OGGETTO: Variazione di assestamento generale del bilancio di previsione finanziario 2023 e presa d'atto del permanere degli equilibri di bilancio.
[proposta deliberata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 27 luglio 2023]

A relazione del Presidente Marco Gabusi
Premesso che ai sensi della Convenzione costitutiva e dello Statuto dell'Agenzia si applicano alla stessa le disposizioni di cui al D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

Visto l'art. 8 della L.R. 4/01/2000, n. 1 e s.m.i. di istituzione del consorzio denominato "Agenzia della mobilità piemontese";

Dato atto che ai sensi della Convenzione costitutiva e dello Statuto dell'Agenzia si applicano alla stessa le disposizioni di cui al D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

visto l'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000, così come modificato dall'art. 74 del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i., ed in particolare:

- il comma 1 che dispone che 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;
- il comma 2 che prevede che le variazioni al bilancio sono di competenza dell'organo consiliare salvo quelle previste dai commi 5 bis e 5quater;
- il comma 8 che stabilisce che mediante la variazione di assestamento generale 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;

considerato inoltre l'art. 3, comma 1, del D.Lgs. n. 118/2001 e s.m.i. che dispone che le amministrazioni pubbliche conformano la propria gestione ai principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del medesimo decreto ed ai seguenti principi contabili applicati allegati allo stesso:

a) della programmazione (allegato n. 4/1);
b) della contabilità finanziaria (allegato n. 4/2);
c) della contabilità economico-patrimoniale (allegato n. 4/3);
d) del bilancio consolidato (allegato n. 4/4);

considerato in particolare il punto 4.2 del citato principio contabile applicato concernente la programmazione laddove annovera tra gli strumenti di programmazione degli enti locali lo schema di delibera di assestamento del bilancio comprendente il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, da presentarsi all'organo consiliare entro il 31 luglio di ogni anno.

Visto il bilancio di previsione finanziario 2023-2024-2025 dell'Agenzia approvato con deliberazione dell'Assemblea n. 1 in data 30 marzo 2023;

Visto il PEG 2023-2024-2025 dell'Agenzia approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 11 in data 20 aprile 2023;

Vista la deliberazione dell'Assemblea n. 3 del 26 giugno 2023 inerente l'approvazione del Rendiconto della gestione per l'esercizio 2022;

Vista la Deliberazione dell'Assemblea n. 4 del 26 giugno 2023 di approvazione del Piano di rientro

DOCUMENTO IN DISCUSSIONE

del disavanzo, e visto il relativo parere dei Revisori dei conti che raccomanda di riallineare il Bilancio di previsione 2023 -2025 con le risultanze del Rendiconto 2022 applicando la riduzione del disavanzo all'annualità più remota 2025;

Vista la Deliberazione dell'Assemblea n. __-del 01/08/2023 ad oggetto: "*Riconoscimento debiti fuori bilancio derivanti da sentenze esecutive ai sensi dell`art.194, comma 1, lett. A) del D. Lgs. 267/2000"* a seguito dell'Ordinanza n. 1738/2023 dell'ammontare complessivo di Euro 3.588,00 così suddivisi: Euro 3.000,00 per onorario, Euro 450,00 per spese generali, Euro 138,00 per Cassa Avvocati;

Dato atto che a seguito dell'approvazione del Rendiconto 2022 risulta tra le componenti dell'avanzo vincolato l'importo Euro 22.630.205,15 di cui Euro 15.345.833,15 per contributi agli investimenti ad imprese, relativi ai trasferimenti dalla Regione per il rinnovo e potenziamento del parco autobus, già accertati e non impegnati,

Si ritiene necessario procedere all'applicazione dell'avanzo vincolato di Euro 22.630.205,15 come dettagliato in seguito;

Vista la richiesta dell Regione Piemonte ns. prot. 9093 del 6/7/2023 di rimborso a saldo del Progetto Interreg Italia Svizzera Trenino verde delle Alpi T.V.A. dell'importo di Euro 5.506,68 , opportunamente accantonato in avanzo;

Vista la Determinazione Dirigenziale della Regione Piemonte n. 1219 del 29/4/2023 con cui è stato rimodulato il piano degli interventi relativi a per svolgimento servizio TPL nella tratta Limone Piemonte (IT) – Tenda (FR) nel periodo da dicembre 2021 a dicembre 2023 che attribuisce all'Agenzia l'ulteriore importo di Euro 475.690,47;

Vista la nota ns. prot. 9636 del 12/7/2023 della Regione Piemonte di trasmissione delle proposte progettuali ammissibili ai contributo per la sperimentazione dei servizi di sharing mobility per cui sono previste la seguenti risorse:
anno 2022 --Euro 1.466.849,29;
anno 2023 –Euro 1.496.336,34;
per un totale di Euro 2.963.185,63;
Anno 2024 - Euro 1.525.823,39;

Preso atto che la Regione Piemonte ha comunicato il trasferimento di Euro 10.000.000,00 per interventi di incentivazione all'uso del mezzo pubblico e controllo del traffico provato, con rifeirmento ai contratti di servizio di TPL;

Visto l'articolo 1, comma 477, della legge di Bilancio 2023 n. 197 del 29 dicembre 2022 che ha modificato l'art. 200 del decreto – legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n.77, inserendo, dopo il comma 2, il comma 2 bis che prevede il rifinanziamento "per l'importo di 100 milioni di euro per l'anno 2023 e di 250 milioni di euro per l'anno 2024 al fine di contribuire alla compensazione della riduzione dei ricavi tariffari relativi ai passeggeri subita […] nel periodo dal 1 gennaio 2021 al 31 marzo 2022" e che l'importo stimato per la Regione Piemonte ammonta a Euro 7.000.000,00;
Dato atto che occorre procedere all'attivazione del servizio a chiamata sperimentale nel Comune di Settimo Torinese mediante applicazione di avanzo vincolato di Euro 553.058,21;

Dato atto che a seguito dell'analisi dellìeffettiva necessità di utilizzo dei trasferimenti dalla Città di Biella per il contratto Rep. N. 908 del 2 luglio 2001 e s.m.i. in sede di riaccertamento ordinario dei

DOCUMENTO IN DISCUSSIONE

residui è stata dichiarata economia di spesa a fronte di maggiori trasferimenti da parte della città di Biella rispetto a quelli necessari per lo svolgimento dei servizi per un importo pari a Euro 1.583.454,34;

Dato atto che si prevedono maggiori entrate da Enti consorziati rispetto agli stanziamenti attuali di bilancio per complessivi Euro 450.000,00;

Dato atto che si prevedono entrate da Enti non consorziati rispetto agli stanziamenti attuali di bilancio per Euro 60.000,00;

Vista la Determinazione Dirigenziale del Comune di Osasio n. 178 del 8/6/2023 di impegno e liquidazione di Euro 4.111,00 per servizi di TPL del bacino metropolitano;

Dato atto che occorre altresì procedere a variazioni compensative al fine di adeguare le previsioni a mutate esigenze di spesa;

vista la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. _- del 27 luglio 2023 recante: "*Variazione di assestamento generale del bilancio di previsione finanziario 2023 e presa d'atto del permanere degli equilibri di bilancio– Proposta all'Assemblea*", di proposta all'Assemblea della Variazione di assestamento generale del bilancio di previsione finanziario 2023-2025 in applicazione dell'art. 175, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., complessivamente pari ad un incremento delle previsioni di Entrata e di Spesa:

- di Euro 44.603.447,62, sull'annualità 2023, in termini di competenza e le conseguenti variazioni di cassa,
- di Euro 1.525.823,39 sull'annualità 2024, in termini di sola competenza;

come di seguito dettagliato:

ANNO 2023
Parte ENTRATA

- Applicazione quota avanzo accantonato pari a Euro 5.506,68 tra le previsioni di entrata 2023 del Titolo 0 "Avanzo di amministrazione", Tipologia 0 per restituzione a Regione delle somme inerenti il Progetto europeo TVA;
- Applicazione quota avanzo vincolato pari a Euro 22.630.205,15 tra le previsioni di entrata 2023 del Titolo 0 "Avanzo di amministrazione", Tipologia 0;
- Iscrizione di complessivi Euro 475.680,47 tra le previsioni di entrata 2023 del Titolo 2 Trasferimenti correnti Tipologia 101 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche" a seguito della rimodulazione del piano degli interventi relativi a per svolgimento servizio TPL nella tratta Limone Piemonte (IT) – Tenda (FR) nel periodo da dicembre 2021 a dicembre 2023 come sopra descritti;
- Iscrizione di Euro 1.018.554,69 tra le previsioni di entrata 2023 del Titolo 2 Trasferimenti correnti Tipologia 101 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche" conseguenti al maggior accertamento, rispetto allo stanziamento attuale, di entrate da Regione di risorse destinate a imprese esercentii servizi di trasporto per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID19;
- Iscrizione di Euro 7.000.000,00 tra le previsioni di entrata 2023 del Titolo 2 Trasferimenti correnti Tipologia 101 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche" al fine di contribuire alla compensazione della riduzione dei ricavi tariffari relativi ai passeggeri subita nel periodo dal 1 gennaio 2021 al 31 marzo 2022;
- Iscrizione di Euro 2.963.185,63 tra le previsioni di Entrata 2023 del Titolo 2,

DOCUMENTO IN DISCUSSIONE

Trasferimenti correnti Tipologia 101 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche" relativi a ai servizi di sharing mobility;

- Iscrizione di Euro 10.000.000,00 tra le previsioni di entrata 2023 del Titolo 2 Trasferimenti correnti Tipologia 101 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche" per interventi di agevolazione all'uso del mezzo pubblico;
- Iscrizione di Euro 450.000,00 tra le previsioni di entrata 2023 del Titolo 2 Trasferimenti correnti Tipologia 101 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche" a fronte della previsione di maggiori trasferimenti da EELL consorziati;
- Iscrizione di Euro 60.000,00 tra le previsioni di entrata 2023 del Titolo 2 Trasferimenti correnti Tipologia 101 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche" a fronte della previsione di maggiori trasferimenti da EELL non consorziati;
- Iscrizione di Euro 315,00 tra le previsioni di entrata del Titolo 3 Entrate extratributarie Tipologia 500 "Rimborsi e altre entrate correnti" a fronte di maggiori accertamenti;

ANNO 2023
Parte SPESA

- Riduzione di Euro 3.558,00 tra le previsioni di spesa Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per minori necessità relative a servizi informatici;
- Iscrizione di Euro 3.558,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per il riconoscimento del debito fuori bilancio ex art. 194 c. 1 lett. a) del TUEL;
- Iscrizione di Euro 475.680,47 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a seguito della rimodulazione del piano degli interventi relativi a per svolgimento servizio TPL nella tratta Limone Piemonte (IT) – Tenda (FR) nel periodo da dicembre 2021 a dicembre 2023
- Iscrizione di Euro 500.000,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte del recupero di entrate per Covid anticipate dall'Agenzia;
- Iscrizione di Euro 2.595.246,05 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per trasferimenti a imprese di TPL per minori ricavi COVID19;
- Iscrizione di Euro 3.931.313,79 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per i contratti di TPL a fronte dell'applicazione di parte dell'avanzo vincolato per il servizio di TPL del bacino metropolitano;
- Iscrizione di Euro 4.111,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per i contratti di TPL a fronte delle maggiori entrate dal Comune di Osasio;
- Iscrizione di Euro 1.583.454,34 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" mediante applicazione avanzo vincolato per la restituzione al Comune di Biella delle somme eccedenti quelle necessarie per i servizi di cui al contratto Rep. N. 908 del 2 luglio 2001 e s.m.i.;
- Iscrizione di Euro 2.963.185,63 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per la sperimentazione di servizi di sharing mobility;
- Iscrizione di Euro 10.000.000,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10

DOCUMENTO IN DISCUSSIONE

"Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per interventi di agevolazione all'uso del mezzo pubblico;

- Riduzione di Euro 1.500.000,00 tra le previsioni di spesa Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per una miglior rappresentazione contabile della spesa;
- Iscrizione di Euro 1.950.000,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per il contratti di TPL relativi al bacino nord-est a fronte della riduzione di cui sopra e delle maggiori entrate da EE.LL. per Euro 450.000,00;
- Riduzione di Euro 3.469.044,76 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" ai fini di una miglior rappresentazione contabile della spesa dei contratti di TPL extraurbani dell'Agenzia;
- Iscrizione di Euro 3.564.564,59 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" ai fini di una miglior rappresentazione contabile della spesa dei contratti di TPL extraurbani dell'Agenzia;
- Iscrizione di Euro 345.802,53 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" ai fini di una miglior rappresentazione contabile della spesa per il contratto di TPL relativo a Settimo Torinese;
- Iscrizione di Euro 553.058,21 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di applicazione avanzo vincolato per per l'attivazione del servizio a chiamata sperimentale nel Comune di Settimo Torinese;
- Iscrizione di Euro 55.889,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte della previsione di maggiori entrate da enti non consorziati;
- Iscrizione di Euro 313.777,98 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti a fronte del recupero di entrate per Covid anticipate dall'Agenzia;
- Iscrizione di Euro 290,90 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per trasferimenti a comuni per minori ricavi COVID19;
- Iscrizione di Euro 4.402.363,43 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per trasferimwenti a imprese di TPL per minori ricavi COVID19;
- Iscrizione di Euro 5.506,68 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per restituzione alla Regione Piemonte delle somme relative al Progetto TVA trenino verde delle Alpi mediante applicazione dell'avanzo all'uopo accantonato;
- Iscrizione di Euro 2.099,60 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 03 "Trasporto per vie d'acqua", Titolo 1 "Spese correnti" per trasferimenti a imprese per compensazione minori ricavi tariffari 2021;
- Iscrizione di Euro 8.145.833,15 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo II Spese in conto capitale per applicazione avanzo vincolato per contribuiti a investimenti a imprese;
- Iscrizione di Euro 7.200.000,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10

DOCUMENTO IN DISCUSSIONE

"Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo II Spese in conto capitale per applicazione avanzo vincolato per contribuiti a investimenti a imprese per il miglioramento servizi tpl e qualita' dell'aria;

- Iscrizione di Euro 1.000.000,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo II Spese in conto capitale per contributi a investimenti a imprese a fronte applicazione avanzo vincolato derivante da sanzioni;
- Riduzione di Euro 20.910,08 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;
- Incremento di Euro 7.945,84 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per comandi;
- Incremento di Euro 13.279,24 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per comandi;
- Riduzione di Euro 6.000,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;
- Incremento di Euro 2.280,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per sostenere i costi del servizio di tesoreria
- Incremento di Euro 3.720,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per sostenere i costi del servizio di tesoreria;
- Riduzione di Euro 10.000,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;
- Incremento di Euro 3.800,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per consulenze;
- Incremento di Euro 6.200,000 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per consulenze;
- Riduzione di Euro 10.000,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;
- Incremento di Euro 3.800,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per spese di pubblicità;
- Incremento di Euro 6.200,00 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per spese di pubblicità.

ANNO 2024

Parte ENTRATA

- Iscrizione di complessivi Euro 1.525.823,39 tra le previsioni di Entrata 2023 del Titolo 2, Trasferimenti correnti Tipologia 101 "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche" relativi a ai servizi di sharing mobility;

ANNO 2024

DOCUMENTO IN DISCUSSIONE

Parte SPESA

- Iscrizione di complessivi Euro 1.525.823,39 tra le previsioni di Spesa 2023 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per la sperimentazione di servizi di sharing mobility;
- Riduzione di Euro 67.121,60 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;
- Incremento di Euro 25.506,21 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per comandi;
- Incremento di Euro 41.615,39 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per comandi;
- Riduzione di Euro 6.000,00 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;
- Incremento di Euro 2.280,00 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per sostenere i costi del servizio di tesoreria;
- Incremento di Euro 3.720,00 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per sostenere i costi del servizio di tesoreria;
- Riduzione di Euro 10.000,00 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;
- Incremento di Euro 3.800,00 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per consulenze;
- Incremento di Euro 6.200,000 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per consulenze;
- Riduzione di Euro 10.000,00 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;
- Incremento di Euro 3.800,00 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per spese di pubblicità;
- Incremento di Euro 6.200,00 tra le previsioni di Spesa 2024 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per spese di pubblicità.

ANNO 2025

Parte SPESA

- Riduzione di Euro 151.192,30 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 0 Programma 0 Disavanzo di amministrazione ;
- Incremento di Euro 151.192,30 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" pe riduzione disavanzo;
- Riduzione di Euro 67.121,60 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;

DOCUMENTO IN DISCUSSIONE

- Incremento di Euro 25.506,21 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per comandi;
- Incremento di Euro 41.615,39 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per comandi;
- Riduzione di Euro 6.000,00 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;
- Incremento di Euro 2.280,00 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per sostenere i costi del servizio di tesoreria;
- Incremento di Euro 3.720,00 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per sostenere i costi del servizio di tesoreria;
- Riduzione di Euro 10.000,00 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;
- Incremento di Euro 3.800,00 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per consulenze;
- Incremento di Euro 6.200,000 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per consulenze;
- Riduzione di Euro 10.000,00 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" a fronte di minori occorrenze per servizi informatici;
- Incremento di Euro 3.800,00 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 01 "Trasporto ferroviario", Titolo 1 "Spese correnti" per spese di pubblicità;
- Incremento di Euro 6.200,00 tra le previsioni di Spesa 2025 della Missione 10 "Trasporti e diritto alla mobilità" programma 02 "Trasporto pubblico locale", Titolo 1 "Spese correnti" per spese di pubblicità.

visto l'art. 162, comma 6, del suddetto D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. che stabilisce i requisiti di equilibrio complessivo e di equilibrio di parte corrente del bilancio di previsione;

visto l'art. 75, comma 3, del vigente Regolamento di contabilità dell'Ente che dispone la costante verifica da parte del Servizio Ragioneria della sussistenza degli equilibri di bilancio nonché la comunicazione semestrale degli esiti di tale verifica al Presidente, all'Organo di revisione, al Direttore generale;

premesso che la suddetta comunicazione relativa alla sussistenza degli equilibri di bilancio, rilevata alla data del 18 luglio 2023, è stata fornita dal Direttore generale e quindi trasmessa al Presidente ed al Collegio dei Revisori in occasione della seduta del Collegio per la verifica di cassa svolatsi in data 18 luglio 2023 e che le risultanze in essa riportate, dettagliate nell'Allegato 2 parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, sono le seguenti:

- equilibrio di parte corrente relativo agli stanziamenti di competenza pari ad Euro 0;
- equilibrio complessivo in c/capitale relativo agli stanziamenti di competenza pari a Euro 0;
- equilibrio finale relativo agli stanziamenti di competenza pari ad Euro 0;
- equilibrio finale tra accertamenti e impegni di competenza pari ad Euro + 138.172.178,12;

DOCUMENTO IN DISCUSSIONE

dato inoltre atto che la presente proposta di assestamento generale del bilancio di previsione finanziario 2023-2025 non pregiudica il conseguimento del pareggio di bilancio e garantisce il mantenimento degli equilibri di bilancio di cui all'art. 193, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i..

ritenuta pertanto la congruità delle dotazioni del "Fondo di riserva", del "Fondo cassa" e del "Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente" come risultanti a seguito della presente variazione di assestamento;

rilevato che la presente proposta variazione di assestamento generale è conforme alle disposizioni emanate dal suddetto D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. e dagli articoli 17 e 18 del vigente "Regolamento di contabilità" dell'Agenzia;

tenuto conto dell'art. 31 dello Statuto del Consorzio che stabilisce l'applicabilità all'Agenzia, per quanto riguarda la finanza, la contabilità e i bilanci, delle norme stabilite per gli enti locali, in quanto compatibili;

visto l'art. 25 dello Statuto che prevede che agli atti amministrativi degli organi dell'Agenzia si applicano le disposizioni previste per gli atti degli enti locali dal Testo unico delle leggi sull'ordinamento egli enti locali in quanto compatibili;

considerato l'art. 6, comma 4, del suddetto Statuto in ordine alla competenza dell'Assemblea in merito all'approvazione della presente proposta di variazione di assestamento generale;

acquisita con la presente deliberazione i parere favorevoli del Segretario dell'Agenzia in ordine alla regolarità formale e sostanziale della presente deliberazione, nonché del Direttore generale in ordine alla regolarità tecnica e contabile della stessa, ai sensi ed in applicazione dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

visto il parere favorevole del Collegio dei Revisori, allegato al presente atto al fine di costituirne parte integrante e sostanziale, ai sensi ed in applicazione dell'art. 239 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. e degli art. 84 e 86 del vigente "Regolamento di contabilità" dell'Agenzia;

Tutto ciò premesso e considerato,

L'ASSEMBLEA
DELIBERA

1. l'adozione ai sensi dell'art. 175, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. della variazione di assestamento generale del bilancio di previsione finanziario 2023-2025 come dettagliata nell'Allegato 1, parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. la presa d'atto ai sensi dell'art. 193, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. del permanere degli equilibri generali di bilancio sulla base di quanto riportato nel presente provvedimento;
3. di dare atto ai sensi dell'art. 175, comma 8, del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. che la presente variazione non pregiudica il conseguimento del pareggio di bilancio e garantisce

DOCUMENTO IN DISCUSSIONE

il mantenimento degli equilibri di bilancio di cui all'art. 193, comma 1, del suddetto decreto.

Parere favorevole del direttore generale pro-tempore in ordine alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49, co.1 del TUEL.

Il Direttore generale

Cesare Paonessa

DOCUMENTO IN DISCUSSIONE