

## **PROPOSTA DI DELIBERAZIONE**

OGGETTO: Variazione al Bilancio di Previsione finanziario 2020 – 2022 e al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020 – 2022. Variazione di Cassa. Variazione al Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2020 – 2022 ed Elenco annuale 2020

### **IL CONSIGLIO METROPOLITANO**

Viste

la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 21 dell'01 agosto 2019 – esecutiva ai sensi di legge – avente ad oggetto “Adozione Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020 – 2022”;

la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 29 dell'08 maggio 2020 – esecutiva ai sensi di legge – avente ad oggetto “Rendiconto della gestione 2019 – Approvazione”;

la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 35 del 27 luglio 2020 – esecutiva ai sensi di legge – avente ad oggetto “Approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2020 - 2022 e Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020 – 2022 – Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2020 – 2022 ed Elenco annuale 2020 - Salvaguardia equilibri di Bilancio 2020 – Art. 193 T.U.E.L.”;

la Deliberazione del Consiglio Metropolitano n. 36 del 05 ottobre 2020 – esecutiva ai sensi di legge – avente ad oggetto “Ratifica da parte del Consiglio Metropolitano, ai sensi dell’art. 19, comma 3, dello Statuto, del Decreto del Sindaco n. 104 del 16.09.2020 recante “Variazione al Bilancio di Previsione finanziario 2020 – 2022 e al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020 – 2022 – Variazione di Cassa – Approvazione in via d’urgenza - Art. 175 comma 4 T.U.E.L.””;

la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 37 del 05 ottobre 2020 – esecutiva ai sensi di legge – avente ad oggetto: “Ratifica da parte del Consiglio Metropolitano, ai sensi dell’art. 19, comma 3, dello Statuto, del Decreto del Sindaco n. 96 del 7.08.2020 recante: “Variazione al Bilancio di Previsione finanziario 2020 – 2022 e al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020 – 2022 – Variazione di Cassa – Approvazione in via d’urgenza - Art. 175 comma 4 T.U.E.L.””;

la Deliberazione del Consiglio Metropolitano n. 38 del 05 ottobre 2020 - esecutiva ai sensi di legge – avente ad oggetto “Variazione al Bilancio di Previsione finanziario 2020 – 2022 e al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020 – 2022. Variazione di Cassa. Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2020 – 2022 ed Elenco annuale 2020. Salvaguardia equilibri di Bilancio 2020 – Art. 193 T.U.E.L.”;

la Deliberazione del Consiglio Metropolitano n. 39 del 05 ottobre 2020 - esecutiva ai sensi di legge – avente ad oggetto “Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2020, unificato con il Piano della Performance 2020. Art. 169 del D.lgs. n. 267/2000”;

Visti, inoltre,

il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali” e ss.mm.ii;

il D.P.R. 5 ottobre 2010, n. 207 “Regolamento di esecuzione ed attuazione del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, recante «Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2004/17/CE 2004/18/CE” per le parti non abrogate dal Dlgs 50/2016;

il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 “Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture” e ss.mm.ii;

il Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti 16/01/2018 n. 14 (G.U. n. 57 del 09/03/2018) entrato in vigore il 24/03/2018: “Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l’acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali”;

l’art. 7 – ter, comma 1, del D.L. 8 aprile 2020, n. 22, convertito con Legge 6 giugno 2020, n. 41, ai sensi del quale “Al fine di garantire la rapida esecuzione di interventi di edilizia scolastica, anche in relazione all’emergenza da COVID-19, fino al 31 dicembre 2020 i sindaci e i presidenti delle province e delle città metropolitane operano, nel rispetto dei principi derivanti dall’ordinamento dell’Unione europea, con i poteri dei commissari di cui all’articolo 4, commi 2 e 3, del decreto-legge 18 aprile 2019, n. 32, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 giugno 2019, n. 55, [...]”;

il D.L. 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77 recante “Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all’economia, nonché di politiche sociali connesse all’emergenza epidemiologica da COVID-19”, c.d. Decreto rilancio;

il D.L. 16 luglio 2020, n. 76 convertito, con modificazioni, dalla legge 14 settembre 2020, n. 120 recante “Misure urgenti per la semplificazione e l’innovazione digitale”, c.d. Decreto semplificazioni;

il D.L. 30 luglio 2020, n. 83 convertito, con modificazioni, dalla legge 25 settembre 2020, n. 124 recante “Misure urgenti connesse con la scadenza della dichiarazione di emergenza epidemiologica da COVID-19 deliberata il 31 gennaio 2020” che all’art. 1, comma 1, lett. a), proroga lo stato di emergenza dal 31 luglio 2020 al 15 ottobre 2020;

il D.L. 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126, recante “Misure urgenti per il sostegno e il rilancio dell’economia”, c.d. Decreto agosto;

il D.P.C.M. 7 settembre 2020 recante “Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, recante misure urgenti per fronteggiare l’emergenza epidemiologica da COVID-19, e del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, recante ulteriori misure urgenti per fronteggiare l’emergenza epidemiologica da COVID-19”;

il D.L. 8 settembre 2020 n. 111 recante “Disposizioni urgenti per far fronte a indifferibili esigenze finanziarie e di sostegno per l’avvio dell’anno scolastico, connesse all’emergenza epidemiologica da COVID-19”;

il D.L. 7 ottobre 2020, n. 125 recante “Misure urgenti connesse con la proroga della dichiarazione dello stato di emergenza epidemiologica da COVID-19 e per la continuità operativa del sistema di allerta COVID, nonché per l’attuazione della direttiva (UE) 2020/739 del 3 giugno 2020” che all’art. 1, comma 1, lett. a), proroga lo stato di emergenza dal 15 ottobre 2020 al 31 gennaio 2021;

il D.P.C.M. 13 ottobre 2020 recante “Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, convertito, con modificazioni, dalla legge 25 maggio 2020, n. 35, recante «Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19», e del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 luglio 2020, n. 74, recante «Ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19»”;

il D.P.C.M. 18 ottobre 2020 recante “Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, convertito, con modificazioni, dalla legge 25 maggio 2020, n. 35, recante «Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19», e del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 luglio 2020, n. 74, recante «Ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19»”;

il D.P.C.M. 24 ottobre 2020 recante “Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, convertito, con modificazioni, dalla legge 25 maggio 2020, n. 35, recante «Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19», e del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 luglio 2020, n. 74, recante «Ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19»”;

il D.L. 28 ottobre 2020, n. 137 recante “Ulteriori misure urgenti in materia di tutela della salute, sostegno ai lavoratori e alle imprese, giustizia e sicurezza, connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19”, c.d. Decreto ristori;

Preso atto

del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 avente ad oggetto “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42”;

che, come previsto al punto 4.2, lett. h), dell'Allegato 4/1 al D. Lgs. n. 118/2011, tra gli strumenti di programmazione degli Enti Locali rientrano le variazioni di bilancio;

che, ai sensi dell'art. 175, comma 1, del T.U.E.L., “Il bilancio di previsione finanziario può subire variazioni nel corso dell'esercizio di competenza e di cassa sia nella parte prima, relativa alle entrate, che nella parte seconda, relativa alle spese, per ciascuno degli esercizi considerati nel documento”;

che, ai sensi dell'art. 175, comma 2, del T.U.E.L., le variazioni al bilancio di previsione sono di competenza dell'organo consiliare, ad eccezione di quanto espressamente previsto dai commi 5-bis e 5-quater;

che, ai sensi dell'art. 175, comma 3, del T.U.E.L., le variazioni al bilancio di previsione possono essere deliberate entro il 30 novembre di ciascun anno;

Considerato

che occorre apportare al Bilancio di previsione finanziario, annualità 2020, le seguenti variazioni relative ad entrate a destinazione vincolata finalizzate alle specifiche attività, come di seguito indicato e riportato nell'Allegato denominato “Allegato Variazione di Bilancio”:

- € 119.774,90 relativo al contributo personale aspettativa sindacale;
- € 25.194,98 relativo al contributo mobilità del personale – ulteriore 50%;

- € 10.000,00 relativi a maggiori entrate derivanti dagli incassi per la pubblicazione degli avvisi inerenti le istanze di concessione di acqua pubblica;
- € 9.250,00 relativi a trasferimenti provenienti dal “Sistema Bibliotecario Castelli Romani” per convenzione collaborazione amministrativa;
- € 325,31 relativi a maggiore accertamento per adeguamento stanziamento in materia di Progetto europeo “ENERJ”;

che occorre apportare al Bilancio di previsione finanziario, annualità 2021, le seguenti variazioni relative ad entrate a destinazione vincolata finalizzate alle specifiche attività, come di seguito indicato e riportato nell’Allegato denominato “Allegato Variazione di Bilancio”:

- € 17.000,00 relativi a maggiori entrate inerenti le istanze di concessione di acqua pubblica;

che occorre apportare al Bilancio di previsione finanziario, annualità 2022, le seguenti variazioni relative ad entrate a destinazione vincolata finalizzate alle specifiche attività, come di seguito indicato e riportato nell’Allegato denominato “Allegato Variazione di Bilancio”:

- € 17.000,00 relativi a maggiori entrate inerenti le istanze di concessione di acqua pubblica;

che occorre applicare al Bilancio di previsione finanziario, annualità 2020, una quota di Avanzo di Amministrazione derivante dal Conto Consuntivo 2019, pari ad € 5.824.639,83, approvato con la Deliberazione del Consiglio metropolitano n. 29 citata, come riportato nell’Allegato denominato “Allegato Variazione di Bilancio”, come di seguito indicato:

- € 1.940.000,00 relativi ad Avanzo libero applicato alle spese in conto capitale e destinato per € 1.720.000,00 ad interventi in materia di viabilità e per € 220.000,00 ad interventi in materia di edilizia scolastica;
- € 60.000,00 relativi ad Avanzo libero applicato a spese correnti in materia di viabilità;
- € 2.014.330,37 relativi ad applicazione di Avanzo vincolato alle spese correnti in materia di Raccolta Differenziata, come da nota Regione Lazio;
- € 1.310.309,46 relativi ad applicazione di Avanzo vincolato alle spese in conto capitale in materia di Raccolta Differenziata, come da nota Regione Lazio;
- € 500.000,00 relativi ad applicazione di Avanzo vincolato in materia di Sanzioni Ambientali, di cui Euro 446.000,00 applicati alle spese in conto capitale ed Euro 54.000,00 alle spese correnti;

che, con D.M. 12 agosto 2020, n. 344 del MIT, recante “Risorse destinate a ciclovie urbane” è stato assegnato alla Città metropolitana di Roma Capitale il finanziamento pari ad € 4.470.926,19, di cui € 1.675.873,68 per il 2020 ed € 2.795.052,51 per il 2021, da destinare alla “progettazione e realizzazione da parte di Città metropolitane, [...], di ciclostazioni e di interventi concernenti la sicurezza della circolazione ciclistica cittadina, quali l’ampliamento della rete ciclabile e la realizzazione di corsie ciclabili, effettuati in coerenza con i relativi aspetti urbani degli strumenti di programmazione regionale, i Piani urbani per la mobilità sostenibile (PUMS) e i Piani urbani della mobilità ciclistica denominati “biciplan”, qualora adottati, al fine di far fronte all’incremento elevato della medesima mobilità a seguito delle misure adottate per limitare gli effetti dell’emergenza epidemiologica da COVID-19”;

che occorre apportare al Bilancio di previsione finanziario, annualità 2020-2022, la sopra citata variazione relativa ad entrate e spese a destinazione vincolata finalizzate alle specifiche attività, come riportato nell’Allegato denominato “Allegato Variazione di Bilancio”:

Tenuto conto, inoltre,

che, con nota prot. CMRC-2020-0147717 del 16/10/2020, il Direttore del Dipartimento III ha richiesto l'inserimento nell'annualità 2020 del Programma Triennale 2020-2022 e nell'Elenco Annuale 2020 dell'intervento cod. EN 20 0025, "ROMA -I.T.A."SERENI" Via Prenestina 1395 - 00132 - Lavori urgenti di manutenzione straordinaria della copertura causa continue infiltrazioni di acqua meteorica" per l'importo di € 1.000.000,00 in quanto le continue infiltrazioni riscontrate non sono più eliminabili con i ripetuti interventi di manutenzione ordinaria finora eseguiti;

che, con la nota prot. CMRC-2020-0147717 sopra citata, il Direttore del Dipartimento III chiede la traslazione all'annualità 2021 di n. 3 interventi già previsti nell'annualità 2020:

CIA	INTERVENTO	IMPORTO
EN 13 1087	ROMA -L.S."RIGHI" Succ.le Via Boncompagni -Lavori finalizzati all'ottenimento del C.P.I. (realizzazione scala di sicurezza esterna, realizzazione impianto di spegnimento incendi e compartimentazioni interne, adeguamento impianto di illuminazione di emergenza, realizzazione impianto acustico di emergenza).	400.000,00
EN 13 1088	ROMA -I.T.C.G."CARLO MATTEUCCI" Via delle Vigne Nuove, 262 - 00139 - Lavori presentazione S.C.I.A.	450.000,00
EN 13 1096	RIGNANO FLAMINIO -I.T.C.G."NERVI" Succ.le Via Falisca -Lavori presentazione S.C.I.A.	350.000,00
Totale		1.200.000,00

Ritenuto, pertanto,

opportuno finanziare l'intervento cod. EN 20 0025 con le risorse che si sono liberate nell'annualità 2020 dalla traslazione dei tre interventi sopra riportati e finanziare questi ultimi nell'annualità 2021 con risorse di bilancio;

Tenuto conto, inoltre,

che, con nota del Direttore del Dipartimento VII ha chiesto la modifica di alcuni RuP di interventi inseriti nella Programmazione dell'Ente, come riportato nell'Allegato denominato "Programma Triennale Opere 2020\_2022 ed Elenco Annuale 2020";

che il Programma Triennale 2020-2022, di cui alle allegate schede A, B, C, D, E, F (complessivamente pari ad € 77.007.065,88 per l'anno 2020, € 46.392.739,59 per il 2021 ed € 28.968.250,66 per l'anno 2022), risulta attualmente coerente con le norme di coordinamento della finanza pubblica e con il Bilancio di previsione;

Atteso

che, con i dati disponibili, sono state redatte le schede A, B, C, D, E, F, di cui al citato Decreto Ministeriale 16 gennaio 2018, per le motivazioni innanzi espresse;

Ritenuto, quindi,

opportuno, per le motivazioni sopra esposte, apportare le conseguenti modifiche al Programma Triennale 2020-2022 e all'Elenco Annuale 2020, al Bilancio di Previsione finanziario 2020 - 2022, nonché al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020 - 2022;

Considerato, inoltre,

necessario, a seguito di richieste pervenute dai vari Servizi dell'Ente, effettuare storni di risorse, per diversa allocazione finanziaria tra Missioni/Programmi/Macroaggregati di bilancio, come riportato nell'Allegato denominato "Allegato Variazione di Bilancio";

necessario procedere alle variazioni della previsione di cassa inizialmente formulata nel Bilancio di Previsione dell'Ente, con riferimento all'esercizio in corso, al fine di conseguire una redistribuzione tra le varie Missioni/Programmi di bilancio e poter far fronte ai pagamenti, come previsto ai sensi del D. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., come riportato nell'Allegato denominato "Allegato Variazione di Bilancio";

Preso atto

che le variazioni al bilancio, l'applicazione di avanzo di amministrazione, nonché gli storni di risorse finanziarie, comprese le variazioni di cassa, vengono dettagliatamente riportate nell'Allegato denominato "Allegato Variazione di Bilancio", che costituisce parte integrante della presente deliberazione;

Considerato

che, a seguito della presente variazione al Bilancio, risulta rispettato il Pareggio di Bilancio, predisposto coerentemente alla Legge 27 dicembre 2018, n. 160 (Legge di Bilancio 2020), come risultante nell'Allegato denominato "Allegato Pareggio di Bilancio";

Dato atto

che è stato acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett b), punto 2, del TUEL e ss.mm.ii, espresso in data.....;

Preso atto:

che il Ragioniere Generale Dott. Marco Iacobucci Direttore dell'U.C. "Ragioneria generale - Programmazione Finanziaria e di Bilancio" ha espresso parere favorevole di regolarità tecnica e contabile, ai sensi dell'articolo 49, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii. ed ha apposto il visto di coerenza con i programmi e gli indirizzi generali dell'Amministrazione (art. 16, comma 3, lett. d, del Regolamento sull'Organizzazione degli Uffici e dei Servizi);

che il Dirigente del Servizio 1 "Politiche delle entrate - Finanza - Controllo e monitoraggio della spesa per investimento" della Ragioneria Generale Dott. Antonio Talone ha espresso parere favorevole di regolarità tecnica, ai sensi dell'articolo 49, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii;

che il Dirigente del Servizio 2 “Controllo della Spesa – Rendiconto della Gestione e servizi tesoreria – Gestione economica del patrimonio” della Ragioneria Generale Dott. Antonio Talone ha espresso parere favorevole di regolarità tecnica, ai sensi dell’articolo 49, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii.,

che il Direttore del Dipartimento VI “Pianificazione strategica generale” Arch. Massimo Piacenza ha espresso parere favorevole di regolarità tecnica, ai sensi dell’articolo 49, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e ss.mm.ii.

che il Vice Segretario Generale Vicario, ai sensi dell’art. 97 del D.Lgs. 267/2000 e ss. mm. ed ii. e dell’art. 44 dello Statuto, nello svolgimento dei “*compiti di collaborazione e delle funzioni di assistenza giuridico-amministrativa nei confronti degli Organi dell’Ente, in ordine alla conformità dell’azione amministrativa alle Leggi, allo Statuto ed ai Regolamenti*”, nulla osserva;

## **DELIBERA**

Per i motivi di cui in premessa

1. di approvare le variazioni al Bilancio di Previsione 2020, annualità 2020 – 2022, apportando le relative modifiche in entrata e spesa, gli storni di risorse finanziarie, le variazioni di cassa, nonché l’applicazione dell’Avanzo di Amministrazione derivante dal Conto Consuntivo 2019, come risulta dall’Allegato denominato “Allegato Variazione di Bilancio”;

2. di approvare le modifiche al Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2020 - 2022 e all’Elenco Annuale dei Lavori 2020 nelle allegate schede A, B, C, D, E, F, che fanno parte integrante della presente deliberazione, sulla base di quanto esposto in premessa, nonché al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020 - 2022, come risulta nell’Allegato denominato “Programma Triennale Opere 2020\_2022 ed Elenco Annuale 2020”;

3. di applicare al Bilancio di previsione finanziario, annualità 2020, una quota di Avanzo di Amministrazione derivante dal Conto Consuntivo 2019, pari ad € 5.824.639,83, come riportato nell’Allegato denominato “Allegato Variazione di Bilancio”, di seguito indicato:

- € 1.940.000,00 relativi ad Avanzo libero applicato alle spese in conto capitale e destinato per € 1.720.000,00 ad interventi in materia di viabilità e per € 220.000,00 ad interventi in materia di edilizia scolastica;
- € 60.000,00 relativi ad Avanzo libero applicato a spese correnti in materia di viabilità;
- € 2.014.330,37 relativi ad applicazione di Avanzo vincolato alle spese correnti in materia di Raccolta Differenziata, come da nota Regione Lazio;
- € 1.310.309,46 relativi ad applicazione di Avanzo vincolato alle spese in conto capitale in materia di Raccolta Differenziata, come da nota Regione Lazio;
- € 500.000,00 relativi ad applicazione di Avanzo vincolato in materia di Sanzioni Ambientali, di cui Euro 446.000,00 applicati alle spese in conto capitale ed Euro 54.000,00 alle spese correnti;

4. di prendere atto che anche a seguito della presente variazione di bilancio risulta rispettato il Pareggio di Bilancio, predisposto coerentemente alla Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di Bilancio 2020) come risultante dall'Allegato denominato "Allegato Pareggio di Bilancio";

5. di apportare, conseguentemente, le opportune variazioni finanziarie al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020 – 2022.