



N. 28 del 25/07/2024

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

OGGETTO: ASSESTAMENTO GENERALE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026 E AGGIORNAMENTO DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024-2026 E RELATIVO ELENCO ANNUALE 2024 E DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026

L'anno **Duemilaventiquattro** il giorno **Venticinque** del mese di **Luglio** alle ore **19:00**, nella **Sala delle proprie sedute presso il Palazzo Comunale**, a seguito di apposita convocazione, si è riunito il Consiglio Comunale in sessione **STRAORDINARIA**, seduta **PUBBLICA** e Convocata dal Presidente.

Presiede la seduta **TEBASTI DANIELA**.

Posto in discussione l'argomento in oggetto, risultano presenti:

Posizione	Nominativo	Carica	Presente
1	TEBASTI DANIELA	Sindaco	Si
2	PIETRI DAMIANO	Consigliere	Si
3	FERRARI FANIA	Consigliere	Si
4	FERRARI MARIO	Consigliere	Si
5	LERA RICCARDO	Consigliere	Si
6	MAISTO SOFIA	Consigliere	Si
7	ARLETTI SEBASTIANO	Consigliere	Si
8	MARCELLO MESSORI	Consigliere	Si
9	GIALDI SILVIA	Consigliere	Si
10	SETTI ANDREA	Consigliere	Si
11	PALAZZO VALERIA	Consigliere	Si
12	BOCEDI TATIANA	Consigliere	Si
13	LIGUORI MATTEOFLAVIO	Consigliere	Si
	Presenti N. 13	Assenti N. 0	

PRESIDENTE E CONSIGLIERI ASSEGNATI n° 13

Partecipa il Segretario Generale Dottoressa **ROCCHI VIENNA MARCELLA**, incaricato della redazione del verbale.

Delibera di CONSIGLIO nr. 28 del 25/07/2024

Documento informatico sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 20 e seguenti. D.Lgs 82/2005.



IL CONSIGLIO COMUNALE

Preso atto della presenza degli assessori esterni Petacchi Filippo e Stella Vincenzo Walter;

Visto il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";

Visto lo statuto comunale;

Visto il regolamento di contabilità comunale;

Vista la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 56 del 21/12/2023 ad oggetto: "APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2024-2026", dichiarata immediatamente eseguibile;

Vista la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 61 del 21/12/2023 ad oggetto: "APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026", dichiarata immediatamente eseguibile;

Richiamati:

- l'articolo 193, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nella parte in cui prevede che *"Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio"*;
- l'articolo 175, comma 8, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, che prevede che *"Mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio."*;

Vista la deliberazione del Consiglio comunale 9 aprile 2024, n. 13, con la quale si è dato atto del permanere degli equilibri generali di bilancio del Bilancio di Previsione 2024-2026 ai sensi dell'articolo 193 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e si è verificata l'insussistenza di debiti fuori bilancio;

Dato atto che:

- il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, allegato n. 4/2 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, al punto 3.3. prevede che al fine di adeguare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità si procede:
 - a) in sede di assestamento, alla variazione dello stanziamento di bilancio riguardante l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità;
 - b) in sede di rendiconto e di controllo della salvaguardia degli equilibri, vincolando o svincolando le necessarie quote dell'avanzo di amministrazione;
- l'articolo 187, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, prevede che *"La quota libera dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente [...] può essere utilizzato con provvedimento di variazione di bilancio, per le finalità di seguito indicate in ordine di priorità:*
 - a) per la copertura dei debiti fuori bilancio;
 - b) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio di cui all'articolo 193 ove non possa provvedersi con mezzi ordinari;
 - c) per il finanziamento di spese di investimento;



- d) per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;
- e) per l'estinzione anticipata dei prestiti. [...]”;

Dato atto che:

- ai sensi dell'articolo 187, comma 3-bis, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, non si rientra nelle situazioni previste dagli articoli 195 “Utilizzo di entrate vincolate” e 222 “Anticipazioni di tesoreria” del medesimo decreto e pertanto l'avanzo di amministrazione non vincolato può essere utilizzato;
- non intervenendo sulle previsioni di entrata di dubbia esigibilità si conferma lo stanziamento di bilancio riguardante l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità;

Dato atto che si rende ora necessario procedere alla variazione di assestamento generale;

Presa visione della proposta di variazione di assestamento generale al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024-2026, prospetto allegato sub A quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

In particolare sull'esercizio 2024:

- viene applicato avanzo vincolato da Fondi covid per 60.128,00 euro per finanziare la restituzione della quota annuale (il Decreto 19/6/2024 prevede la restituzione di 60.128,00 euro annui per il periodo 2024-2027);
- viene applicato avanzo disponibile per 155.291,00 euro a fronte di minori entrate da dividendi;

Si prevedono inoltre le seguenti variazioni:

- una minore entrata di 7.952,99 euro sul Fondo di solidarietà comunale legata a somme da trasferire all'Unione delle Terre d'Argine;
- maggiori trasferimenti correnti per 71.404,53 euro sull'esercizio 2024 (5.256 maggior trasferimento per distacchi sindacali, 9.444 per assegnazione risorse come da comma 508 legge di bilancio 2024, 27.992,29 euro trasferimenti compensati 2023 comunicati dopo gennaio 2024, 9.112,24 contributo per attività socio educative – centri estivi, 19.600 trasferimenti per elezioni regionali), per 23.648,00 sull'esercizio 2025 (9.448 euro per assegnazione risorse, 14.200 euro per trasferimenti per elezioni dallo stato) e 10.339,00 euro sull'esercizio 2026 (assegnazione risorse);
- minori trasferimenti correnti per 20.000,00 euro sull'esercizio 2024 (Fondazione Modena), per 50.774,00 euro sull'esercizio 2025 (16.574 euro per minori contributi c/interessi da Istituto Credito Sportivo a fronte di rinuncia a contrarre un mutuo, 14.200 euro per trasferimenti per elezioni da regione, 20.000 da Fondazione) e 15.783,00 euro sull'esercizio 2026 (contributi c/interessi da Istituto Credito Sportivo);
- minore entrata per dividendi per 164.123,00 euro (non essendo ancora deliberato il bilancio di AIMAG S.p.A. si riduce prudenzialmente la previsione di entrata);
- maggiore entrata per rimborsi per 46.388,04 euro sull'esercizio 2024 (28.267,04 per incentivi al personale, 18.121,00 per rimborso personale comandato), per 33.764,00 sull'esercizio 2025 (rimborso comandi) e 33.764,00 sull'esercizio 2026 (rimborso comandi);
- maggiori contributi agli investimenti per 106.963,19 euro sull'esercizio 2024 (8.570,00 euro per misura PNRR su pagoPA, 48.262,41 per fondo adeguamento prezzi area Casello, 130,78 euro maggior contributo ATUSS, 50.000,00 euro da privati) per 772.610,59 euro sull'esercizio 2025 (700.000,00 contributo regionale per ciclabile Borgo Dogaro, 72.610,69 euro per progetto digitalizzazione Museo) e per 21.215,44 euro sull'esercizio 2026 (digitalizzazione Museo);



- minori contributi agli investimenti per 93.826,03 euro sull'esercizio 2024 che vengono portati sugli esercizi 2025 e 2026 in base alla loro esigibilità;
- maggiori entrate per 19.608,12 euro per eliminazione vincoli su aree di edilizia popolare;
- minore entrate da accensione di mutui per 346.000,00 euro sull'esercizio 2024;
- maggiori spese per indennità amministratori per 12.764,00 euro annui sugli esercizi 2025 e 2026;
- maggiori spese correnti di personale su segreteria generale per 2.831,50 euro sull'esercizio 2024 e 5.845,00 euro sull'esercizio 2026;
- maggiori spese sulla gestione economica per trasferimenti allo stato per 115.475,00 euro nel 2024 (60.128,00 euro di restituzione fondi covid, 18.693,00 euro di spending review informatica, 36.654,00 euro di spending review da legge di bilancio), per 55.373,00 euro sull'esercizio 2025 (18.693,00 euro di spending review informatica, 36.680,00 euro di spending review) e per 37.871,00 euro sull'esercizio 2026 (18.693,00 euro di spending review informatica, 36.680,00 euro di spending review);
- maggiori spese correnti per 12.000,00 euro sulla gestione delle entrate tributarie nell'esercizio 2024 (6.000 euro per spese di riscossione e 6.000 euro per rimborsi IMU);
- maggiori spese correnti su ufficio tecnico per 40.297,04 euro sull'esercizio 2024 (16.967,04 euro per personale, compresi incentivi, 23.600,00 per incarichi e servizi) e per 4.500,00 sugli esercizi 2025 e 2026 (personale);
- minori spese di parte capitale sull'ufficio tecnico per 54.232,29 euro sull'esercizio 2024 (variazioni compensative di 24.232,29 euro per finanziare interventi sull'illuminazione pubblica e 30.000,00 euro per finanziare interventi sulle scuole);
- maggiori spese correnti sul servizio elettorale ed elezioni per 23.350,00 euro nell'esercizio 2024;
- maggiori spese di parte capitale sui sistemi informativi per trasferimento all'Unione delle somme ricevute per il progetto PNRR pagoPA per 8.570,00 euro;
- minori trasferimenti correnti sul servizio istruzione all'Unione per 56.288,96 euro sull'esercizio 2024 (20.000 euro dalla Fondazione di Modena, 2.652 euro da quote del Fondo di Solidarietà comunale, 42.750 euro di economie in capo all'Unione, compensato da maggiori spese per 9.112 euro per attività socio assistenziali- centri estivi) e per 20.000,00 euro sull'esercizio 2025 (finanziamenti Fondazione di Modena);
- sulle spese in parte capitale per le attività culturali diversi 93.826,03 euro (progetto di digitalizzazione del Museo) dall'esercizio 2024 vengono portate sull'esercizio 2025 per 72.610,59 euro e sull'esercizio 2026 per 21.215,44 euro per allinearsi all'entrata;
- maggiori spese correnti di personale sulle attività culturali diverse per 2.960,00 nell'esercizio 2024;
- maggiori spese correnti di personale su sport e tempo libero per 2.610,00 euro nell'esercizio 2024;
- maggiori spese correnti di personale sulle politiche giovanili per 650,00 euro nell'esercizio 2024;
- maggiori spese correnti di personale sull'urbanistica per 1.400,00 euro nell'esercizio 2024;
- maggiori spese correnti di personale sull'edilizia residenziale per 1.010,00 euro nell'esercizio 2024;
- maggiori spese correnti sull'ambiente per 97.230,00 euro sull'esercizio 2024 (2.230,00 di personale e 95.000 euro per sfalci e potature);
- maggiori spese correnti di personale sulla viabilità per 3.290,00 euro nell'esercizio 2024;
- maggiori spese in parte capitale sulla viabilità per 473.219,41 sull'esercizio 2024 (48.262,41 euro per adeguamento prezzi intervento area casello e 424.957 euro per efficientamento energetico illuminazione pubblica finanziato con utilizzo di fondi ATUSS - Agende



Trasformative Urbane per lo Sviluppo Sostenibile) e 700.000,00 euro sul 2025 per lo spostamento dal 2024 dell'intervento per la ciclabile Borgo Dogaro;

- maggiori spese in parte capitale per 30.000,00 euro sugli asili nido nell'esercizio 2024 legate all'intervento PNRR sul "Flauto Magico";
- minori spese correnti sulle politiche sociali nell'esercizio 2024 per 5.300,00 euro legate a minori quote del Fondo di Solidarietà Comunale e per 28.500,00 euro a minor fabbisogno dell'Unione;
- maggiori spese correnti di personale sui servizi cimiteriali per 1.450,00 euro nell'esercizio 2024;
- minori spese di personale della farmacia per 31.700,00 euro nell'esercizio 2024;
- minori spese correnti sulla missione 18 nell'esercizio 2024 per 23.750,00 euro per minor fabbisogno dell'Unione;
- maggiori trasferimenti in parte capitale per 24.975,00 euro nell'esercizio 2024 per finanziare investimenti sul VOIP gestiti dall'Unione;
- riduzione del fondo di riserva per 13.340,00 euro nell'esercizio 2025 nel rispetto dell'importo minimo da prevedere in sede di bilancio di previsione;
- minori accantonamenti per spese di personale per 17.879,00 euro sull'esercizio 2024;
- maggior accantonamento in parte capitale per 1.960,81 euro nell'esercizio 2024 per quote di alienazioni destinate alla riduzione del debito;
- minori spese per interessi (rispettivamente 16.574,00 euro e 15.783,00 euro) e quote capitale (16.085,00 euro e 16.877,00 euro) sugli esercizi 2025 e 2026 a fronte della mancato ricorso all'indebitamento con l'istituto Credito Sportivo di cui sopra;

Dato atto che si rende necessario:

- a. rendere indisponibile, fino a quando non verrà definito l'importo dei dividendi AIMAG da erogare nell'esercizio 2024, una quota dell'avanzo disponibile non applicato al bilancio di 116.812,00 euro al fine di garantire l'equilibrio di parte corrente nell'ipotesi di integrale mancata distribuzione;
- b. non prevedere nell'esercizio 2024 del bilancio 2024-2026 il ricorso all'indebitamento per 346.000,00 euro mediante mutuo con l'Istituto per il Credito Sportivo con totale abbattimento della quota interessi per finanziare una quota dei lavori di realizzazione del percorso ciclo-pedonale Campogalliano - Borgo Dogaro (codice CUI L00308030360202300004);

Visti infine:

- il prospetto dimostrativo del rispetto degli equilibri di bilancio, allegato sub B, inserito quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- il parere dell'Organo di Revisione allegato sub C quale parte integrante e sostanziale del presente atto;

Dato atto che la variazione di bilancio:

- non altera il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti;
- garantisce un fondo di cassa finale non negativo come risulta dalla seguente tabella

Fondo di cassa al 1° gennaio (+):	5.135.571,55
Incassi previsti nell'esercizio (+):	19.134.034,91
Pagamenti previsti nell'esercizio (-):	22.908.122,04
Fondo di cassa previsto al 31 dicembre:	1.361.484,42



Richiamati inoltre:

- l'articolo 37 e l'allegato I.5 del D.lgs. 36/2023 i quali prevedono che le stazioni appaltanti adottino il programma triennale dei lavori pubblici e relativo elenco annuale e il programma triennale degli acquisti di beni e servizi, nonché i relativi aggiornamenti annuali;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 56 del 21/12/2023 di approvazione della nota di aggiornamento al DUP 2024-2026 con la quale venivano approvati il programma triennale dei lavori pubblici 2024-2026 e relativo elenco annuale 2024 e il programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024-2026;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 4 del 29/01/2024 con la quale veniva aggiornato il programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024-2026;

Accertato che:

- occorre aggiornare il programma triennale dei lavori pubblici 2024-2026 e relativo elenco annuale 2024 come segue:

Intervento	Importo	CUI	ANNO AVVIO
Percorso Ciclo-Pedonale Campogalliano-Borgo Dogaro	€ 700.000,00 1° anno da € 700.000,00 a € 0,00 2° anno da € 0,00 a € 700.000,00 3° anno € 0,00 Successivi € 0,00	L00308030360202300004	Da 2024 a 2025
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	€ 424.957,00 1° anno € 424.957,00 2° anno € 0,00 3° anno € 0,00 Successivi € 0,00	L00308030360202400003	2024 nuovo inserimento
PNRR - M2 -C4 I2.2 Efficientamento energetico illuminazione pubblica 2024	€ 70.000,00 1° anno € 70.000,00 2° anno € 0,00 3° anno € 0,00	L00308030360202100001	2024 cancellazione per importo

- occorre aggiornare il programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024-2026 come segue:

Intervento	Importo	CUI	ANNO AVVIO
Accordo quadro servizio manutenzione verde	€ 200.000,00 1° anno € 30.000,00 2° anno € 85.000,00 3° anno € 85.000,00 Successivi 0,00	S00308030360202400002	2024 cancellazione (no utilizzo accordo quadro)
Servizi integrati di gestione energia	da € 240.000,00 a € 553,312.00 1° anno da € 0,00 a € 32,815.00	S00308030360202400007	2024



	2° anno da € 80.000,00 a € 96,578.00 3° anno da € 80.000,00 a € 90,973.00 Successivi da € 80.000,00 a € 332,946.00		
--	--	--	--

Vista le proposte di aggiornamento delle schede del programma triennale dei lavori pubblici 2024-2026 e relativo elenco annuale 2024 e del programma triennale degli acquisti di forniture e servizi 2024-2026, predisposte dal Settore Servizi al Territorio, allegati sub D e E, inseriti quale parte integrante e sostanziale del presente atto;

Dato atto che il presente provvedimento è stato esaminato dalla Commissione Consiliare “Affari istituzionali e finanziari” nella seduta del 22 luglio 2024;

Considerato che il presente atto riveste carattere di urgenza per consentire alla giunta e ai responsabili di settore di assumere gli atti di gestione conseguenti;

Visto che, ai sensi dell'articolo 49, comma 1, del decreto legislativo n. 267 del 2000, sulla proposta della presente deliberazione è stato acquisito:

- il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, espresso dal responsabile del servizio interessato;
- il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica con riferimento agli strumenti di programmazione di competenza, espresso dal responsabile del settore Servizi al territorio;
- il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile, espresso dal responsabile di ragioneria;

Udita la relazione illustrativa dell'Assessore Vincenzo Walter Stella, ricevute alcune richieste di chiarimento da parte del consigliere Setti rispetto al mutuo ICS per Borgo Dogaro, al minor introito di Aimag, alla spesa complessiva degli sfalci e al costo della Casa della Comunità, sentite le risposte fornite dal responsabile dei servizi finanziari dott. Bertolani;

Con votazione resa nei modi di legge, che ha dato il seguente risultato:

presenti votanti: n. 13

favorevoli: n. 9

contrari: n. 2 (Palazzo, Setti)

astenuiti: n. 2 (Bocedi, Liguori)

DELIBERA

per le motivazioni indicate in premessa e che qui si considerano integralmente richiamate:

1. di approvare la variazione di assestamento generale al bilancio di previsione 2024-2026 come da allegato sub A, inserito quale parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. di rendere indisponibile, fino a quando non verrà definito l'importo dei dividendi AIMAG da erogare nell'esercizio 2024, una quota dell'avanzo disponibile non applicato al bilancio di 116.812,00 euro al fine di garantire l'equilibrio di parte corrente nell'ipotesi di integrale mancata distribuzione;



Comune di Campogalliano
Provincia di Modena

3. di dare atto che l'avanzo di amministrazione risulta ora così utilizzato:

	Avanzo 2023	Quota appli cata prima della variazione	Variazione	Quota applicata	Quota non applicata
Fondo crediti di dubbia esigibilità	1.264.880,53	0,00	0,00	0,00	1.264.880,53
Fondo contenzioso	68.127,51	0,00	0,00	0,00	68.127,51
F.do per indennità fine mandato sindaco	14.060,00	14.060,00	0,00	14.060,00	0,00
F.do rinnovo contrattuale	130.215,59	0,00	0,00	0,00	130.215,59
F.do rischi passività potenziali rimborso tributi	16.721,15	0,00	0,00	0,00	16.721,15
F.do rischi passività potenziali spese legali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.do rischi passività potenziali tutela legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.do rischi passività potenziali conguagli assicurativi	6.044,13	0,00	0,00	0,00	6.044,13
F.do rischi passività potenziali cabina enel via Galdi	1.760,38	0,00	0,00	0,00	1.760,38
F.do rischi passività potenziali utenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.do rischi passività potenziali spese condominiali	6.171,08	0,00	0,00	0,00	6.171,08
F.do rischi passività potenziali trasf. Unione+comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F.do per spese di personale	20.145,00	0,00	0,00	0,00	20.145,00
F.do per incentivo acquisto beni strumentali	668,29	0,00	0,00	0,00	668,29
F.do garanzia debiti commerciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale parte accantonata	1.528.793,66	14.060,00	0,00	14.060,00	1.514.733,66
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili - alienazioni per riduzione debito	13.406,11	0,00	0,00	0,00	13.406,11
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili - permessi di costruire	74.677,70	74.677,70	0,00	74.677,70	0,00
Fondo funzioni (COVID)	240.511,00	0,00	60.128,00	60.128,00	180.383,00
Fondo funzioni quota TARI	20.736,13	20.736,13	0,00	20.736,13	0,00
TARI	652.802,99	139.361,87	0,00	139.361,87	513.441,12
Somme per revisione prezzi (art.26 DL 50/2022)	3.602,69	0,00	0,00	0,00	3.602,69
Barriere architettoniche	2.323,92	0,00	0,00	0,00	2.323,92
DM Interno 11/1/2019	456,25	0,00	0,00	0,00	456,25
Rigenerazione urbana	3.660,00	3.660,00	0,00	3.660,00	0,00
LAV-FER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DM Interno 14/1/2020 quota 2020	40.555,22	0,00	0,00	0,00	40.555,22
Fondo progettazioni 2020	7.930,73	0,00	0,00	0,00	7.930,73
Calamità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo progettazioni	731.789,29	0,00	0,00	0,00	731.789,29
DM Interno 14/1/2022	2.498,75	0,00	0,00	0,00	2.498,75
Bando attività sportive DGR 1693/2022 (Anno 2023)	6.821,88	0,00	0,00	0,00	6.821,88
Progetto acqua buona	979,59	0,00	0,00	0,00	979,59
Calamità (parte corrente)	70.734,18	0,00	0,00	0,00	70.734,18
Fondazione Modena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Comune di Campogalliano

Provincia di Modena

Politiche giovanili	6.837,49	0,00	0,00	0,00	6.837,49
Contributi regionali per PAESC	510,00	0,00	0,00	0,00	510,00
Fondo incremento indennità amministratori	8.734,81	8.734,81	0,00	8.734,81	0,00
PNC-PNRR M1C1 Misura 1.4. Servizi digitali e esperienza del cittadino	2.037,00	0,00	0,00	0,00	2.037,00
PNRR M2C4-2.2 Messa in sicurezza 2022 DM 30/1/2020	2.439,59	0,00	0,00	0,00	2.439,59
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente - spese correnti	23.090,41	23.090,41	0,00	23.090,41	0,00
Altri vincoli - intervento area casello	4.842,59	0,00	0,00	0,00	4.842,59
Altri vincoli - Convenzione rep. 90949	510.000,00	0,00	0,00	0,00	510.000,00
Totale parte vincolata	2.431.978,32	270.260,92	60.128,00	330.388,92	2.101.589,40
Parte destinata agli investimenti	135.654,25	135.654,25	0,00	135.654,25	0,00
Parte disponibile	876.447,23	529.174,24	155.291,00	684.465,24	191.981,99
totale	4.972.873,46	949.149,41	215.419,00	1.164.568,41	3.808.305,05

* di cui:

60.000,00 euro vincolati con deliberazione del Consiglio comunale n.13 del 9/4/2024 al finanziamento del posticipo dell'applicazione dell'imposta di soggiorno, istituita con deliberazione del Consiglio comunale n. 60 del 21/12/2023, dal 1° gennaio 2025 al 1° gennaio 2026, ai sensi dell'articolo 3 del Regolamento comunale per l'istituzione e la disciplina dell'imposta di soggiorno;

116.812,00 euro a garanzia degli equilibri dell'esercizio 2024 del bilancio 2024-2026 in caso di mancata erogazione di dividendi da parte di AIMAG S.p.A..

4. di dare atto che la presente variazione:
 - a. non altera il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, come risulta dal prospetto dimostrativo del rispetto degli equilibri di bilancio, allegato sub B;
 - b. garantisce un fondo di cassa finale non negativo come risulta dalla seguente tabella

Fondo di cassa al 1° gennaio (+):	5.135.571,55
Incassi previsti nell'esercizio (+):	19.134.034,91
Pagamenti previsti nell'esercizio (-):	22.908.122,04
Fondo di cassa previsto al 31 dicembre:	1.361.484,42

5. di dare atto che nell'esercizio 2024 del bilancio 2024-2026 non si rende più necessario il ricorso all'indebitamento per 346.000,00 euro mediante mutuo con l'Istituto per il Credito Sportivo con totale abbattimento della quota interessi per finanziare una quota dei lavori di realizzazione del percorso ciclo-pedonale Campogalliano - Borgo Dogaro (codice CUI L00308030360202300004);
6. di approvare l'aggiornamento delle schede della programmazione triennale dei lavori pubblici predisposte dal Settore Servizi al Territorio, allegato sub D al presente atto quale parte integrante e sostanziale, dando atto che, ai sensi dell'articolo 5, comma 10 del citato allegato I.5, sono da pubblicare sul sito istituzionale della stazione appaltante e ne va data comunicazione alla Banca dati nazionale dei contratti pubblici;
7. di approvare l'aggiornamento delle schede della programmazione triennale degli acquisti di forniture e servizi predisposte dal Settore Servizi al Territorio, allegato sub E al presente atto quale parte integrante e sostanziale, dando atto che, ai sensi dell'articolo 7, comma 10 del



citato allegato I.5, sono da pubblicare sul sito istituzionale della stazione appaltante e ne va data comunicazione alla Banca dati nazionale dei contratti pubblici;

8. di dare atto che i precedenti punti 5, 6 e 7 costituiscono aggiornamento della nota di aggiornamento DUP 2024-2026;

Successivamente, considerata l'urgenza di adottare gli atti conseguenti alla presente deliberazione, a seguito di separata e apposita votazione, resa nei modi di legge, che ha dato il seguente risultato:

presenti votanti: n. 13

favorevoli: n. 9

contrari: n. 2 (Palazzo, Setti)

astenuti: n. 2 (Bocedi, Liguori)

ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del decreto legislativo n. 267 del 2000,

**IL CONSIGLIO COMUNALE
DICHIARA LA PRESENTE DELIBERAZIONE
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE.**



Deliberazione nr. 000028 in data 25/07/2024

Letto, approvato e sottoscritto

IL Presidente

TEBASTI DANIELA

IL Segretario Generale

ROCCHI VIENNA MARCELLA



Proposta N.
1464 del 05/07/2024

OGGETTO: ASSESTAMENTO GENERALE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026 E AGGIORNAMENTO DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024-2026 E RELATIVO ELENCO ANNUALE 2024 E DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Ai sensi degli Artt.49, comma 1 e 147-bis, comma 1 del T.U. n.267/2000, si esprime parere **FAVOREVOLE** per quanto attiene la regolarità tecnica della presente proposta.

22/07/2024

Il Responsabile del U3 - SERVIZI FINANZIARI

BERTOLANI BRUNO

Documento originale informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico d.p.r.445 del 28 Dicembre 2000 e del D.Lgs n.82 del 7 Marzo 2005 e norma collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa



PROPOSTA N.
1464 del 05/07/2024

OGGETTO: ASSESTAMENTO GENERALE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026 E AGGIORNAMENTO DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024-2026 E RELATIVO ELENCO ANNUALE 2024 E DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi degli Artt.49, comma 1 e 147-bis, comma 1 del T.U. n.267/2000, si esprime parere **FAVOREVOLE** per quanto attiene la regolarità contabile della presente proposta.

22/07/2024

Il Responsabile del Settore Ragioneria

CASTELLI ANTONIO

Documento originale informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico d.p.r.445 del 28 Dicembre 2000 e del D.Lgs n.82 del 7 Marzo 2005 e norma collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line del Comune di Campogalliano consecutivamente dal giorno 30/07/2024 al giorno 14/08/2024.

L'addetto alla pubblicazione

SANTINI SIMONA

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La Presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 25/07/2024 decorsi 10 giorni dalla sua pubblicazione ai sensi dell'art. 134, comma 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