione avanzo	1.897.846,76					
Variazione FPV Entrata	0		0		0	
Diminuzione	2.316.800,00	2.324.810,55	725.500,00	1.618.491,61	725.500,00	1.623.091,61
Aumento	491.145,43	2.397.002,74	886.358,39	1.779.350,00	886.358,39	1.783.950,00
Variazione FPV Spesa		0		0		0
EQUILIBRIO PARTE CORRENTE	72.192,19	72.192,19	160.858,39	160.858,39	160.858,39	160.858,39
saldo		0,00		0,00		0,00

PARTE CAPITALE	2020		2021		2022	
	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa
Applicazione avanzo	240.339,41					
Variazione FPV Entrata	0		0		0	
Diminuzione	40.339,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento	162.288,84	362.288,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione FPV Spesa		0		0		0
EQUILIBRIO PARTE CAPITALE	362.288,84	362.288,84	0,00	0,00	0,00	0,00
saldo		0,00		0,00		0,00

Equilibrio di parte corrente

Tenuto conto della proposta di variazione di assestamento al bilancio di previsione 2020-2022, il permanere degli equilibri di parte corrente è il seguente:

PARTE CORRENTE	<i>Assestato 2020 all'ultima variazione di bilancio approvata / Assestato 2020 con la presente variazione</i>	Variazione 2020	<i>Assestato 2021 all'ultima variazione di bilancio approvata / Assestato 2021 con la presente variazione</i>	Variazione 2021	<i>Assestato 2022 all'ultima variazione di bilancio approvata / Assestato 2022 con la presente variazione</i>	Variazione 2022
ENTRATA						
FPV corrente entrata	2.225.895,81	0,00	214.247,80	0,00	8.413,50	0,00
	2.225.895,81		214.247,80		8.413,50	
	10.000,00		10.000,00		10.000,00	
Titolo 1	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Titolo 2	43.454.000,26	415.683,67	43.906.554,55	109.218,39	43.795.642,74	109.218,39
	43.869.683,93		44.015.772,94		43.904.861,13	
Titolo 3	8.269.988,57	-2.241.338,24	10.282.847,16	51.640,00	10.282.847,16	51.640,00
	6.028.650,33		10.334.487,16		10.334.487,16	
totale Titoli 1, 2, 3	51.733.988,83	-1.825.654,57	54.199.401,71	160.858,39	54.088.489,90	160.858,39
	49.908.334,26		54.360.260,10		54.249.348,29	
Avanzo applicato alla parte corrente	1.037.864,79	1.897.846,76				
	2.935.711,55					
di cui accantonato	0,00	0,00				
	0,00					

Referto sul permanere degli equilibri del bilancio 2020-2022

Unione Terre d'Argine

Segue

PARTE CORRENTE	<i>Assestato 2020 all'ultima variazione di bilancio approvata / Assestato 2020 con la presente variazione</i>	Variazione 2020	<i>Assestato 2021 all'ultima variazione di bilancio approvata / Assestato 2021 con la presente variazione</i>	Variazione 2021	<i>Assestato 2022 all'ultima variazione di bilancio approvata / Assestato 2022 con la presente variazione</i>	Variazione 2022
	445.364,79					
<i>di cui vincolato</i>	629.791,07	184.426,28				
	592.500,00					
<i>di cui disponibile</i>	2.305.920,48	1.713.420,48				
Entrate di parte capitale applicate alla parte corrente	0,00		0,00		0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte corrente destinate alla parte investimenti	120.000,00		0,00		0,00	
	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale variazioni di entrata per la parte corrente		72.192,19		160.858,39		160.858,39
SPESA						
	54.179.975,14		53.942.391,94		53.605.461,22	
Titolo 1	54.252.167,33	72.192,19	54.103.250,33	160.858,39	53.766.319,61	160.858,39
<i>di cui Fondo di riserva</i>	68.113,20		200.000,00		200.000,00	
	168.113,20	100.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
<i>di cui Fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	1.618.000,00		1.996.000,00		1.996.000,00	
	1.094.000,00	- 524.000,00	1.996.000,00	0,00	1.996.000,00	0,00
Fondo Pluriennale vincolato corrente	214.247,80		8.413,50		0,00	
	214.247,80	0,00	8.413,50	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Quota Capitale Comune	697.774,29		717.257,57		737.442,18	
	697.774,29	0,00	717.257,57	0,00	737.442,18	0,00
Totale variazioni di spesa per la parte corrente		72.192,19		160.858,39		160.858,39
saldo		0,00		0,00		0,00

In considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dall'epidemia COVID-19 ed in particolare al forte impatto negativo che ha avuto e che avrà sulla finanza locale, la verifica del permanere degli equilibri del bilancio di previsione 2020-2022 è fortemente influenzata dagli effetti che la gestione dell'emergenza ha indotto sui servizi e sulle attività dell'Unione Terre d'Argine.

Tra i diversi interventi posti in atto dal legislatore per questa emergenza, che impattano sui bilanci degli enti locali, merita di essere richiamato l'art. 109, comma 2 del DL 18/2020 del c.d. "Decreto Cura Italia" che, per il solo esercizio finanziario 2020, consente di utilizzare l'avanzo libero per finanziare le spese correnti connesse all'emergenza COVID-19. Tale facoltà è già stata utilizzata dall'ente con la variazione DG 73 del 24/06/2020, di prossima ratifica in Consiglio.

Lo squilibrio corrente netto della variazione ammonta infatti a 1.897.846,76 euro, di cui oltre 1.831.000,00 euro connesse alla gestione dell'emergenza coronavirus. Tale sbilancio è finanziato interamente da quote dell'avanzo di amministrazione.

Referto sul permanere degli equilibri del bilancio 2020-2022

Unione Terre d'Argine

Le principali variazioni che interessano la gestione corrente 2020, suddivise per settore, sono le seguenti:

SETTORE ISTRUZIONE

Il servizio istruzione registra complessivamente un fabbisogno di risorse per 1.251.502,86 euro.

Nello specifico, i servizi di istruzione sono interessati da una riduzione generalizzata delle entrate da rette dei servizi scolastici per 1.226.655,96 euro derivante dalla sospensione dei servizi, di cui:

- proventi da nidi d'infanzia -287.655,96 euro;
- proventi da scuole d'infanzia -527.000,00 euro;
- proventi da servizi di refezione -377.000,00 euro;
- proventi da servizi di trasporto -16.000,00 euro;
- proventi da servizi di prolungamento scolastico -19.000,00 euro;

A tale riduzione delle entrate si associa una variazione delle spese, a causa delle diverse modalità gestionali attivate:

- spese per servizi di trasporto +60.000,00 euro;
- spese per servizi di prolungamento scolastico -45.153,10 euro;

Per la gestione dei servizi, e in particolare dei centri estivi, si registrano trasferimenti dai comuni aderenti per 238.979,82 euro (derivanti da finanziamento nazionale), da destinare interamente alla gestione dei servizi di centro estivo, sia organizzati dall'Unione che da gestori privati.

Il settore registra infine una maggior spesa di 10.000,00 euro per spese legali.

SERVIZIO FINANZIARIO

Servizio Economato

I servizi economati sono interessati da una serie di variazioni che evidenziano complessivamente minori spese per 834.533,19 euro. Nel dettaglio, le variazioni sono le seguenti:

Servizi di istruzione:

- minor spesa di 890.298,24 euro per prestazioni di mensa nelle scuole dell'Unione, a seguito della chiusura per emergenza coronavirus (di cui: 120.779,16 euro relativa ai nidi d'infanzia; 388.626,72 euro relativa alle scuole d'infanzia; 380.892,36 euro relativa alle scuole primarie);
- minor spesa di 36.634,95 euro per utenze nelle scuole dell'Unione, a seguito della chiusura per emergenza coronavirus (di cui: 7.500,00 euro relativa ai nidi d'infanzia; 6.000,00 euro relativa alle scuole d'infanzia; 23.134,95 euro relativa alle scuole primarie);
- minor spesa di 29.600,00 euro per altri servizi scolastici (noleggio, trasporto, pulizie, ausiliario) nelle scuole dell'Unione, sempre a seguito della chiusura per emergenza coronavirus;

Servizi economati diversi:

- maggiori spese economati specifiche per emergenza coronavirus per 120.000,00 euro
- maggiori spese economati diverse per 2.000,00 euro

Fondi e altre poste contabili

Fondo di riserva

Considerati gli utilizzi già effettuati per rispondere alle prime necessità in emergenza, il settore dispone l'incremento della dotazione del Fondo di riserva per 100.000,00, per garantire l'efficace risposta a eventuali ulteriori esigenze.

Fondo crediti dubbia esigibilità

A seguito delle minori entrate ridefinite con l'assestamento oltre che delle variazioni già applicate con precedenti atti, si ridefinisce l'ammontare del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità:

- riduzione per 330.000,00 euro sui proventi da sanzioni codice della strada;
- riduzione per 200.000,00 euro sui proventi da servizi di istruzione;
- aumento per 6.000,00 euro sui proventi da servizi sociali.

SETTORE SERVIZI SOCIALI

Il settore servizi sociali è interessato complessivamente da un aumento di spesa di 960.652,95 euro.

Nello specifico si registrano:

- maggiori spese per 316.040,00 euro per l'erogazione di contributi economici;
- maggiori spese per 730.670,00 euro per l'adeguamento dei trasferimenti all'ASP – Azienda per i Servizi alla Persona a seguito di maggiori spese correlate all'emergenza Covid;
- maggiori spese per 207.942,95 euro da destinare al Fondo sociale affitti (quota finanziata direttamente dall'Unione);
- maggiori spese per 137.000,00 per trasferimenti ad AUSL per attività e servizi del dipartimento Salute Mentale, parzialmente finanziate da proventi utenza per 45.000,00 euro (saldo maggiore spesa 92.000,00 euro);
- maggiori spese per 14.000,00 a favore dell'assistenza handicap sul territorio di Soliera.

Tali maggiori spese sono parzialmente compensate da minori spese per 400.000,00 euro relativi all'inserimento di minori in istituto.

Si rilevano infine:

- maggiori spese interamente finanziate per 8.600,00 euro relative ai centri antiviolenza (trasferimento regionale);
- storni di spesa a pareggio complessivo per la definizione del nuovo appalto relativo al centro socio occupazionale.

SETTORE RISORSE UMANE

Il settore personale registra complessivamente una necessità di minori risorse per 6.857,26, di cui 6.019,26 euro relativi a spesa di personale.

Viene confermato il rispetto dei vincoli di contenimento delle spese di personale, come previsto dall'articolo 1, comma 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (Finanziaria 2007) e successive modifiche e integrazioni.

AREA TECNICA

Il settore registra una necessità complessiva di 96.500,00 euro derivante da:

- maggiori spese per 74.500,00 Euro per la conduzione e manutenzione degli impianti di riscaldamento degli edifici scolastici;
- aumento di spesa di complessivi 22.000,00 euro per azioni di prevenzione e intervento sull'emergenza COVID-19 (indagini ambientali, interventi di sanificazione, adeguamento spesa per incarico responsabile sicurezza).

POLIZIA MUNICIPALE

Il settore registra una riduzione complessiva netta di entrata di 850.600,00 euro, derivante da minori entrate da sanzioni Codice della Strada per 940.600,00, cui sono correlate minori spese per trasferimenti ad altri Enti sulla compartecipazione alle sanzioni per 90.000,00 euro, per effetto della riduzione della quota di sanzioni emesse su strade provinciali.

TRASFERIMENTI DAI COMUNI DELL'UNIONE

Così come nelle precedenti variazioni, anche nella variazione di assestamento non si prevedono modifiche ai trasferimenti dai Comuni dell'Unione a copertura dello sbilancio di parte corrente, che viene interamente compensato dall'utilizzo dell'avanzo (libero e vincolato).

Per il momento, quindi, l'Unione è stata in grado di fronteggiare il finanziamento del disequilibrio con risorse proprie; tuttavia, non essendo ancora noto alla data odierna l'impatto finanziario conseguente alla riapertura dei servizi educativi scolastici a settembre e alla ripartenza a regime dei servizi rivolti alla popolazione anziana ed ai soggetti con disabilità, in caso di ulteriori esigenze potrebbe essere necessario prevedere nella seconda parte dell'anno anche un aumento dei trasferimenti da parte dei Comuni aderenti a copertura dei servizi trasferiti.

Oltre ai trasferimenti per i servizi conferiti, nei rapporti tra Unione e Comuni aderenti si registrano i seguenti trasferimenti connessi all'emergenza coronavirus:

- 23.018,60 euro, trasferimento dai Comuni delle assegnazioni ministeriali per il pagamento dello Straordinario e l'acquisto di DPI per la Polizia Locale ex art 115 DL 18/2020;
- 238.979,82 euro, trasferimento dai Comuni delle assegnazioni ministeriali per il finanziamento dei centri estivi, da destinare interamente alla gestione dei servizi di centro estivo, sia organizzati dall'Unione che da gestori privati (derivanti dai finanziamenti nazionali ai comuni ex art 105 del DL 34/2020).

AVANZO DI PARTE CORRENTE

Lo squilibrio corrente netto della variazione ammonta a 1.897.846,76 euro, finanziato da:

- 1.713.420,48 euro: avanzo libero;
- 184.426,28 euro: avanzo vincolato (di cui: 157.426,28 euro di risorse provinciali per il diritto allo studio e 27.000,00 euro di risorse regionali relative al progetto "Al nido con la Regione").

Referto sul permanere degli equilibri del bilancio 2020-2022

Unione Terre d'Argine

Lo squilibrio complessivo è originato per 1.825.654,57 euro da minori entrate e per 72.192,19 euro da maggiori spese (al netto delle minori).

L'alterazione degli equilibri di bilancio deriva in massima parte dalla situazione straordinaria generata dall'emergenza COVID-19, che determina minori entrate per 1.905.257,54 euro e minori spese per 73.996,47 (quindi un saldo netto da finanziare di 1.831.261,07 euro).

Le necessità di variazioni al bilancio generate da fattori diversi dall'emergenza COVID comportano maggiori entrate per 79.602,97 euro e maggiori spese per 146.188,66 (quindi un saldo netto da finanziare di 66.585,69 euro).

FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Come già precedentemente evidenziato, l'importo a bilancio per il 2020, pari ad euro 1.618.000,00 in previsione, viene ridotto di 524.000,00 euro in considerazione del mutato quadro delle entrate.

Non emergono invece situazioni di squilibrio sui residui attivi tali da rendere necessario l'adeguamento del FCDE accantonato nel risultato di amministrazione, che risulta pertanto congruo.

Le quote del fondo crediti di dubbia esigibilità rideterminate dopo le variazioni dell'assestamento assicurano una copertura della previsione assestata del 21,07%.

FONDO DI RISERVA

Come già precedentemente evidenziato, l'importo a bilancio per il 2020, pari ad euro 200.000,00 in previsione e già utilizzato per 131.886,80 euro, viene aumentato di 100.000,00 euro per far meglio fronte a possibili ulteriori esigenze straordinarie non prevedibili.

La quota complessiva stanziata per il 2020 a titolo di fondo di riserva, pari a 300.000,00, è pari al 0,55 delle spese correnti e pertanto rispetta i limiti per la dotazione di detto fondo previsti all'art 166 del TUEL.

Referto sul permanere degli equilibri del bilancio 2020-2022

Unione Terre d'Argine

Equilibrio di parte investimenti

Tenuto conto della proposta di variazione al bilancio di previsione 2020-2022, il permanere degli equilibri di parte investimenti è il seguente:

PARTE INVESTIMENTI	<i>Assestato 2020 all'ultima variazione di bilancio approvata / Assestato 2020 con la presente variazione</i>	Variazione 2020	<i>Assestato 2021 all'ultima variazione di bilancio approvata / Assestato 2021 con la presente variazione</i>	Variazione 2021	<i>Assestato 2022 all'ultima variazione di bilancio approvata / Assestato 2022 con la presente variazione</i>	Variazione 2022
ENTRATA						
Titolo 4°	983.112,83	121.949,43	892.000,00	0,00	1.212.000,00	0,00
	1.105.062,26		892.000,00		1.212.000,00	
Titolo 5°	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-
	0,00		0,00		0,00	
Titolo 6°	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-
	0,00		0,00		0,00	
Avanzo applicato alla parte investimenti	1.733.026,35	240.339,41	-	-	-	-
	1.973.365,76		-		-	
FPV di parte capitale	2.886.478,33	-	196.820,76	-	0,00	-
	2.886.478,33		196.820,76		0,00	
Totale variazioni di entrata per la parte investimenti		362.288,84		0,00		0,00
SPESA						
Titolo 2° al netto del FPV	5.525.796,75	362.288,84	1.088.820,76	0,00	1.212.000,00	-
	5.888.085,59		1.088.820,76		1.212.000,00	
FPV di parte capitale	196.820,76	-	0,00	-	0,00	-
	196.820,76		0,00		0,00	
Totale Titolo 2	5.722.617,51	362.288,84	1.088.820,76	0,00	1.212.000,00	0,00
	6.084.906,35		1.088.820,76		1.212.000,00	
Titolo 3°	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-
	0,00		0,00		0,00	
Totale variazioni di spesa per la parte investimenti		362.288,84		0,00		0,00
Sbilancio con l'applicazione dell'avanzo		-		-		-

La variazione relativa al 2020 è così caratterizzata:

PARTE SPESA:

Si rilevano maggiori spese per complessivi Euro 362.288,84, in particolare:

EDILIZIA SCOLASTICA

- Incremento di Euro 50.000,00 per interventi di manutenzione straordinaria di edifici scolastici di Carpi per il ripristino dell'intonaco fessurato della scuola primaria Leonardo Da Vinci;

SISTEMA INFORMATICO ASSOCIATO

- Maggiore spesa di Euro 21.320,00 per acquisti di strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione tecnologica ex art.113, comma 4 del Dlgs.50/16, finanziato da trasferimento dal comune di Carpi della quota di incentivi per funzioni tecniche;
- Acquisto di attrezzatura informatica per didattica a distanza complessivamente per Euro 113.595,00, finanziato in parte da un contributo regionale di Euro 88.221,00 di cui alla DGR.139/2020 avente oggetto "Approvazione del progetto per il contrasto del divario digitale nell'accesso alle opportunità educative e formative. Interventi per la continuità didattica a seguito delle misure per il contenimento del contagio COVID 19" e in parte da un contributo di Euro 25.374,00 donato dalla Fondazione Zanichelli editore spa;

POLIZIA ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

- Maggiore spesa di Euro 150.000,00 per contributi da erogare a privati per l'installazione di dispositivi per il miglioramento della sicurezza in aree ed edifici privati;

PARTE ENTRATA:

In entrata si rilevano:

- trasferimento dal Comune di Carpi di quota di Euro 21.320,00 degli incentivi per funzioni tecniche quale Fondo Innovazione Tecnologica da destinarsi agli acquisti di cui all'art.113, comma 4 del Dlgs. n.50/2016;
- maggiore contributo di Euro 25.374,00 donato dalla Fondazione Zanichelli editore spa per acquisto attrezzatura informatica per didattica a distanza;
- contributo regionale di Euro 88.221,00 di cui alla DGR.139/2020 avente oggetto "Approvazione del progetto per il contrasto del divario digitale nell'accesso alle opportunità educative e formative. Interventi per la continuità didattica a seguito delle misure per il contenimento del contagio COVID 19";
- lo stralcio dei trasferimenti previsti a preventivo dal Comune di Campogalliano per Euro 12.669,20 per il SIA;
- la riduzione dei trasferimenti previsti a preventivo per il Comune di Carpi per Euro 27.670,21 per manutenzione straordinaria delle scuole;

Complessivamente pertanto le entrate registrano un aumento di 121.949,43 euro;

DONAZIONI PER EMERGENZA CORONAVIRUS

Si registrano a bilancio 27.373,84 euro di donazioni al Fondo Covid-19 ulteriormente pervenute dopo il primo introito di 269.051,00 euro, effettuato con DG n. 39 del 24/04/2020); tali donazioni vengono contabilizzate nell'apposito Fondo specificamente istituito, per cui l'ente si riserva di disporre l'utilizzo con successivi atti.

AVANZO APPLICATO AGLI INVESTIMENTI

L'avanzo complessivo applicato alla parte investimenti con questa variazione ammonta complessivamente a 240.339,41 euro, di cui 78.170,21 euro di avanzo vincolato e 162.669,20 euro di avanzo destinato alla spesa di investimento.

EQUILIBRIO DI CASSA

Tenuto conto che il Fondo di cassa iniziale al 01/01/2020 era pari a 13.482.928,25 euro, a seguito delle variazioni effettuate con la proposta di assestamento, **viene garantito un saldo di cassa non negativo**, con un valore previsto a fine esercizio così determinato:

Fondo cassa all'1/01	13.482.928,25
+ Incassi previsti nell'esercizio	68.716.990,60
- Pagamenti previsti nell'esercizio	77.744.206,06
= Fondo cassa previsto al 31/12	4.455.712,79

Il Fondo di riserva di cassa 2020 è pari a 336.830,67 euro.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'analisi delle entrate e delle spese sopra illustrata evidenzia che l'Unione Terre d'Argine è in grado con risorse proprie rivenienti dall'avanzo di amministrazione 2019 di fare fronte allo squilibrio di bilancio, generato quasi integralmente dagli effetti del COVID.

Si evidenzia che l'Unione non ha beneficiato di assegnazione diretta di risorse statali o regionali per far fronte all'emergenza: le quote trasferite dai Comuni all'Unione derivanti da assegnazioni ricevute, ma relative a funzioni o servizi gestiti dall'Unione, sono assolutamente insufficienti.

Si rileva che dopo la manovra di riequilibrio di bilancio, e tenuto conto dell'applicazione di avanzo libero già effettuata per il finanziamento della spesa per i centri estivi, risulta applicata all'annualità 2020 una quota di avanzo di amministrazione (fondi liberi) di 2.305.920,48 euro, pari al 77,07% del totale dell'avanzo disponibile. Residua quindi una quota di avanzo libero pari a 686.141,29 euro e una quota di avanzo destinato per investimenti per 561.625,47 euro.

Come già indicato in precedenza, quindi, l'Unione è in grado di fronteggiare il finanziamento del disequilibrio con risorse proprie.

Non è ancora noto tuttavia alla data odierna l'impatto finanziario conseguente alla riapertura dei servizi educativi scolastici a settembre e alla ripartenza a regime dei servizi rivolti alla popolazione anziana ed ai soggetti con disabilità.

Si raccomanda pertanto di mantenere disponibili le quote di avanzo sopra evidenziate, fino a quando l'Unione non sarà nelle condizioni di definire le proprie necessità finali con particolare riferimento ai servizi sopra evidenziati, in modo da utilizzare l'avanzo prioritariamente per fare fronte alle esigenze generate dall'emergenza coronavirus.

Inoltre, nel caso in cui le quote di avanzo ancora disponibili non fossero sufficienti e non pervenissero ulteriori assegnazioni per il finanziamento dell'emergenza, nella seconda parte dell'anno potrebbe rendersi necessario prevedere un aumento dei trasferimenti da parte dei Comuni aderenti all'Unione a copertura delle maggiori spese per i servizi trasferiti.

Oltre all'analisi delle entrate e delle spese come sopra illustrata, è stato altresì verificato:

- ✓ che non esistono debiti fuori bilancio come risulta da apposita dichiarazione firmata dai responsabili dei settori dell'Ente;
- ✓ che non si evidenzia la necessità di variazioni sulla gestione dei residui attivi e passivi rispetto a quanto registrato con il provvedimento di riaccertamento ordinario;

Referto sul permanere degli equilibri del bilancio 2020-2022

Unione Terre d'Argine

- ✓ che esiste l'equivalenza tra gli stanziamenti dell'entrata riguardante i servizi per conto di terzi e le partite di giro con i corrispondenti stanziamenti di spesa.

Tutto ciò premesso, il sottoscritto Antonio Castelli, responsabile del Settore Finanze, Bilancio e Controllo di Gestione, visto l'articolo 193 del Decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267,

ATTESTA

che il **Bilancio di Previsione 2020-2022 e la relativa gestione**, sia della parte di competenza che di parte residui che di cassa, **permane in equilibrio**, previa applicazione di quota dell'avanzo di amministrazione nella misura e per le motivazioni indicate nella presente nota

Settore Finanze, Bilancio e
Controllo di Gestione

Il Responsabile
Antonio Castelli
Firmato digitalmente

Parere n. 47 del 27/07/2020**Parere relativo al “Permanere degli equilibri generali di bilancio ai sensi dell'art. 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, variazione di assestamento al bilancio di previsione 2020- 2022 e variazione al piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020- 2021”.**

La sottoscritta Dott.ssa Daniela De Maria, Revisore unico dell'Unione Terre d'Argine,

Premesso che:

- l'articolo 193 (Salvaguardia degli equilibri di bilancio) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, così come modificato dal decreto legislativo 118/2011, prevede che “*almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio*” adottando gli eventuali provvedimenti necessari per assicurare detto equilibrio;
- il punto 4.2 del principio applicato della programmazione, allegato 4/1 al D.lgs. n. 118/2011, prevede tra gli atti di programmazione “*lo schema di delibera di assestamento del bilancio, il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, da deliberarsi da parte del Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno*”, disponendo quindi la coincidenza della salvaguardia degli equilibri e dell'assestamento generale di bilancio;
- l'articolo 175, comma 8, del d.lgs. n. 267/2000, il quale fissa al 31 luglio il termine per l'assestamento generale di bilancio;

Considerato che, con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 4 del 30.06.2020, immediatamente esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il rendiconto relativo all'esercizio 2019 che ha evidenziato un avanzo di amministrazione di **12.083.244,89 euro**;

Verificato :

- che non sono stati rilevati debiti fuori bilancio;
- che la gestione dei residui attivi e passivi non evidenzia variazioni rispetto a quanto registrato con il provvedimento di riaccertamento ordinario;
- che al 30/06/2020 il saldo di cassa del conto di tesoreria è pari a 9.123.662,60 euro e non sussistono criticità relative alla gestione della liquidità;

Vista la proposta di Delibera avente ad oggetto: “**Permanere degli equilibri generali di bilancio ai sensi dell'art. 193 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, variazione di assestamento al bilancio di previsione 2020- 2022 e variazione al piano biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020- 2021**”, con cui si propone di approvare il provvedimento di variazione al bilancio di previsione 2020-2022, evidenziato nell'Allegato n.1, parte integrante e sostanziale dell'atto, il cui riepilogo è di seguito illustrato:

	2020		2021		2022	
VARIAZIONE	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa

COMPETENZA						
Applicazione avanzo	2.138.186,17					
Variazione FPV Entrata (+/-)	0		0		0	
Diminuzione	2.357.139,41	2.324.810,55	725.500,00	1.618.491,61	725.500,00	1.623.091,61
Aumento	653.434,27	2.759.291,58	886.358,39	1.779.350,00	886.358,39	1.783.950,00
Variazione FPV Spesa (+/-)		0		0		0
EQUILIBRIO COMPLESSIVO	434.481,03	434.481,03	160.858,39	160.858,39	160.858,39	160.858,39
saldo		0,00		0,00		0,00

	2020		2021		2022	
PARTE CORRENTE	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa
Applicazione avanzo	1.897.846,76					
Variazione FPV Entrata	0		0		0	
Diminuzione	2.316.800,00	2.324.810,55	725.500,00	1.618.491,61	725.500,00	1.623.091,61
Aumento	491.145,43	2.397.002,74	886.358,39	1.779.350,00	886.358,39	1.783.950,00
Variazione FPV Spesa		0		0		0
EQUILIBRIO PARTE CORRENTE	72.192,19	72.192,19	160.858,39	160.858,39	160.858,39	160.858,39
saldo		0,00		0,00		0,00

	2020		2021		2022	
PARTE CAPITALE	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa	Entrata	Spesa
Applicazione avanzo	240.339,41					
Variazione FPV Entrata	0		0		0	
Diminuzione	40.339,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento	162.288,84	362.288,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Variazione FPV Spesa		0		0		0
EQUILIBRIO PARTE CAPITALE	362.288,84	362.288,84	0,00	0,00	0,00	0,00
saldo		0,00		0,00		0,00

Vista la relazione sul permanere degli equilibri del bilancio 2020-2022, evidenziata nell'**Allegato n. 2**, parte integrante e sostanziale dell'atto, in cui il responsabile del Settore Finanze, Bilancio e Controllo di Gestione attesta che il Bilancio di previsione 2020-2022 e la relativa gestione, sia della parte di competenza che di parte residui che di cassa, permane in equilibrio;

Visto il prospetto degli equilibri del bilancio 2020-2022, di seguito riportato:

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		13.482.926,25		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	2.228.896,81	214.247,80	8.419,50
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1- 2- 3 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	49.908.234,26 0,00	54.501.260,10 0,00	54.390.248,29 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1 - Spese Correnti di cui: -fondo pluriennale vincolato -fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	54.262.167,23 214.247,80 1.094.000,00	53.998.250,23 8.419,50 1.996.000,00	53.661.319,61 0,00 1.996.000,00
E) Spese Titoli 2.04 -Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titoli 4 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità(DL 35/2013 e suc.)	(-)	697.774,23 0,00 0,00	717.257,57 0,00 0,00	737.442,18 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-2.815.711,55	0,00	0,00

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022

ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	2.935.711,55 0,00	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	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	(-)	120.000,00	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	0,00	0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	1.978.368,76	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrate per spese in conto capitale	(+)	2.886.478,92	196.820,76	0,00
R) Entrate Titolo 4-5-6	(+)	1.105.062,26	892.000,00	1.212.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti destinati al rimborso dei prestiti da 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 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 attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	120.000,00	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 2.0 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	6.084.906,35 196.820,76	1.088.820,76 0,00	1.212.000,00 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	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 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 attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione 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 Titoli 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE		W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00

Preso atto che la manovra di assestamento di bilancio prevede l'applicazione di avanzo di amministrazione per garantire l'equilibrio di parte corrente per complessivi **1.897.846,76** euro, di cui 1.831.261,07 euro di avanzo disponibile per ripristinare lo squilibrio generato dalle minori entrate e delle maggiori spese correlate all'emergenza COVID-19;

Preso atto che la variazione modifica anche:

- il Programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2020-2021
- il Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2020-2022
- il Programma degli incarichi di collaborazione autonoma 2020-2022

e preso atto che tali variazioni costituiscono variazione al Documento Unico di Programmazione SeS 2019-2024 SeO 2020-2022;

Preso atto che:

- permangono gli equilibri generali di bilancio del Bilancio di previsione 2020-2022, e la relativa gestione, sia della parte di competenza che di parte residui che di cassa, permane in equilibrio;
- l'equilibrio economico finanziario della gestione 2020 è assicurato, e prevede l'applicazione di una quota di avanzo di amministrazione 2019 per complessivi 2.138.186,17 euro, di cui:
 - per la parte corrente:
 - 1.713.420,48 euro di avanzo di amministrazione libero
 - 184.426,28 euro di avanzo di amministrazione libero
 - per la parte capitale:
 - 77.670,21 euro di avanzo di amministrazione vincolato a investimenti,
 - 162.669,20 euro di avanzo di amministrazione destinato a investimenti,
- il fondo di cassa finale non è negativo con una previsione di cassa finale pari ad euro 4.455.712,79;
- i vincoli relativi alla spesa di personale previsti all'articolo 1, comma 557, della legge 296/2006 sono rispettati;
- il fondo crediti di dubbia esigibilità richiede adeguamenti a seguito della variazione delle entrate (proventi da servizi di istruzione, da servizi sociali e da sanzioni Codice della Strada) e si assesta a 1.094.000,00 euro;
- il fondo di riserva, che si assesta ad euro 168.113,20, viene aumentato di 100.000,00 euro per far meglio fronte a possibili ulteriori esigenze straordinarie non prevedibili. La quota complessiva stanziata per il 2020 a titolo di fondo di riserva, in apertura con 200.000 euro ed utilizzato per euro 131.886,80 con l'ulteriore stanziamento di 100.000 determino lo stanziamento complessivo pari a 300.000,00 rispettando i limiti per la dotazione di detto fondo previsti all'art 166 del TUEL.

Esprime

Per quanto di propria competenza

Parere favorevole:

Alla proposta di deliberazione del Consiglio dell'Unione delle Terre d'Argine del Dirigente del Settore Servizi Finanziari, Dr. Antonio Castelli.

Spilamberto, 27 luglio 2020

Dr.ssa Daniela De Maria

**SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2020/2021
DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	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	6.633.968,47	13.676.818,12	20.310.786,59
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	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00
totale	6.633.968,47	13.676.818,12	20.310.786,59

Il referente del programma
(Antonio Castelli)

Note

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto di cui alla scheda B.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma biennale è calcolato come somma delle due annualità.

SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2020/2021
DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE

Approvato con: DC n. 2 del 25/03/2020 di Approvazione della Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) Sezione strategica 2019 2024 Sezione operativa 2020 2022

1^ VARIAZIONE DC 5 del 30/06/2020

2^ VARIAZIONE

2020/2021

2020 2021

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (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 programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto	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 (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA-PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)	
																Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato (10)		codice AUSA		denominazione
																				Importo	Tipologia			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	Tabella B.2bis	codice	si/no	Codice Nuts	forniture / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella B.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	Tabella B.1bis	codice	testo	Tabella B.2
S03069890360202000002	03069890360	2020	2020	non previsto	no		no	Emilia Romagna	Servizi	85 3 1 0 000-5	gestione dello sportello sociale e delle funzioni di accesso ai servizi sociali	1-massima	Sgarbi William	36	no	-	170.000,00	340.000,00	510.000,00			0000217273	CUC UTdA	VARIATO
S03069890360202000003	03069890360	2020	2020	non previsto	no		no	Emilia Romagna	Servizi	86200000-5	Rete Welfare Aziendale-Territoriale Terre d'Argine per l'Empowerment femminile	1-massima	Galantini Patrizia	8	no	26.639,34	-	-	26.639,34			0000217273	Settore Servizi socio sanitari	VARIATO
S03069890360201905001	03069890360	2019	2020	non previsto	no		no	Emilia Romagna	Servizi	85 3 1 2 120-6	Gestione del centro socio occupazionale per disabili - contratto in essere in scadenza al 31/03/2020	1-massima	Sgarbi William	36	si	-	1.089.523,81	2.179.047,62	3.268.571,43			0000217273	CUC UTdA	VARIATO
S03069890360202000006	03069890360	2020	2020	non previsto	no		no	Emilia Romagna	Servizi	85 3 1 1 200-4	Contratti di servizio per inserimenti handicap in comunità	1-massima	Tellini Sabrina Montali Andrea Vai Ramona Galantini Patrizia	36	si	258.002,86	244.669,52	244.669,52	747.341,90			0000217273	Settore Servizi socio sanitari	VARIATO
S03069890360202000010	03069890360	2020	2020	non previsto	no		no	Emilia Romagna	Servizi	85 3 1 0 000-5	Servizio educativa territoriale area minori anni 2021-2023	1-massima	Cicognani Stefania	36	no	122.950,82	245.901,64	368.852,46			0000217273	Settore Servizi socio sanitari	VARIATO	
S03069890360202000022	03069890360	2020	2021	non previsto	no		no	Emilia-Romagna	Servizi	72267000-4	Servizio di assistenza e manutenzione per il software L'Pera comprensivo di supporto avanzato occorrente all'Unione delle Terre d'Argine	2-media	Tinti Susi	12	si									ELIMINATO

Il referente del programma

(Antonio Castelli)

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Unione delle Terre d'Argine

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	680,538.00	200,000.00	600,000.00	1,480,538.00
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	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	855,696.00	0.00	0.00	855,696.00
totale	1,536,234.00	200,000.00	600,000.00	2,336,234.00

Il referente del programma

Carboni Norberto

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Unione delle Terre d'Argine

SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

Note:

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra; è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
- (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
- (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
- (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Il referente del programma

Carboni Norberto

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Unione delle Terre d'Argine

SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)									
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale					
																					0.00
																					0.00
																					0.00
																					0.00
																					0.00
																					0.00

Note:

- (1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
 (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
 (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
 (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Il referente del programma

Carboni Norberto

Tabella C.1

- no
- parziale
- totale

Tabella C.2

- no
- si, cessione
- si, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

- no
- si, come valorizzazione
- si, come alienazione

Tabella C.4

- cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
- cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
- vendita al mercato privato
- disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Unione delle Terre d'Argine

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuetà nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Isiat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)		
L03069890360201900005	20		2020	Malvezzi Paolo	No	No	008	036	005		07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	Città dei bambini e delle bambine (area territoriale di Carpi)	1	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00		0.00			
L03069890360201900007	50		2020	Morini Antonio	No	No	008	036	005		07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	Manutenzione straordinaria scuole diverse area territoriale di Carpi	1	550,000.00	0.00	0.00	0.00	550,000.00	0.00		0.00			
L03069890360202000001	60		2020	Sereni Cesare	No	No	008	036	005		05 - Restauro	05.08 - Sociali e scolastiche	Restauro facciata corte interna scuola media A. Pio e manutenzione straordinaria copertura 2° stralicio	1	276,234.00	0.00	0.00	0.00	276,234.00	0.00		0.00			
L03069890360202000002	470		2020	Merighi Cristina	No	No	008	036	005		01 - Nuova realizzazione	10.99 - Altri servizi per la collettività	Nuovo gattile intercomunale	1	610,000.00	0.00	0.00	0.00	610,000.00	0.00		0.00			
L03069890360201900006	20		2021	Malvezzi Paolo	No	No	008	036	005		07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	Città dei bambini e delle bambine (area territoriale di Carpi)	1	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00		0.00			
L03069890360201900008	50		2021	Morini Antonio	No	No	008	036	005		07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	Manutenzione straordinaria scuole diverse area territoriale di Carpi	1	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00		0.00			
L03069890360201900002	50		2022	Morini Antonio	No	No	008	036	005		07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	Manutenzione straordinaria scuole diverse area territoriale di Carpi	1	0.00	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00		0.00			
L03069890360201900001	20		2022	Malvezzi Paolo	No	No	008	036	005		58 - Ampliamento o potenziamento	05.08 - Sociali e scolastiche	Città dei bambini e delle bambine (area territoriale di Carpi)	1	0.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00		0.00			
														1,536,234.00	200,000.00	600,000.00	0.00	2,336,234.00	0.00		0.00				

Note:

- (1) Numero intervento = "1" + di amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (4) Ripetere nome e cognome del responsabile del procedimento
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera o) del D.Lgs.50/2016
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
- (8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, vi include le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità.
- (10) Ripetere il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Ripetere l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4
1. finalità di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. scissione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5
1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

Il referente del programma

Carboni Norberto

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Unione delle Terre d'Argine

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L03069890360201900005		Città dei bambini e delle bambine (area territoriale di Carpi)	Malvezzi Paolo	100,000.00	100,000.00		1						
L03069890360201900007		Manutenzione straordinaria scuole diverse area territoriale di Carpi	Morini Antonio	550,000.00	550,000.00	MIS	1	Si	Si		217273	centrale unica di committenza Unione Terre D'Argine	
L03069890360202000001		Restauro facciata corte interna scuola media A. Pio e manutenzione straordinaria copertura 2° stralcio	Sereni Cesare	276,234.00	276,234.00	VAB	1	Si	Si				
L03069890360202000002		Nuovo gattile intercomunale	Merighi Cristina	610,000.00	610,000.00	MIS	1	Si	Si		217273	centrale unica di committenza Unione Terre D'Argine	

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

Carboni Norberto

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo
 AMB - Qualità ambientale
 COP - Completamento Opera Incompiuta
 CPA - Conservazione del patrimonio
 MIS - Miglioramento e incremento di servizio
 URB - Qualità urbana
 VAB - Valorizzazione beni vincolati
 DEM - Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica; "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
 2. progetto di fattibilità tecnico - economica; "documento finale".
 3. progetto definitivo
 4. progetto esecutivo

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Unione delle Terre d'Argine

SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

Carboni Norberto

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Programma degli incarichi di collaborazione autonoma 2020-2022

SETTORE	descrizione	2020	2021	2022
05 - ASSISTENZA SOCIALE, SANITÀ, CASA		150.000,00	150.000,00	150.000,00
	Consulenze e incarichi finanziati con contributi - Fondi Sociali dell'Unione	150.000,00	150.000,00	150.000,00
06 - SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI		18.000,00	13.000,00	13.000,00
	Consulenze e incarichi diversi dell'Area Scuola	15.000,00	10.000,00	10.000,00
	Incarichi diversi per le Scuole d'Infanzia dell'Unione - Campogalliano - Sergio Neri	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07 - CULTURA, TEMPO LIBERO, SPORT		8.000,00	8.000,00	8.000,00
	Sistema Bibliotecario Intercomunale - Consulenze e incarichi diversi	8.000,00	8.000,00	8.000,00
16 - SERVIZI DIVERSI		70.758,26	40.000,00	40.000,00
	Consulenze ed incarichi legali dell'Unione	26.758,26	-	-
	Consulenze ed incarichi legali dell'Unione - CUC	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Consulenze ed incarichi legali dell'Unione - Istruzione	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Consulenze ed incarichi legali dell'Unione - personale	10.000,00	6.000,00	6.000,00
	Consulenze ed incarichi legali dell'Unione - Polizia municipale	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Nucleo di valutazione	12.000,00	12.000,00	12.000,00
17 - PROGETTO "UNIONE TRA INNOVAZIONE E SICUREZZA"		15.000,00	-	-
	Prestazioni di servizi - Osservatorio Legalità (incarichi)	15.000,00	-	-
Totale complessivo		261.758,26	211.000,00	211.000,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
Allegato alla delibera XC Nr. 10 Del 29-07-2020

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.482.928,25		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	2.225.895,81	214.247,80	8.413,50
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1- 2- 3 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	49.908.334,26 0,00	54.501.260,10 0,00	54.390.348,29 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1 - Spese Correnti di cui: -fondo pluriennale vincolato -fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	54.252.167,33 214.247,80 1.094.000,00	53.998.250,33 8.413,50 1.996.000,00	53.661.319,61 0,00 1.996.000,00
E) Spese Titoli 2.04 -Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titoli 4 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità(DL 35/2013 e suc.)	(-)	697.774,29 0,00 0,00	717.257,57 0,00 0,00	737.442,18 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-2.815.711,55	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	2.935.711,55 0,00	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	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	(-)	120.000,00	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		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	1.973.365,76	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrate per spese in conto capitale	(+)	2.886.478,33	196.820,76	0,00
R) Entrate Titolo 4-5-6	(+)	1.105.062,26	892.000,00	1.212.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 . Contributi agli investimenti destinati al rimborso dei prestiti da 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 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 attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	120.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato alla delibera XC Nr. 10 Del 29-07-2020

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
U) Spese Titolo 2.0 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	6.084.906,35 196.820,76	1.088.820,76 0,00	1.212.000,00 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		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 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 attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione 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 Titoli 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	2.935.711,55		0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.		-2.935.711,55	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finar con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondent del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voc piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 de unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.