



Centro di responsabilità: SETTORE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE

DETERMINAZIONE N. 688 DEL 28/12/2020

Oggetto

VARIAZIONE TRA IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E CORRELATO STANZIAMENTO DI SPESA DI CONTO CAPITALE E DI PARTE CORRENTE - SETTORE PATRIMONIO ED EDILIZIA SCOLASTICA - BILANCIO 2020-2022.

IL DIRIGENTE

DECISIONE

- 1) effettua le variazioni, competenza e cassa, tra capitoli di spesa e di entrata come da allegati prospetti "a" e "b" (var.31);
- 2) da' atto che dette variazioni non incidono sugli equilibri di bilancio 2020-2022, sono confermati per la parte corrente in € 631.556,76 per l'esercizio 2020, in € 145.000,00 per l'esercizio 2021 ed in € 44.960,00 per l'annualità 2022 (allegato "d");
- 3) da' atto che il fondo di cassa presunto al 31/12/2020 a seguito della presente variazione è pari ad €16.752.922,24 (allegato "c");
- 4) dà atto che, a seguito della presente variazione in entrata nel 2021 il FPV di conto capitale risulta definito in € 531.072,30 e il FPV di spesa corrente in €2.029.825,16, restando confermati tutti gli altri importi, come meglio dettagliato nella sezione "motivazioni";
- 5) dà atto che il presente provvedimento verrà comunicato al sig. Presidente entro il 31 dicembre 2020.

MOTIVAZIONE

L'art. 175, del d. lgs 267/2000 e smi, testualmente recita:- con riferimento alla lettera a) comma 5-quater "nel rispetto di quanto previsto dai regolamenti di contabilità, i responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, il responsabile finanziario, possono effettuare, per ciascuno degli esercizi del bilancio: a) le variazioni compensative del piano esecutivo di gestione fra capitoli di entrata della medesima categoria e fra i capitoli di spesa del medesimo macro-aggregato, escluse le variazioni dei capitoli appartenenti ai macro-aggregati riguardanti i trasferimenti correnti, i contributi agli investimenti, ed ai trasferimenti in conto capitale, che sono di competenza della giunta". Con riferimento alla lettera f) comma 3, prevedendo la possibilità di deliberare sino al 31 dicembre le variazioni di cui al comma 5 quater lettera b), recita: "(..) le variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il FPV e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, escluse quelle previste dall'art. 3, comma 5 del d. lgs 118/2011. (...) Le variazioni di bilancio riguardanti il FPV sono comunicate trimestralmente alla Giunta (ora Presidente)".

L'art. 40 del vigente regolamento di contabilità prevede, in capo al dirigente del settore risorse economiche, la possibilità di effettuare "le variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato (di seguito FPV) e gli stanziamenti correlati".

Viste le esigenze manifestate dal settore patrimonio ed edilizia scolastica nel corso di alcuni incontri, si procede all'istituzione di alcuni capitoli di fondo pluriennale vincolato sia di conto capitale per complessivi € 170.423,32 e € 33.667,00 in parte corrente per il proseguo delle attività anche nel 2021, registrando le variazioni sul bilancio 2020-2022, annualità 2020 e 2021 dettagliatamente indicate negli allegati a) e b):

I fondi pluriennali vincolati per spese correnti nel triennio 2020-2022 sono definiti in:

Anno 2020	2.172.423,85	Anno 2021	2.029.825,16	Anno 2022	478.260,00
-----------	--------------	-----------	--------------	-----------	------------

I fondi pluriennali vincolati per investimenti nel triennio 2020-2022 sono definiti in:

Anno 2020	1.235.270,93	Anno 2021	531.072,30	Anno 2022	0,00
-----------	--------------	-----------	------------	-----------	------

PERCORSO ISTRUTTORIO

- verbale di proclamazione a Presidente della Provincia del 23.11.2019 prot. 82574;
- deliberazione del Presidente n. 61 del 28.05.2020 con la quale ed è stato confermato in capo all'avv. Massimo Placchi "Dirigente", fino al 31.12.2020 l'incarico di direzione del settore risorse economiche e finanziarie, di cui agli atti n. 163 del 21.8.2015, n. 207 del 26.10.2015, n. 106 del 27.09.2017, n. 176 del 27.12.2018, n. 188 del 23.12.2019, n. 34 del 20.03.2020;
- deliberazione del Consiglio n. 1 del 20/04/2020 di approvazione delle linee di mandato del Presidente Signoroni.
- deliberazione del Consiglio provinciale n. 2 del 20/04/2020 avente ad oggetto "DUP e bilancio autorizzatorio 2020/2022: approvazione" - con riferimento alla Missione 01 – Programma 03 – Obiettivo operativo 1 Bilancio, vincoli di finanza pubblica e funzionamento degli uffici provinciali;
- deliberazione del Presidente n. 49 del 11 maggio 2020 avente ad oggetto "Ciclo della performance 2020: approvazione obiettivi strategici e obiettivi individuali di PEG anno 2020";
- deliberazione del Presidente n. 138 del 12/10/2020 "Ciclo della performance: variazione obiettivi di peg 2020 determinazione della percentuale teorica di risultato legata alla performance operativa di settore."
- deliberazione di Consiglio provinciale n. 15 del 16 luglio 2020 avente ad oggetto "art. 193 TUEL e principio della contabilità finanziaria (allegato 4/2 d.lgs 118/2011 e smi): operazioni di salvaguardia e stato di attuazione dei programmi del DUP 2020-2022 art. 175 c. 8 e assestamento generale di bilancio " - primo provvedimento;

- deliberazione di Consiglio provinciale n. 19 del 30 settembre 2020 avente ad oggetto "secondo provvedimento di salvaguardia e stato di attuazione dei programmi del DUP 2020-2022", ai sensi dell'art. 175 c. 8 e assestamento generale di bilancio " .
- deliberazione di Consiglio provinciale n. 25 del 26 novembre 2020 avente ad oggetto "terzo provvedimento di salvaguardia e stato di attuazione dei programmi del DUP 2020-2022", ai sensi dell'art. 175 c. 8 e assestamento generale di bilancio" .

NORMATIVA

- d.lgs. n. 267/2000, art. 175 comma 5-quater circa la competenza del dirigente del servizio finanziario ad assumere provvedimenti di variazione relativi al fondo pluriennale vincolato – FPV e i correlati stanziamenti in termini di competenza e cassa;
- d.lgs. n. 118/2011, così come novellato dal d. Lgs 126/2014;
- Statuto della Provincia, art. 36;
- Regolamento di contabilità dell'Ente, art 40 lettera c);
- Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria potenziata.

DATI CONTABILI

Vengono registrate a seguito della presente determinazione dirigenziale le relative variazioni sul bilancio autorizzatorio 2020-2022, oltre ad adeguare gli stanziamenti di cassa, in parte spesa, rispetto alle esigenze manifestate dal settore patrimonio ed edilizia scolastica

ADEMPIMENTI CONSEGUENTI

Pubblicazione sul sito internet e comunicazione al settore interessato.
Comunicazione al Presidente

ALLEGATI PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE

- allegato "a" variazioni di competenza al bilancio armonizzato 2020-2022.
- allegato "b" variazioni di cassa esercizio 2020;
- allegato "c" quadro generale riassuntivo bilancio 2020-2022
- allegato "d" prospetto degli equilibri di bilancio 2020-2022.

IL DIRIGENTE
avv. Massimo Placchi

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.Lgs 82/2005 e successive modifiche ed integrazioni.



Classificazi one	Denominazione		2020	2021	2022	Obiettivo	Annotazioni
0.9900	TITOLO 0 AVANZO E FONDI						
	TIPOLOGIA 9900 AVANZO E FONDI						
	Capitolo 10 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE CORRENTI	Importi precedenti	2.172.423,85	1.996.158,16	478.260,00		
		Totale Variazione	+0,00	+2.000,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+31.667,00	+0,00		
		Assestato	2.172.423,85	2.029.825,16	478.260,00		
	Capitolo 11 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE IN CONTO CAPITALE	Importi precedenti	1.235.270,93	360.648,98	0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+94.236,79	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+76.186,53	+0,00		
		Assestato	1.235.270,93	531.072,30	0,00		
	Totale Classificazione 0.9900	Precedenti	6.324.919,62	2.356.807,14	478.260,00		
		Totale Variazione	+0,00	+204.090,32	+0,00		
		Assestato	6.324.919,62	2.560.897,46	478.260,00		
	Totale Titolo 0	In Aumento	0,00	204.090,32	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		



Classificazi one	Denominazione		2020	2021	2022	Obiettivo	Annotazioni
04.02.1	MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio						
	PROGRAMMA 02 Altri ordini di istruzione non universitaria						
	TITOLO 1 Spese correnti						
Capitolo 16864	INTERVENTI CONNESSI AD ADEGUARE I FABBRICATI SCOLASTICI DI CREMONA E CREMA DELL'AZIENDA SPECIALE CR FORMA, ALLE NORME DI SICUREZZA-	Importi precedenti	99.920,80	0,00	0,00		
		Consolidata	+0,00	+31.667,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+31.667,00	+0,00		
		Consolidata	-31.667,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-31.667,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	68.253,80	31.667,00	0,00		
Capitolo 16864/100	FPV (16864/0) - INTERVENTI CONNESSI AD ADEGUARE I FABBRICATI SCOLASTICI DI CREMONA E CREMA DELL'AZIENDA SPECIALE CR FORMA, ALLE NORME DI SICUREZZA-	Importi precedenti	0,00	0,00	0,00		
		Consolidata	+31.667,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+31.667,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	31.667,00	0,00	0,00		
Capitolo 18503	BORSE DI STUDIO MARIA VAILATI CHECCHI ED ENRICO CHECCHI	Importi precedenti	2.000,00	2.000,00	2.000,00		



Classificazi one	Denominazione		2020	2021	2022	Obiettivo	Annotazioni
		Consolidata	-2.000,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-2.000,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	0,00	2.000,00	2.000,00		
Capitolo 18503/1	BORSE DI STUDIO MARIA VAILATI CHECCHI ED ENRIC O CHECCHI- CAPITOLO DI FONDO	Importi precedenti	0,00	0,00	0,00		
		Consolidata	+2.000,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+2.000,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	2.000,00	0,00	0,00		
Capitolo 18503/2	BORSE DI STUDIO MARIA VAILATI CHECCHI ED ENRIC O CHECCHI- FINANZIATO DA FONDO P.V.	Importi precedenti	2.000,00	0,00	0,00		
		Consolidata	+0,00	+2.000,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+2.000,00	+0,00		
		Assestato	2.000,00	2.000,00	0,00		
		Precedenti	6.308.450,42	5.816.628,41	5.679.286,19		
		Consolidato	+0,00	+33.667,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+33.667,00	+0,00		
		Assestato	6.308.450,42	5.850.295,41	5.679.286,19		
04.02.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale						
Capitolo 35522	IIS TORRIANI SEDE STACCATA A.P.C. LAVORI DI ADEGUAMENTO ALLE NORME DI PREVENZIONE INCENDI E	Importi precedenti	77.662,96	272.337,04	0,00		



Classificazi one	Denominazione		2020	2021	2022	Obiettivo	Annotazioni
	MESSA IN SICUREZZA DELL'IMMOBILE II LOTTO- RIFACIMENTO DELLA COPERTURA- FINANZIAMENTO DGR N.3113/2020						
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+76.186,53	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+76.186,53	+0,00		
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	-76.186,53	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-76.186,53	+0,00	+0,00		
		Assestato	1.476,43	348.523,57	0,00		
Capitolo 35522/100	FPV (35522/0) - IIS TORRIANI SEDE STACCATA A.P.C. LAVORI DI ADEGUAMENTO ALLE NORME DI PREVENZIONE INCENDI E MESSA IN SICUREZZA DELL'IMMOBILE II LOTTO- RIFACIMENTO DELLA COPERTURA- FINANZIAMENTO DGR N.3113/2020	Importi precedenti	0,00	0,00	0,00		
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+76.186,53	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+76.186,53	+0,00	+0,00		
		Assestato	76.186,53	0,00	0,00		
Capitolo 35529	INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI E DELLE AULE DIDATTICHE IN CONSEGUENZA DELL'EMERGENZA SANITARIA DA COVID 19- FONDI FESR	Importi precedenti	659.926,00	0,00	0,00		



Classificazione	Denominazione		2020	2021	2022	Obiettivo	Annotazioni	
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00			
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00			
		Investimento	+0,00	+94.236,79	+0,00			
		Totale Variazione	+0,00	+94.236,79	+0,00			
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00			
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00			
		Investimento	-94.236,79	+0,00	+0,00			
		Totale Variazione	-94.236,79	+0,00	+0,00			
	Assestato	565.689,21	94.236,79	0,00				
	Capitolo 35529/100	FPV (35529/0) - INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI E DELLE AULE DIDATTICHE IN CONSEGUENZA DELL'EMERGENZA SANITARIA DA COVID 19- FONDI FESR	Importi precedenti	0,00	0,00	0,00		
			Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		
			Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
			Investimento	+94.236,79	+0,00	+0,00		
			Totale Variazione	+94.236,79	+0,00	+0,00		
Assestato			94.236,79	0,00	0,00			
Totale Classificazione 04.02.2		Precedenti	6.802.235,67	12.086.158,23	22.896.530,00			
		Consolidato	+0,00	+0,00	+0,00			
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00			
		Investimento	+0,00	+170.423,32	+0,00			
		Totale Variazione	+0,00	+170.423,32	+0,00			
		Assestato	6.802.235,67	12.256.581,55	22.896.530,00			
Totale Programma 02		In Aumento	204.090,32	204.090,32	0,00			
		In Diminuzione	204.090,32	0,00	0,00			
Totale Missione 04		In Aumento	204.090,32	204.090,32	0,00			
		In Diminuzione	204.090,32	0,00	0,00			



Classificazioni	Denominazione		2020	2021	2022	Obiettivo	Annotazioni
-----------------	---------------	--	------	------	------	-----------	-------------



Classificazione	Denominazione		2020	2021	2022	Obiettivo	Annotazioni
Riepilogo per Titoli delle Entrate							
	Riepilogo Titolo 0 - AVANZO E FONDI	In Aumento	0,00	204.090,32	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
		Totale Variato	+0,00	+204.090,32	+0,00		
	TOTALE GENERALE ENTRATA	In Aumento	0,00	204.090,32	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
		Saldo	+0,00	+204.090,32	+0,00		



Classificazione	Denominazione		2020	2021	2022	Obiettivo	Annotazioni
Riepilogo per Titoli delle Spese							
	Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti	In Aumento	33.667,00	33.667,00	0,00		
		In Diminuzione	33.667,00	0,00	0,00		
		Totale Variato	+0,00	+33.667,00	+0,00		
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	170.423,32	170.423,32	0,00		
		In Diminuzione	170.423,32	0,00	0,00		
		Totale Variato	+0,00	+170.423,32	+0,00		
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	204.090,32	204.090,32	0,00		
		In Diminuzione	204.090,32	0,00	0,00		
		Saldo	+0,00	+204.090,32	+0,00		
	ENTRATA - SPESA		+0,00	+0,00	+0,00		



Classificazi one	Denominazione		Importo 2020	Annotazioni
04.02.1	MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio PROGRAMMA 02 Altri ordini di istruzione non universitaria TITOLO 1 Spese correnti			
	Capitolo 16864 INTERVENTI CONNESSI AD ADEGUARE I FABBRICATI SCOLASTICI DI CREMONA E CREMA DELL'AZIENDA SPECIALE CR FORMA, ALLE NORME DI SICUREZZA-	Importi precedenti	99.920,80	
		Totale Variazione	-31.667,00	
		Assestato	68.253,80	
	Totale Classificazione 04.02.1	Precedenti	6.358.385,11	
		Totale Variazione	-31.667,00	
		Assestato	6.326.718,11	
04.02.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Capitolo 35522 IIS TORRIANI SEDE STACCATA A.P.C. LAVORI DI ADEGUAMENTO ALLE NORME DI PREVENZIONE INCENDI E MESSA IN SICUREZZA DELL'IMMOBILE II LOTTO- RIFACIMENTO DELLA COPERTURA- FINANZIAMENTO DGR N.3113/2020	Importi precedenti	77.662,96	
		Totale Variazione	-76.186,53	
		Assestato	1.476,43	
	Capitolo 35529 INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI E DELLE AULE DIDATTICHE IN CONSEGUENZA DELL'EMERGENZA SANITARIA DA COVID 19- FONDI FESR	Importi precedenti	659.926,00	
		Totale Variazione	-94.236,79	
		Assestato	565.689,21	
	Totale Classificazione 04.02.2	Precedenti	7.075.177,17	
		Totale Variazione	-170.423,32	
		Assestato	6.904.753,85	
	Totale Programma 02	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	202.090,32	
	Totale Missione 04	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	202.090,32	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2020	Annotazioni
---------------------	---------------	--	--------------	-------------

Riepilogo per Titoli delle Entrate

	Riepilogo Titolo 0 - AVANZO E FONDI	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+0,00	
	TOTALE GENERALE ENTRATA	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+0,00	



Classificazi one	Denominazione		Importo 2020	Annotazioni
---------------------	---------------	--	--------------	-------------

Riepilogo per Titoli delle Spese

	Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	31.667,00	
		Totale Variato	-31.667,00	
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	170.423,32	
		Totale Variato	-170.423,32	
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	202.090,32	
		Saldo	-202.090,32	
	ENTRATA - SPESA		+202.090,32	



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO IN ASSESTAMENTO 2020 - 2022

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	15.202.376,59								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		2.917.224,84	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		3.407.694,78	2.560.897,46	478.260,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	25.212.167,26	24.314.780,04	28.497.630,68	28.497.630,68	Titolo 1 - Spese correnti	47.835.075,04	50.854.951,08	48.008.577,16	45.676.666,04
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	17.263.895,90	15.494.569,44	8.752.598,76	8.232.309,92	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.029.825,16	478.260,00	478.260,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.729.373,21	9.134.069,72	13.547.512,29	13.072.576,77					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	18.368.363,73	24.817.694,47	28.396.376,97	49.930.204,16	Titolo 2 - Spese in conto capitale	19.934.452,60	29.321.198,91	29.387.084,80	49.980.164,16
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	531.072,30	0,00	15.474.530,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	137.828,24	61.671,75	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	69.711.628,34	73.822.785,42	79.194.118,70	99.732.721,53	Totale spese finali	67.769.527,64	80.176.149,99	77.395.661,96	95.656.830,20
Titolo 6 - Accensione di prestiti	815.364,47	815.364,47	309.635,53	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	786.919,52	786.919,52	4.668.989,73	4.554.151,33
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	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 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	10.032.658,00	10.393.000,00	10.393.000,00	10.393.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	10.452.658,00	10.393.000,00	10.393.000,00	10.393.000,00
Totale Titoli	80.559.650,81	85.031.149,89	89.896.754,23	110.125.721,53	Totale Titoli	79.009.105,16	91.356.069,51	92.457.651,69	110.603.981,53
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	95.762.027,40	91.356.069,51	92.457.651,69	110.603.981,53	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	79.009.105,16	91.356.069,51	92.457.651,69	110.603.981,53
Fondo di cassa finale presunto	16.752.922,24								



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			15.202.376,59		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		2.172.423,85	2.029.825,16	478.260,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		48.943.419,20	50.797.741,73	49.802.517,37
<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 destinabili al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		50.854.951,08	48.008.577,16	45.676.666,04
<i>di cui:</i>					
- fondo pluriennale vincolato			2.029.825,16	478.260,00	478.260,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			1.189.700,70	1.245.805,83	1.245.805,83
E) Spese Titolo 2.04 - 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	(-)		786.919,52	4.668.989,73	4.554.151,33
<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)			-526.027,55	150.000,00	49.960,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		1.162.584,31	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
<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	(-)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O=G+H+I-L+M			631.556,76	145.000,00	44.960,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		1.754.640,53	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		1.235.270,93	531.072,30	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		25.694.730,69	28.706.012,50	49.930.204,16
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	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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	(+)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		29.321.198,91	29.387.084,80	49.980.164,16
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>531.072,30</i>	<i>0,00</i>	<i>15.474.530,00</i>
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			-631.556,76	-145.000,00	-44.960,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
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)			631.556,76	145.000,00	44.960,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		1.162.584,31		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-531.027,55	145.000,00	44.960,00

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

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

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

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

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

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

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

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

ATTENZIONE: LA STAMPA SUDDETTA E' STATA PREDISPOSTA COME STRUMENTO DI AUSILIO DA PORTARE COME ALLEGATO ALLA VARIAZIONE IN CORSO DI PREDISPOSIZIONE.

LA STAMPA PRENDE IN ESAME TUTTE LE VARIAZIONI DI BILANCIO IN CORSO E "SIMULA" NELLO STANZIAMENTO DEI CAPITOLI, L'EFFETTO DELL'APPROVAZIONE DI TUTTE LE VARIAZIONI IN CORSO.

ACCERTARSI DI AVERE UNA SOLA VARIAZIONE IN CORSO SE SI VUOL PORTARE LO SCHEMA SUDDETTO A INTEGRAZIONE DELLA SINGOLA VARIAZIONE IN PREDISPOSIZIONE.

N.B. I PARAMETRI AGGIUNTIVI PER LA STAMPA SONO RIPRESI DAI DATI EXTRACONTABILI DELLA STAMPA DEFINITIVA (Asse14ArmonizEquilibri - Assestato: Equilibri di Bilancio), QUINDI ACCERTARSI DI AVER VALORIZZATO IN ESSA LE VOCI CHE INFLUISCONO NEL REPORT E NEI TOTALI.