



COMUNE di CONCOREZZO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 11 DEL 26/03/2024

OGGETTO: VARIAZIONE N. 1 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024–2026 – MODIFICAZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024–2026 – AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2024–2026

Il giorno 26/03/2024, alle ore 20:45, nella Sala consiliare presso il Municipio, convocato in seduta Pubblica ed in prima convocazione – con avviso scritto dal Presidente del Consiglio Comunale, consegnato a norma di legge, i Signori Consiglieri comunali si sono riuniti per deliberare sulle proposte di deliberazione iscritte all'ordine del giorno ad essi notificato, la cui documentazione è stata depositata come da regolamento.

Assume la presidenza IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO, Riccardo Borgonovo. Partecipa il SEGRETARIO GENERALE, Dott.ssa Sabina Maria Ricapito.

Sono presenti i Signori: MAZZIERI RICCARDO, MAGNI PAOLO WALTER, BORGONOVO GABRIELE, PILATI SILVIA, Assessori Esterni

Dei Signori componenti il Consiglio Comunale di questo Comune risultano:

NOMINATIVO	P	A	NOMINATIVO	P	A
CAPITANIO MAURO	X		DEVIZZI IVANO LUIGI	X	
BORGONOVO RICCARDO MARIO	X		BRAMATI ANTONIO	X	
MANDELLI ANTONIO	X		BOSSI CLAUDIO	X	
SIPIONE EMILIA	X		ADAMI GIORGIO		X
MUSETTA DANIELA	X		FACCIUTO FRANCESCO	X	
GHEZZI FABIO	X		MOTTA VALERIA	X	
CAVENAGHI GABRIELE	X		TRUSSARDI CARMEN	X	
TOFFANIN DEBORA	X		COLOMBINI CHIARA MARIA	X	
CAMPISI GIOACCHINO	X				

Membri ASSEGNATI 16 + SINDACO PRESENTI 16

Il Presidente, accertato il numero legale per poter deliberare validamente invita il Consiglio Comunale ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto.

Assessore al Bilancio - Introduce l'argomento illustrando il contenuto dello schema di deliberazione agli atti.

Seguono interventi come dal verbale integrale a parte. In particolare:

Consigliere Francesco Facciuto: Chiede alcune delucidazioni sulla modifica del Piano delle Opere Pubbliche, in particolare sullo stato di avanzamento della nuova scuola comunale. Preannuncia il voto contrario del proprio gruppo consigliere anche alla luce dell'opinione già espressa dal gruppo consiliare che rappresenta in merito alla vicenda di cui sopra.

Alle richieste di chiarimento rispondono l'Assessore Mazzieri ed il Sindaco.

Presidente del Consiglio comunale - Esaurite le richieste di interventi, dichiara chiusa la discussione e mette in votazione la proposta, così come illustrata in precedenza.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Viste le disposizioni recate dall'art. 42, c. 2, lett. b), del D. Lgs. n. 267/2000;

Viste le disposizioni dall'art. 175, commi 1 e 2, del D. Lgs. n. 267/2000, in merito alla disciplina relativa alle variazioni di bilancio;

Visto il principio contabile applicato concernente la programmazione del bilancio, allegato n. 4/1 del D. Lgs. n. 118/2011;

Viste le richieste pervenute da parte dei Responsabili di Settore riguardanti l'esigenza di conformare gli stanziamenti del bilancio di previsione 2024-2026 rispetto a sopravvenute necessità e/o per adeguarli all'andamento della gestione, con particolare riferimento:

- adeguamento delle previsioni relative ai trasferimenti erariali (minori introiti addizionale all'Irpef) a seguito della pubblicazione degli stessi sul portale della Finanza Locale;
- contabilizzazione, in entrata e in spesa, delle risorse PNRR per la transizione digitale – PA digitale 2026 – assegnate al Comune di Concorezzo;
- rimborso dalla società partecipata Brianzacque Srl delle spese per la fornitura di acqua relative al campo di calcio di Via Pio X, interessato a una perdita idrica;
- spese per contributi alla finanza pubblica ex art. 1, commi 533-535, legge n. 213/2023, per revisione generale della spesa, ed ex art. 1, comma 853, legge n. 178/2020), per revisione della spesa informatica;
- spese per Iva, imposta di bollo e restituzione di tributi comunali;
- altre spese correnti richieste dai centri di spesa;

Valutato di poter far fronte alle necessità di cui sopra mediante accoglimento delle richieste, che appaiono fondate e meritevoli di attenzione, e conseguentemente adeguare gli stanziamenti previsti in bilancio, come da allegato contabile;

Accertata l'esigenza di garantire in tempi ristretti la disponibilità dei nuovi stanziamenti previsti e poter dare corso, senza incorrere in ritardi ingiustificati, agli interventi programmati;

Evidenziato, inoltre, che le variazioni sia in diminuzione che in aumento degli stanziamenti riferiti all'esercizio 2024, esclusi quelli per accantonamenti e fondo pluriennale vincolato, riguardano anche la cassa a pareggio;

Rilevato che da parte dei Responsabili di Settore non sono stati segnalati debiti fuori bilancio da ripianare, né particolari situazioni che possano generare squilibrio di parte corrente o in conto capitale, di competenza, nella gestione dei residui o nella gestione della cassa;

Dato atto che le predette variazioni al bilancio di previsione 2024-2026, per gli esercizi considerati dal suddetto bilancio, sono disposte per consentire ai servizi competenti di procedere ad adottare tutti gli atti necessari, dando atto che le stesse afferiscono a:

- iscrizione di nuovi capitoli di entrata e di spesa;
- allineamento delle previsioni di entrata e di spesa secondo le indicazioni fornite dei vari Settori organizzativi dell'Ente;

Vista la variazione n. 1 al bilancio di previsione 2024-2026, predisposta in base alle richieste formulate dai responsabili dei settori comunali, con la quale si assicura il mantenimento del pareggio di bilancio, che costituisce l'allegato A) al presente provvedimento;

Atteso:

- a) che, allo stato attuale non risultano debiti fuori bilancio da riconoscere o da finanziare;
- b) che, per quanto riguarda gli altri fatti di gestione, essi non hanno determinato, allo stato attuale e conosciuto, debiti fuori bilancio;
- c) che, al momento, non esistono situazioni tali da pregiudicare gli equilibri finanziari ed economici previsti dall'art. 162, c. 6, del D. Lgs. n. 267/2000, in merito alla gestione della competenza, dei residui e della cassa;
- d) che il fondo crediti di dubbia esigibilità, complessivamente accantonato nel bilancio di previsione e nell'avanzo di amministrazione, è da ritenersi congruo all'ammontare e all'esigibilità dei crediti maturati e che si prevede di accertare;
- e) che gli stanziamenti dei fondi di riserva di competenza e di cassa devono ritenersi, al momento, sufficienti in relazione alle possibili spese impreviste fino alla fine dell'anno;
- f) che la gestione del bilancio è condotta nel rispetto delle prescrizioni previste dall'art. 193 del D. Lgs. n. 267/2000;

Rilevato che non risulta che l'Ente si trovi nelle condizioni di cui agli artt. 195 e 222 del D. Lgs. n. 267/2000 e pertanto si può procedere all'applicazione dell'avanzo accantonato e destinato;

Ritenuto di procedere all'approvazione delle variazioni sopra citate, ai sensi dell'art. 175 del D. Lgs. n. 267/2000 e, conseguentemente, il documento unico di programmazione 2024-2026;

Considerato che:

- si rende necessario modificare il programma triennale dei lavori pubblici 2024–2026, secondo i contenuti dell'allegato B) al presente provvedimento, per aggiornare il quadro economico delle opere di realizzazione della nuova scuola primaria di Via Ozanam (CUP J21B21001320005) e per prevedere l'affidamento dei servizi tecnici di direzione dei lavori, coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione e contabilità lavori relativamente ai lotto 2,3 e 4 della realizzazione della nuova scuola primaria di Via Ozanam;

- con la deliberazione della Giunta n. 103 dell'11 settembre 2023 si è preso atto del progetto di fattibilità tecnica ed economica e della sua suddivisione in lotti funzionali;
- il Commissario Straordinario, attraverso l'emissione di apposita ordinanza sindacale (n. 101 del 14 settembre 2023), ha inizialmente dato attuazione alla realizzazione del lotto 1 relativo alla costruzione della nuova palestra, compresi gli spogliatoi di pertinenza;

Visto:

- che il bilancio di previsione degli esercizi finanziari 2024-2026 è stato approvato con atto consiliare n. 77 del 28 dicembre 2023;
- che con la deliberazione del Consiglio comunale n. 76 del 28 dicembre 2023 è stato approvato il documento unico di programmazione per le annualità 2024–2026;
- che con deliberazione della Giunta comunale n. 170 del 28 dicembre 2023 è stato approvato il PEG (Piano esecutivo di gestione) relativo agli esercizi 2024–2026, parte finanziaria;

Visto che sulla proposta della presente deliberazione sono stati acquisiti i pareri favorevoli, in ordine, rispettivamente, alla regolarità tecnica e contabile, ai sensi degli artt. 49 e 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000;

Visto il parere favorevole, allegato al presente provvedimento sotto la lettera C), quale parte integrante e sostanziale, dell'Organo di revisione economico finanziaria, di cui all'art. 239 del D. Lgs. n. 267/2000;

Con voti, espressi in forma palese per alzata di mano:

presenti:	n.	16	
astenuti:	n.	--	
votanti:	n.	16	
<i>favorevoli:</i>	<i>n.</i>	<i>11</i>	
<i>contrari:</i>	<i>n.</i>	<i>5</i>	(Francesco Facciuto, Claudio Bossi, Valeria Motta, Chiara Maria Colombini, Carmen Trussardi)

Pertanto, sulla base dell'esito della votazione e su conforme proclamazione del Presidente, il Consiglio comunale;

DELIBERA

- 1) Di stabilire che le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) Di apportare, ai sensi dell'art. 175, c. 2, del D. Lgs. n. 267/2000, le variazioni alle previsioni, della competenza e della cassa, del bilancio di previsione 2024-2026, quali risultano dagli allegati quadri, rubricati sotto la lettera A), parti integranti e sostanziali della presente deliberazione;
- 3) Di stabilire che dopo la variazione al bilancio di previsione 2024–2026, approvata con la presente deliberazione, gli equilibri economici e finanziari del bilancio di previsione, di cui all'art. 162, c. 6, del D. Lgs. n. 267/2000, sono quelli indicati nel succitato allegato A) alla presente deliberazione;
- 4) Di modificare il programma triennale dei lavori pubblici 2024–2026, secondo i contenuti dell'allegato al presente provvedimento, rubricato sotto la lettera B), quale sua parte integrante e sostanziale;

5) Di stabilire che le variazioni al bilancio di previsione 2024–2026 e al programma triennale dei lavori pubblici 2024–2026, approvate ai punti precedenti del dispositivo della presente deliberazione, costituiscono aggiornamento al documento unico di programmazione 2024–2026, approvato con la deliberazione n. 76 del 28 dicembre 2023.

Successivamente:

Vista l'urgenza di deliberare il presente provvedimento per dare corso agli interventi ivi programmati e riepilogati, in forma succinta, nelle premesse;

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto l'art. 134, c. 4, del D. Lgs. n. 267/2000;

Con voti, espressi in forma palese per alzata di mano:

presenti:	n.	16	
astenuti:	n.	--	
votanti:	n.	16	
<i>favorevoli:</i>	<i>n.</i>	<i>11</i>	
<i>contrari:</i>	<i>n.</i>	<i>5</i>	(Francesco Facciuto, Claudio Bossi, Valeria Motta, Chiara Maria Colombini, Carmen Trussardi)

DELIBERA

di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, c. 4, del D. Lgs. n. 267/2000.

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
Riccardo Borgonovo

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Sabina Maria Ricapito

VARIAZIONE DI BILANCIO n. 4 del 15/03/2024

ENTRATE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
TITOLO 2								
Trasferimenti correnti								
Tip. 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	CP 66.778,10 CS 66.778,10	0,00 0,00	62.206,96 62.206,96	0,00 0,00	128.985,06 128.985,06	135.660,30	-6.675,24
Tip. 103	Trasferimenti correnti da Imprese	CP 0,00 CS 0,00	0,00 0,00	11.327,70 11.327,70	0,00 0,00	11.327,70 11.327,70	0,00	11.327,70
Tip. 104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	CP 0,00 CS 0,00	0,00 0,00	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00	0,00
Totale Capitoli Variati su Titolo 2		CP 66.778,10 CS 66.778,10	0,00 0,00	74.534,66 74.534,66	0,00 0,00	141.312,76 141.312,76	136.660,30	4.652,46
TITOLO 3								
Entrate extratributarie								
Tip. 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	CP 368.087,67 CS 645.853,77	0,00 -35.772,05	18.109,72 18.109,72	0,00 0,00	386.197,39 628.191,44	385.803,71	393,68
Tip. 500	Rimborsi e altre entrate correnti	CP 0,00 CS 0,00	0,00 0,00	38.917,00 38.917,00	0,00 0,00	38.917,00 38.917,00	0,00	38.917,00
Totale Capitoli Variati su Titolo 3		CP 368.087,67 CS 645.853,77	0,00 -35.772,05	57.026,72 57.026,72	0,00 0,00	425.114,39 667.108,44	385.803,71	39.310,68
TITOLO 4								
Entrate in conto capitale								
Tip. 200	Contributi agli investimenti	CP 0,00 CS 189.578,00	50.780,00 -138.798,00	138.798,00 138.798,00	0,00 0,00	189.578,00 189.578,00	189.578,00	0,00
Totale Capitoli Variati su Titolo 4		CP 0,00 CS 189.578,00	50.780,00 -138.798,00	138.798,00 138.798,00	0,00 0,00	189.578,00 189.578,00	189.578,00	0,00
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2024		CP 434.865,77	50.780,00	270.359,38	0,00	756.005,15	712.042,01	43.963,14
				SALDO COMPETENZA				
				CS 902.209,87	-174.570,05	270.359,38	0,00	997.999,20
				SALDO CASSA		270.359,38		

USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 1									
Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Programma 1 - Organi istituzionali									
Titolo 1	Spese correnti	CP	0,00	0,00	24.185,28	0,00	24.185,28	0,00	24.185,28
		CS	0,00	16.500,00	24.185,28	0,00	40.685,28		
	Totale Capitoli Variati su Programma 1	CP	0,00	0,00	24.185,28	0,00	24.185,28	0,00	24.185,28
		CS	0,00	16.500,00	24.185,28	0,00	40.685,28		
Programma 2 - Segreteria generale									
Titolo 1	Spese correnti	CP	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
		CS	0,00	7.900,00	5.000,00	0,00	12.900,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 2	CP	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
		CS	0,00	7.900,00	5.000,00	0,00	12.900,00		
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato									
Titolo 1	Spese correnti	CP	50.000,00	0,00	75.173,68	0,00	125.173,68	50.000,00	75.173,68
		CS	50.000,00	0,00	75.173,68	0,00	125.173,68		
	Totale Capitoli Variati su Programma 3	CP	50.000,00	0,00	75.173,68	0,00	125.173,68	50.000,00	75.173,68
		CS	50.000,00	0,00	75.173,68	0,00	125.173,68		
Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali									
Titolo 1	Spese correnti	CP	70.000,00	1.021,38	20.000,00	0,00	91.021,38	42.488,83	48.532,55
		CS	71.021,38	10.031,33	20.000,00	0,00	101.052,71		
	Totale Capitoli Variati su Programma 4	CP	70.000,00	1.021,38	20.000,00	0,00	91.021,38	42.488,83	48.532,55
		CS	71.021,38	10.031,33	20.000,00	0,00	101.052,71		
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali									
Titolo 1	Spese correnti	CP	40.000,00	0,00	5.000,00	0,00	45.000,00	27.489,18	17.510,82
		CS	61.684,70	1.406,29	5.000,00	0,00	68.090,99		
	Totale Capitoli Variati su Programma 5	CP	40.000,00	0,00	5.000,00	0,00	45.000,00	27.489,18	17.510,82
		CS	61.684,70	1.406,29	5.000,00	0,00	68.090,99		
Programma 6 - Ufficio tecnico									
Titolo 1	Spese correnti	CP	1.000,00	0,00	0,00	-300,00	700,00	700,00	0,00
		CS	1.600,00	-600,00	0,00	-300,00	700,00		
	Totale Capitoli Variati su Programma 6	CP	1.000,00	0,00	0,00	-300,00	700,00	700,00	0,00
		CS	1.600,00	-600,00	0,00	-300,00	700,00		
Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile									

USCITE ANNO: 2024

Classificazione		Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Titolo 1	Spese correnti	CP	25.000,00	0,00	4.060,00	0,00	29.060,00	25.000,00	4.060,00
		CS	45.822,00	0,00	4.060,00	0,00	49.882,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 7		CP	25.000,00	0,00	4.060,00	0,00	29.060,00	25.000,00	4.060,00
		CS	45.822,00	0,00	4.060,00	0,00	49.882,00		
Programma 8 - Statistica e sistemi informativi									
Titolo 2	Spese in conto capitale	CP	0,00	50.780,00	138.798,00	0,00	189.578,00	50.780,00	138.798,00
		CS	50.780,00	0,00	138.798,00	0,00	189.578,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 8		CP	0,00	50.780,00	138.798,00	0,00	189.578,00	50.780,00	138.798,00
		CS	50.780,00	0,00	138.798,00	0,00	189.578,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 1		CP	186.000,00	51.801,38	272.216,96	-300,00	509.718,34	196.458,01	313.260,33
		CS	280.908,08	35.237,62	272.216,96	-300,00	588.062,66		
Missione 4									
Istruzione e diritto allo studio									
Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione									
Titolo 1	Spese correnti	CP	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
		CS	9.313,92	0,00	0,00	-5.000,00	4.313,92		
Totale Capitoli Variati su Programma 6		CP	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
		CS	9.313,92	0,00	0,00	-5.000,00	4.313,92		
Totale Capitoli Variati su Missione 4		CP	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
		CS	9.313,92	0,00	0,00	-5.000,00	4.313,92		
Missione 5									
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali									
Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale									
Titolo 1	Spese correnti	CP	14.000,00	0,00	12.327,70	-4.000,00	22.327,70	7.450,00	14.877,70
		CS	19.685,68	72,01	12.327,70	-4.000,00	28.085,39		
Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	14.000,00	0,00	12.327,70	-4.000,00	22.327,70	7.450,00	14.877,70
		CS	19.685,68	72,01	12.327,70	-4.000,00	28.085,39		
Totale Capitoli Variati su Missione 5		CP	14.000,00	0,00	12.327,70	-4.000,00	22.327,70	7.450,00	14.877,70
		CS	19.685,68	72,01	12.327,70	-4.000,00	28.085,39		
Missione 8									
Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio									
Titolo 1	Spese correnti	CP	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	30.000,00	2.384,72	27.615,28
		CS	54.164,97	1.499,99	15.000,00	0,00	70.664,96		
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	30.000,00	2.384,72	27.615,28
		CS	54.164,97	1.499,99	15.000,00	0,00	70.664,96		

USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Totale Capitoli Variati su Missione 8		CP	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	30.000,00	2.384,72	27.615,28
		CS	54.164,97	1.499,99	15.000,00	0,00	70.664,96		
Missione 9									
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale									
Titolo 1	Spese correnti	CP	200,00	0,00	300,00	0,00	500,00	200,00	300,00
		CS	692,75	-492,75	300,00	0,00	500,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 2		CP	200,00	0,00	300,00	0,00	500,00	200,00	300,00
		CS	692,75	-492,75	300,00	0,00	500,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 9		CP	200,00	0,00	300,00	0,00	500,00	200,00	300,00
		CS	692,75	-492,75	300,00	0,00	500,00		
Missione 12									
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
Programma 8 - Cooperazione e associazionismo									
Titolo 1	Spese correnti	CP	6.000,00	0,00	4.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
		CS	16.770,00	-8.970,00	4.000,00	0,00	11.800,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 8		CP	6.000,00	0,00	4.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
		CS	16.770,00	-8.970,00	4.000,00	0,00	11.800,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 12		CP	6.000,00	0,00	4.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
		CS	16.770,00	-8.970,00	4.000,00	0,00	11.800,00		
Missione 20									
Fondi e accantonamenti									
Programma 3 - Altri fondi									
Titolo 1	Spese correnti	CP	24.185,28	0,00	0,00	-24.185,28	0,00	0,00	0,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 3		CP	24.185,28	0,00	0,00	-24.185,28	0,00	0,00	0,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 20		CP	24.185,28	0,00	0,00	-24.185,28	0,00	0,00	0,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2024		CP	250.385,28	51.801,38	303.844,66	-33.485,28	572.546,04	206.492,73	366.053,31
					SALDO COMPETENZA	270.359,38			
		CS	381.535,40	27.346,87	303.844,66	-9.300,00	703.426,93		
					SALDO CASSA	294.544,66			

asestati alla Variazione n. 4/2024
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			11.638.803,68		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		195.442,25	159.509,73	163.178,48
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		10.790.045,51	10.958.922,49	11.470.783,66
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		10.951.064,91	11.097.992,34	11.503.390,51
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			159.509,73	163.178,48	166.931,61
- fondo crediti di dubbia esigibilità			341.571,38	388.893,85	411.817,10
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		25.422,85	11.439,88	121.571,63
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			<i>9.000,00</i>	<i>9.000,00</i>	<i>9.000,00</i>
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	---	---
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		9.000,00	9.000,00	9.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
O=G+H+I-L+M					

asestati alla Variazione n. 4/2024
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		3.945.504,31	2.356.728,38	1.998.928,38
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		3.986.094,08	8.134.200,00	934.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente 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 o dei principi contabili	(-)		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 o dei principi contabili	(+)		9.000,00	9.000,00	9.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		7.940.598,39 2.356.728,38	10.499.928,38 1.998.928,38	2.941.928,38 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 Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		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	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)		0,00	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			0,00	0,00	0,00



Comune di Concorezzo
Provincia di Monza e della Brianza

SETTORE SERVIZI SUL TERRITORIO
Servizio Lavori Pubblici



**PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI, PROGRAMMA
TRIENNALE PER L'ACQUISIZIONE DI FORNITURE E SERVIZI E DEI
RELATIVI ELENCHI ANNUALI
(ai sensi del D. Lgs 36/2023)
Variazione Marzo 2024**

Adottato:
Approvato:

Delibera G.C. n. del
Delibera C.C. n. del

**SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026
DEL COMUNE DI CONCOREZZO**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			IMPORTO TOTALE
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	2024	2025	2026	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	480.000,00 €	300.000,00 €	250.000,00 €	1.030.000,00 €
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				-
Risorse acquisite mediante apporto di capitali privati				-
Stanziamenti di bilancio				
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'art. 3 del decreto legge 31 ottobre 1990, n,. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				- €
Risorse derivanti da trasferimento di immobili				- €
altra tipologia				- €
totale	480.000,00 €	300.000,00 €	250.000,00 €	1.030.000,00 €

IL REFERENTE DEL PROGRAMMA
Arch. Roberto Levati

**SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026
DEL COMUNE DI CONCOREZZO**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 202 del Codice															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art. 202, comma 1, lett. a) del Codice	immobili disponibili	già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla Legge 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						2024	2025	2026	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
												somma	somma	somma	somma

IL REFERENTE DEL PROGRAMMA
Arch. Roberto Levati

Note:

(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + 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

(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. sì, cessione
3. sì, 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

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

**SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026
DEL COMUNE DI CONCOREZZO**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Codice int. Amministrazione (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile unico del progetto (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)					valore degli immobili di cui alla scheda C collegata all'intervento (10)	scadenza temporale ultimo per utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						2024	2025	2026	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)			Importo	Tipologia	
numero intervento CUI		codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
03032720157202200004	1	PROV0000023918	2024	Arch, Roberto Levati	no	no	03	108	1	ITC4D	Manutenzione straordinaria	infrastrutture di trasporto - stradali	Manutenzione straordinaria strade e marciapiedi e abbattimento barriere architettoniche - anno 2024	1	280.000,00 €				280.000,00 €					
03032720157202400001	2	PROV0000044141	2024	Arch, Roberto Levati	no	no	03	108	1	ITC4D	Nuova realizzazione	infrastrutture sociali	Interventi connessi all'attuazione del Piano Cimiteriale	1	200.000,00 €				200.000,00 €					
03032720157202300001	3	PROV0000034459	2025	Arch, Roberto Levati	no	no	03	108	1	ITC4D	Manutenzione straordinaria	infrastrutture di trasporto - stradali	Manutenzione straordinaria strade e marciapiedi e abbattimento barriere architettoniche - anno 2025	1		300.000,00 €		300.000,00 €						
03032720157202400002	4	PROV0000044142	2026	Arch, Roberto Levati	no	no	03	108	1	ITC4D	Manutenzione straordinaria	infrastrutture di trasporto - stradali	Manutenzione straordinaria strade e marciapiedi e abbattimento barriere architettoniche - anno 2026	1			250.000,00 €	250.000,00 €						

IL REFERENTE DEL PROGRAMMA
Arch. Roberto Levati

Note

- (1) Numero intervento = cf 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) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'Allegato I.1 del Codice
(6) Indica se lavoro complesso di cui all'art. 2, comma 1, lettera d), dell'Allegato I.1 al Codice
(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11, 12 e 13
(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, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
(10) Riporta il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. 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. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipata o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art. 5 comma 9 lettera b)
1. modifica ex art. 5 comma 9 lettera c)
1. modifica ex art. 5 comma 9 lettera d)
1. modifica ex art. 5 comma 9 lettera e)
1. modifica ex art. 5 comma 10

**SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026
DEL COMUNE DI CONCOREZZO**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE UNICO DEL PROGETTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
03032720157202200004	PROV0000023918	Manutenzione straordinaria strade e marciapiedi e abbattimento barriere architettoniche - anno 2024	Arch. Roberto Levati	€ 280.000,00	€ 280.000,00	MIS	1	SI	NO		210900	Comune di Concorezzo	
03032720157202400001	PROV0000044141	Interventi connessi all'attuazione del Piano Cimiteriale	Arch. Roberto Levati	€ 200.000,00	€ 200.000,00	MIS	1	SI	NO		210900	Comune di Concorezzo	

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

IL REFERENTE DEL PROGRAMMA
Arch. Roberto Levati

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 esecutivo

**SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026
DEL COMUNE DI CONCOREZZO**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON
RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

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

IL REFERENTE DEL PROGRAMMA
Arch. Roberto Levati

(1) breve descrizione dei motivi

**SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026
DEL COMUNE DI CONCOREZZO**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			IMPORTO TOTALE
	2024	2025	2026	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge				
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Risorse acquisite mediante apporto di capitali privati				
Stanziamenti di bilancio	1.515.999,66 €	4.434.678,00 €	4.436.978,00 €	10.387.655,66 €
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'art. 3 del decreto legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
Risorse derivanti da trasferimento di immobili				
Altro				
totale	1.515.999,66 €	4.434.678,00 €	4.436.978,00 €	10.387.655,66 €

IL REFERENTE DEL PROGRAMMA
Arch. Roberto Levati

Nota (1)

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

**SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024 - 2026
DEL COMUNE DI CONCOREZZO**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero 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 ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione)	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento o di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					Apporto di capitale privato (9)		CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)
																2024	2025	2026	Costi su annualità successive	Totale (8)	Importo	Tipologia	Codice AUSA	Denominazione	
																valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	Codice	testo	
03032720157202300019	03032720157	2024	2023		no		si	Regione Lombardia	servizi	65300000-6	Fornitura di energia elettrica e dei servizi connessi per immobili comunali e impianti di illuminazione pubblica anno 2024	1	Sergio Locatelli	12	no	€ 650.000,00				€ 650.000,00			226120	CONSIP SPA A SOCIO UNICO	
03032720157202300020	03032720157	2024	2023		no		si	Regione Lombardia	servizi	65200000-5	Fornitura di gas naturale e dei servizi connessi per immobili comunali anno 2024	1	Sergio Locatelli	12	no	€ 400.000,00				€ 400.000,00			226120	CONSIP SPA A SOCIO UNICO	
03032720157202400001	03032720157	2024	2025		no		si	Regione Lombardia	servizi	65300000-6	Fornitura di energia elettrica e dei servizi connessi per immobili comunali e impianti di illuminazione pubblica anno 2025	1	Sergio Locatelli	12	no	€ 650.000,00				€ 650.000,00			226120	CONSIP SPA A SOCIO UNICO	
03032720157202400002	03032720157	2024	2025		no		si	Regione Lombardia	servizi	65200000-5	Fornitura di gas naturale e dei servizi connessi per immobili comunali anno 2025	1	Sergio Locatelli	12	no	€ 400.000,00				€ 400.000,00			226120	CONSIP SPA A SOCIO UNICO	
03032720157202400004	03032720157	2024	2026		no		si	Regione Lombardia	servizi	65300000-6	Fornitura di energia elettrica e dei servizi connessi per immobili comunali e impianti di illuminazione pubblica anno 2026	1	Sergio Locatelli	12	no	€ 650.000,00				€ 650.000,00			226120	CONSIP SPA A SOCIO UNICO	
03032720157202400005	03032720157	2024	2026		no		si	Regione Lombardia	servizi	65200000-5	Fornitura di gas naturale e dei servizi connessi per immobili comunali anno 2026	1	Sergio Locatelli	12	no	€ 400.000,00		€ 400.000,00		€ 400.000,00			226120	CONSIP SPA A SOCIO UNICO	
03032720157202400006	03032720157	2024	2024		no		si	Regione Lombardia	servizi	85311000	Concessione del servizio della RSA Villa Teruzzi	1	Emanuela Mariani	36	no	€ -	€ 2.200.000,00	€ 2.200.000,00	€ 2.200.000,00	€ 6.600.000,00			247965	CUC di Monza e della Brianza	
03032720157202400007	03032720157	2024	2024		no		si	Regione Lombardia	servizi	15894210-6	Concessione del servizio di ristorazione scolastica e altre utenze	1	Pierangela Banfi	48	no	€ 431.333,00	€ 1.032.678,00	€ 1.032.678,00	€ 1.653.311,00	€ 4.150.000,00			247965	CUC di Monza e della Brianza	
03032720157202400008	03032720157	2024	2024		no		si	Regione Lombardia	servizi	77310000-6	Accordo quadro con unico operatore per il Servizio di Manutenzione ordinaria del Verde Pubblico per il triennio 2025-2027	1	Roberto Levati	36	no	€ -	€ 100.000,00	€ 102.300,00	€ 104.652,00	€ 306.952,00			210900	Comune di Concorezzo	
03032720157202400009	03032720157	2024	2024		no		si	Regione Lombardia	servizi	85312200-1	PROCEDURA NEGOZIATA AI SENSI DELL'ART. 50 DEL D.LGS 36/2023, PER L'AFFIDAMENTO DEI SERVIZI DI TRASPORTO, DISTRIBUZIONE PASTI AD ANZIANI E DISABILI RISERVATA COME DISPOSTO DALL'ART. 112 DEL D.LGS.50/2016, ALLE COOPERATIVE SOCIALI DI TIPO B EX LEGGE 381/1991, IL CUI SCOPO PRINCIPALE SIA L'INTEGRAZIONE SOCIALE O PROFESSIONALE DELLE PERSONE CON DISABILITA' O SVANTAGGIATE - PERIODO 01/05/2024 - 30/04/2027, CON POSSIBILE RINNOVO FINO AL 30/04/2029	1	Emanuela Mariani	60	no	€ 34.666,66	€ 52.000,00	€ 52.000,00	€ 17.333,34	€ 156.000,00			210900	Comune di Concorezzo	
03032720157202400010	03032720157	2024	2024		si	3032720157202100003	si	Regione Lombardia	servizi	71000000-8	SERVIZI TECNICI DI DIREZIONE DEI LAVORI, COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE E CONTABILITÀ LAVORI RELATIVAMENTE AI LOTTO 2,3 E 4 DELLA "REALIZZAZIONE DELLA NUOVA SCUOLA PRIMARIA DI VIA OZANAM	1	Roberto Levati		no	€ 237.000,00	€ 237.000,00	€ 316.000,00	€ 790.000,00			210900	Comune di Concorezzo		
																€ 1.515.999,66	€ 4.434.678,00	€ 4.436.978,00	€ 3.975.296,34	€ 14.362.952,00					

(1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma

(2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)

(3) compilare se nella colonna "acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi si è risposto "si" e se nella colonna "codice CUI" non è stato riportato il CUP in quanto non presente

(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'Allegato L.1

(5) relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre con il settore F=CPV < 45o 48 S=CPV>48

(6) Indica il livello di priorità di cui all'art. 6 commi 10 e 11

(7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto

(8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità

(9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo

(10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (cfr. articolo 8)

(11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

(12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, servizi e forniture

- 2. priorità media
- 3. priorità minima

Tabella B.2

- 1. modifica ex art. 7 comma 8 lettera b)
- 2. modifica ex art. 7 comma 8 lettera c)
- 3. modifica ex art. 7 comma 8 lettera d)
- 4. modifica ex art. 7 comma 8 lettera e)
- 5. modifica ex art. 7 comma 9

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzate nel Programma biennale)				
Responsabile del procedimento				
Codice fiscale del responsabile del procedimento		formato cf		
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto				
tipologia di risorse				annualità successive
	primo anno	anno		
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo		importo
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo		importo
stanziamenti di bilancio	importo	importo		importo
finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito dalla L. 403/1990	importo	importo		importo
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	importo	importo		importo
Altra tipologia	importo	importo		importo

**SCHEDA I: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026
DEL COMUNE DI CONCOREZZO**

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

CODICE UNICO INTERVENTO - CUJ	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda h	testo

IL REFERENTE DEL PROGRAMMA
Arch. Roberto Levati

(1) breve descrizione dei motivi



COMUNE DI CONCOREZZO

PARERE SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE RECANTE LA VARIAZIONE N. 1 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024–2026, CON LA MODIFICAZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024– 2026 E L'AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2024–2026

L'Organo di Revisione Economico Finanziaria

Vista la documentazione prodotta dal Responsabile del Settore Finanze e Contabilità a corredo della proposta di deliberazione del Consiglio comunale recante la variazione n. 1 al bilancio di previsione 2024–2026, con la modificazione del programma triennale dei lavori pubblici 2024–2026 e l'aggiornamento del documento unico di programmazione 2024–2026;

Esaminate in dettaglio le variazioni alle previsioni della competenza e della cassa apportate alle varie voci di entrata e di uscita meglio specificate nell'allegato A) alla proposta di delibera che così si riassumono:

Anno 2024

Parte	Var. Competenza Entrate	Var. Competenza Uscite	Var. Cassa Entrate	Var. Cassa Uscite
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	74.534,66	0,00	46.032,55	0,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	57.026,72	0,00	3.000,00	0,00
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	138798,00	0,00	20.657,24	0,00
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
AVANZO	0,00	0,00	0,00	0,00
FPV parte Corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
FPV parte Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1 - Spese correnti	0,00	131.561,38	0,00	155.746,66
TITOLO 2 - Spese in conto capitale	0,00	138.798,00	0,00	138.798,00
TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
DISAVANZO	0,00	0,00	0,00	0,00

Considerato:

- che complessivamente le variazioni pareggiano;
- che le stesse variazioni sono esplicitate da allegati e prospetti dei quali l'Organo di Revisione Economico Finanziaria ha potuto prenderne visione e valutarne la consistenza;

Dato atto che le variazioni oggetto di questo parere:

- a) sono conformi ai principi giuridici dettati dal D. Lgs. n. 267/2000 in materia di formazione e modificazione del bilancio di previsione comunale (artt. 162-175), nonché alle norme del vigente Regolamento di contabilità;
 - b) sono coerenti con gli strumenti di pianificazione e programmazione finanziaria previsti dal vigente ordinamento finanziario e contabile disciplinato dal D. Lgs. n.267/2000, nonché dalle specifiche Leggi di settore;
 - c) sono attendibili, per quanto concerne le entrate, e supportate da idonea documentazione prodotta dal Responsabile del Settore Finanze e Contabilità;
 - d) sono congrue e compatibili, per quanto concerne gli stanziamenti di spesa, attesa la necessità di assicurare il corretto funzionamento dei servizi e degli uffici comunali nel rispetto degli indirizzi di governo;
 - e) rispettano il principio del pareggio di bilancio;
- invitando l'Amministrazione comunale a monitorare costantemente lo stato della riscossione e degli accertamenti, nonché dei pagamenti e degli impegni, tenendo conto delle spese indilazionabili e del rispetto del pareggio di bilancio;

Considerato che:

- la suddetta proposta di deliberazione intende modificare il programma triennale dei lavori pubblici 2024–2026, secondo i contenuti dell'allegato B), per aggiornare il quadro economico delle opere di realizzazione della nuova scuola primaria di Via Ozanam (CUP J21B21001320005) e per prevedere l'affidamento dei servizi tecnici di direzione dei lavori, coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione e contabilità lavori relativamente ai lotto 2,3 e 4 della realizzazione della nuova scuola primaria di Via Ozanam;
- per i lavori per la realizzazione della nuova scuola primaria di Via Ozanam è stata prevista una pluralità di finanziamenti, tra i quali quelli del bando PNRR Missione 5, Componente 2, Investimento 2.1 "Rigenerazione Urbana" per € 5.000.000: nel corso del passato esercizio 2023 si sono rese disponibili le risorse dell'avanzo di amministrazione applicato con le deliberazioni consiliari n. 21/2023 e n. 28/2023 per complessivi le risorse finanziarie attualmente disponibili, in quanto accertate a bilancio, consistono in € 5.583.928,38;
- per addivenire ad una soluzione che potesse permettere la messa a gara della procedura per la realizzazione delle opere in oggetto, nei tempi imposti dal bando PNRR e nelle more del reperimento di altre risorse economiche per garantirne l'integrale finanziamento, si è successivamente valutato di procedere ad una revisione del progetto della nuova scuola e alla sua suddivisione in lotti funzionali per la predisposizione della procedura d'appalto (deliberazione della Giunta n. 103 dell'11 settembre 2023);
- il Commissario Straordinario, attraverso l'emissione di apposita ordinanza sindacale (n. 101 del 14 settembre 2023), ha inizialmente dato attuazione alla realizzazione del solo lotto 1 relativo alla costruzione della nuova palestra, compresi gli spogliatoi di pertinenza, che comporta una previsione di spesa di €.

2.560.433,60= Iva compresa, con le risorse attualmente disponibili in complessivi € 5.583.928,38 di avanzo di amministrazione applicato con le deliberazioni consiliari n. 21/2023 e n. 28/2023;

- nel quadro dell'appalto integrato per lotti funzionali, nella gara unica non sono stati assunti obblighi di realizzazione di alcun altro lotto di lavori, restando inteso che l'eventuale successiva realizzazione sarà avviata solo in seguito all'accertamento a bilancio delle risorse necessarie al finanziamento;

Dato atto che, per il principio contabile applicato 4/2:

- le spese di investimento sono impegnate agli esercizi in cui scadono le singole obbligazioni passive derivanti dal contratto o dalla convenzione avente ad oggetto la realizzazione dell'investimento, sulla base del relativo cronoprogramma;

- la copertura finanziaria delle spese di investimento, comprese quelle che comportano impegni di spesa imputati a più esercizi deve essere predisposta - fin dal momento dell'attivazione del primo impegno - con riferimento all'importo complessivo della spesa dell'investimento;

Atteso che:

- alla data odierna, le risorse finanziarie attualmente disponibili sono ancora quelle indicate nella citata deliberazione della Giunta n. n. 103 dell'11 settembre 2023 (€ 5.583.928,38 di avanzo di amministrazione applicato con le deliberazioni consiliari n. 21/2023 e n. 28/2023), fermo restando gli atti di effettivo accertamento operati con la determinazione n. 24 del 18 gennaio 2024;

- tali risorse non consentono, ad oggi, di dare copertura finanziaria ai successivi lotti 2, 3 e 4 e di avviare delle relative procedure di spesa;

esprime **PARERE FAVOREVOLE** in merito alle variazioni di bilancio di previsione 2024–2026 – prima variazione – di cui alla proposta di deliberazione del Consiglio comunale e al conseguente aggiornamento del documento unico di programmazione 2024–2026.

**L'ORGANO DI REVISIONE
ECONOMICO FINANZIARIA**

dott. Ugo Venanzio Gaspari (Presidente)

dott. Giuseppe Nicosia

dott. Filippo Arcioni