



VERBALE DELLE DELIBERAZIONI DEL PRESIDENTE

L'anno duemilaventidue, questo giorno ventotto del mese di novembre alle ore 12:30 in Cremona, il Presidente Paolo Mirko Signoroni, con l'assistenza del Segretario Generale della Provincia Avv. Carmelo S. Fontana che cura la verbalizzazione del presente atto,

adotta

la deliberazione di seguito riportata.

BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024: ESERCIZIO 2022 - AVANZO VINCOLATO PARTE CAPITALE AL 31/12/2021: DISAPPLICAZIONE QUOTE GIA' APPLICATE PER INTERVENTI INFRASTRUTTURALI E RIAPPLICAZIONE PER INTERVENTI DI PROTEZIONE CIVILE

IL PRESIDENTE

Previa istruttoria del Dirigente del SETTORE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE Sabrina Satta:

DECISIONE

- 1) dispone, su richiesta del dirigente del settore infrastrutture stradali, patrimonio ed edilizia scolastica la disapplicazione di quota dell'avanzo di amministrazione vincolato di parte capitale (E3) per complessivi € 1.303.617,13 in considerazione della necessaria revisione dei quadri economici dei progetti in seguito al rincaro prezzi, apportando al bilancio armonizzato 2022 - 2024, annualità 2022 la variazione indicata nell'allegato prospetto sub "a" variazione competenza;
- 2) dispone, su richiesta del responsabile del servizio di protezione civile l'applicazione di quota dell'avanzo di amministrazione vincolato di parte capitale (E3) per complessivi € 100.000,00 relativi alla realizzazione del Centro per l'Emergenza previsto nel comune di Martignana Po, in considerazione dell'accelerazione della fase progettuale, apportando al bilancio armonizzato 2022 - 2024, annualità 2022 la variazione indicata nell'allegato prospetto sub "a" variazione competenza;
- 3) effettua le conseguenti variazioni di cassa sui medesimi capitoli di parte spesa, sull'annualità 2022 del bilancio 2022-2024 così come dettagliatamente indicato nell'allegato prospetto sub "b" variazione cassa; dando atto che il fondo presunto di cassa alla data del 31/12/2022 è ridefinito in € 13.249.586,04 (allegato "c" quadro generale riassuntivo)
- 4) dà atto del permanere degli equilibri del bilancio 2022-2024, annualità 2022 in termini di competenza e cassa (allegato "d" equilibri di bilancio).

Dichiara immediatamente eseguibile la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 134, 4° comma del d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 al fine di permettere al responsabile della spesa l'assunzione degli atti necessari.

MOTIVAZIONI

Con deliberazione n. 43 del 15 dicembre 2021 il Consiglio ha approvato il bilancio armonizzato di previsione 2022-2024, il DUP e i relativi allegati.

Nel bilancio di previsione è stato esposto separatamente l'andamento delle entrate e delle spese riferite ad un orizzonte temporale del triennio 2022/2024; il bilancio è stato elaborato in termini di competenza finanziaria e di cassa con riferimento al primo esercizio e in termini di sola competenza finanziaria per gli esercizi successivi, così come previsto dai principi contabili inerenti l'armonizzazione.

Il bilancio di previsione finanziario è almeno triennale. Le previsioni riguardanti il primo esercizio costituiscono il bilancio di previsione finanziario annuale.

E' stata segnalata dal Dirigente del settore infrastrutture stradali, patrimonio ed edilizia scolastica con nota prot. 2022/87422 la necessità di procedere alla disapplicazione di parte della quota di avanzo vincolato per spese di investimenti per complessivi € 1.303.617,13 relativi ad interventi di messa in sicurezza di ponti e viadotti esistenti e realizzazione di nuovi ponti in sostituzione di quelli esistenti, finanziati con D.M. 2021/225 per la sopravvenuta necessità di rivedere i quadri economici dei singoli progetti in seguito al rincaro prezzi, per il quale è in corso con il Ministero la concertazione per l'approvazione del nuovo schema economico complessivo delle opere.

E' stata segnalata inoltre dal Responsabile del servizio di protezione civile con nota prot. 2022/88154 la necessità di procedere alla riapplicazione di quota di avanzo di amministrazione al 31/12/2021 vincolata di euro 100.000,00 (U37560) riferita alla realizzazione del Centro per l'Emergenza da realizzarsi in comune di Martignana Po per l'accelerazione della fase di progettazione che permetterà l'approvazione del progetto entro il 31/12/2022.

Si riporta di seguito il prospetto illustrativo di applicazione dell'avanzo 2021 nell'esercizio 2022 aggiornato a seguito della presente variazione:

	Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2021	Avanzo applicato con precedenti variazioni di bilancio	Avanzo applicato nella presente variazione (39)	Avanzo disapplicato nella presente variazione (39)	Avanzo ancora da destinare
Totale parte accantonata	12.745.494,15	345.843,00	0,00	0,00	12.399.651,15
Parte vincolata:					
- da leggi o principi contabili	1.723.550,57	1.322.720,10	0,00	0,00	400.830,47
- da trasferimenti	6.443.365,09	3.121.986,49	100.000,00	1.303.617,13	4.524.995,73
- derivanti contrazioni di mutui	89.791,29	0,00	0,00	0,00	89.791,29
- vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	2.778.199,78	2.778.199,78	0,00	0,00	0,00
Totale parte vincolata	11.034.906,73	7.222.906,37	100.000,00	1.303.617,13	5.015.617,49
Totale parte destinata agli investimenti:	74.185,27	0,00	0,00	0,00	74.185,27
Totale disponibile	6.001.544,02	3.784.498,55	0,00	0,00	2.217.045,47
Totale fondi dell'avanzo	29.856.130,17	11.353.247,92	100.000,00	1.303.617,13	19.706.499,38

Il totale della quota dell'avanzo applicato nel 2022, ammonta ad euro 10.149.630,79 di cui, per quanto concerne la spesa di parte corrente sono applicate quote di avanzo accantonato per arretrati CCNL comparto per euro 345.843,00, avanzo vincolato per € 4.161.331,44 e quote di avanzo libero per euro 3.784.498,55 che totalizza euro 8.291.672,99 e per quanto concerne la spesa per investimenti sono applicate quote per € 1.857.957,80 così dettagliate:

Per la parte investimenti:

Capitolo	Descrizione	Importo
1	Avanzo d'amministrazione parte destinata agli investimenti.	0,00
3	Avanzo d'amministrazione vincolato spese investimenti al netto dell'avanzo vincolato utilizzato anticipatamente.	€ 1.857.957,80
6	Avanzo d'amministrazione vincolato per investimenti (solo quota avanzo vincolato utilizzato anticipatamente)	0,00
	Totale	€ 1.857.957,80

Si ricorda che nella voce del cap.E3 "applicazione avanzo vincolato per investimenti" di complessivi euro 1.857.957,80, è confluito anche l'importo di euro 444.582,23, inserito nella voce "vincoli di legge o principi contabili parte corrente" riguardante gli introiti da ruoli su sanzioni stradali di anni precedenti, finalizzati alla copertura di maggiori oneri su investimenti relativi a infrastrutture stradali, a causa del forte aumento prezzi delle materie necessarie all'esecuzione dei lavori.

Per la parte corrente:

Capitolo	Descrizione	Importo
2	Avanzo di amministrazione accantonato per rinnovo CCNL	345.843,00

5	Avanzo d'amministrazione non vincolato (libero) per spese correnti in sede di salvaguardia.	3.784.498,55
7	Avanzo d'amministrazione vincolato spesa corrente (solo quota di avanzo vincolato utilizzato anticipatamente)	0,00
8	Avanzo d'amministrazione accantonato per spesa corrente.	0,00
9	Avanzo d'amministrazione vincolato spese correnti (al netto dell'avanzo vincolato utilizzato anticipatamente.)	4.161.331,44
	Totale	8.291.672,99

Si evidenzia altresì che riguardo all'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2021 ancora da applicare, pari a 19.706.499,38 euro, al netto degli accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) ed al fondo contenzioso, indennità del Presidente e spese future pari a complessivi euro 11.936.254,15, residua quale quota ancora disponibile per complessivi 7.770.245,23 euro, che vengono così suddivisi nel seguente prospetto:

	Avanzo al netto dei fondi accantonati ma incluso accantonamento CCNL da rendiconto chiuso al 31/12/2021	Quota applicata al 28/11/2022	Quota disponibile
Accantonamenti per arretrati CCNL	809.240,00	345.843,00	463.397,00
Vincoli per contrazioni di mutui	89.791,29	0,00	89.791,29
Vincoli da leggi o principi contabili	1.723.550,57	1.322.720,10	400.830,47
Vincoli formali attribuiti dall'Ente	2.778.199,78	2.778.199,78	0,00
Vincoli per trasferimenti	6.443.365,09	1.918.369,36	4.524.995,73
Quota destinata agli investimenti	74.185,27	0,00	74.185,27
Quota disponibile	6.001.544,02	3.784.498,55	2.217.045,47
Totale fondi	17.919.876,02	10.149.630,79	7.770.245,23

PERCORSO ISTRUTTORIO

- il verbale di proclamazione a Presidente della Provincia del 23/11/2019 prot. 82574;
- la deliberazione del Consiglio n. 1 del 20.04.2020 di approvazione delle linee di mandato del Presidente Signoroni;
- la deliberazione del Consiglio provinciale n. 43 del 15/12/2021 avente ad oggetto "DUP e bilancio autorizzatorio 2022/2024: approvazione" - con riferimento alla Missione 01 - Programma 03 - Obiettivo operativo 1 Bilancio, vincoli di finanza pubblica e funzionamento degli uffici provinciali;
- la deliberazione del Presidente n.7 del 17/01/2022 avente ad oggetto: "Ciclo della performance 2022: approvazione del PEG e determinazione della percentuale teorica di risultato legata alla performance operativa di settore.";

- la deliberazione del Presidente n. 125 del 27/07/2022, avente ad oggetto "Revisione della struttura organizzativa: approvazione della macro organizzazione";
- la deliberazione del Presidente n. 140 del 12/09/2022 avente ad oggetto "Conferimento dell'incarico Dirigenziale, ex art. 110, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, di direzione del settore Risorse Economiche e Finanziarie" con cui è stato conferito alla dr.ssa Sabrina Satta l'incarico dirigenziale a tempo determinato di direzione del settore Risorse Economiche e Finanziarie, per tre anni, dal 14 settembre 2022 al 13 settembre 2025;
- il decreto di conferma e nomina delle posizioni organizzative del settore risorse economiche e finanziarie n.31_2022_40;
- la deliberazione del Presidente n. 4 del 17/01/2022 con la quale si era provveduto alle prime variazioni delle dotazioni di cassa e dei residui presunti al 31/12/2021;
- la deliberazione del Presidente n. 12 del 17/01/2022 avente ad oggetto: "Rendiconto 2021: riaccertamento parziale fpv corrente: settore risorse umane, servizi trasversali e progetti europei e servizio legale";
- la deliberazione del Presidente n. 41 del 21/02/2022 con la quale si era provveduto a variazioni delle dotazioni di cassa e dei residui presunti al 31/12/2021;
- la deliberazione del Presidente n. 70 del 16/03/2022 con la quale si era provveduto al prelievo dal fondo di riserva spese obbligatorie e dal fondo di riserva di cassa;
- la deliberazione del Presidente n. 71 del 16/3/2022 "Ciclo della performance: variazione obiettivi di peg 2022 in funzione della nuova struttura organizzativa e approvazione indicatori s.s.a.".
- la deliberazione del Presidente n. 80 assunta in data 4/04/2022 avente ad oggetto "Bilancio di previsione 2022/2024: variazioni ai sensi dell'art. 175 del TUEL", ratificata con deliberazione consiliare n. 4 del 16/05/2022;
- la deliberazione del Presidente n. 88 assunta nella seduta del 20/04/2022 avente ad oggetto l'adozione dello schema di rendiconto 2021;
- la determinazione n. 219 del 4/05/2022 di variazione al bilancio di previsione 2022/2024, annualità 2022 relativa a partite di giro;
- la determinazione n. 224 del 6/05/2022 di applicazione di quota di avanzo di amministrazione vincolato per spese di investimento al 31/12/2021 per finalità di protezione civile per complessivi € 400.000,00;
- la deliberazione n. 3 trattata dal Consiglio provinciale del 16 maggio 2022, di approvazione del rendiconto 2021;
- la deliberazione del Consiglio provinciale n. 5 del 16 maggio 2022 di variazione al DUP e al bilancio 2022/2024;
- la deliberazione del Presidente n. 95 del 16 maggio 2022 di prelievo dal fondo di riserva di cassa;
- la determinazione del responsabile del servizio finanziario n. 249 del 16 maggio 2022 di applicazione di quota di avanzo di amministrazione vincolato in conto capitale per finalità ambientali per complessivi € 25.033,25;
- la determinazione del responsabile del servizio finanziario n. 260 del 19 maggio 2022 di storno compensativo fra capitoli compresi nel medesimo macroaggregato;
- la deliberazione di Consiglio provinciale n.11 del 20/07/2022 avente ad oggetto: "DUP e bilancio 2022-2024: operazioni di salvaguardia ai sensi dell'art. 193 TUEL e del principio della contabilità finanziaria (allegato 4/2 d.lgs 118/2011 e smi)";
- la deliberazione n. 12 del Consiglio provinciale assunta nella seduta del 20/07/2022 avente ad oggetto "DUP e bilancio 2022-2024: operazioni di assestamento generale art. 175 c. 8 TUEL";
- la deliberazione del Presidente n. 116 del 27 giugno 2022 avente ad oggetto " Bilancio di previsione 2022-2024- annualità 2022: prelievo dal fondo di riserva di cassa";
- la determinazione n. 328 del 1 luglio 2022 avente ad oggetto " Bilancio di previsione 2022-2024- annualità 2022: variazioni compensative fra capitoli aventi medesimo programma, progetto e macroaggregato – settore ambiente e territorio";
- la determinazione n. 336 dell'11 luglio 2022 avente ad oggetto " Bilancio di previsione 2022-2024- annualità 2022: variazioni compensative fra capitoli aventi medesimo programma, progetto e macroaggregato – protezione civile";

- la determinazione n. 384 del 9 agosto 2022 avente ad oggetto " Bilancio di previsione 2022-2024-annualità 2022: variazioni compensative fra capitoli aventi medesimo programma, progetto e macroaggregato – provveditorato";
 - la deliberazione di Consiglio provinciale n. 14 del 12/10/2022 avente ad oggetto: "Bilancio 2022-2024: seconda operazione di salvaguardia ai sensi dell'art. 193 TUEL e del principio della contabilità finanziaria (allegato 4/2 d.lgs 118/2011 e smi)";
 - la deliberazione n. 15 del Consiglio provinciale assunta nella seduta del 12/10/2022 avente ad oggetto "DUP e bilancio 2022-2024: operazioni di variazione art. 175 c. 8 TUEL";
 - la deliberazione del Presidente n. 155 del 28/09/2022 assunta con i poteri del Consiglio, ratificata in data 12 ottobre 2022 con DCP 18;
 - la determinazione del responsabile del servizio finanziario n. 488 del 13 ottobre 2022 di storno compensativo fra capitoli compresi nel medesimo macroaggregato – servizi informativi;
 - la determinazione del responsabile del servizio finanziario n. 499 del 17 ottobre 2022 di storno compensativo fra capitoli compresi nel medesimo macroaggregato – settore lavoro e formazione;
 - la deliberazione del Presidente n. 182 del 14/11/2022 avente ad oggetto: "Bilancio di previsione 2022-2024: esercizio 2022 - prelievo dal fondo di riserva di cassa";
 - le note del settore infrastrutture stradali, patrimonio ed edilizia scolastica, porto e protezione civile n. 2022/87422 e 2022/88154;
 - la verifica dei dati contabili al 18/11/2022.
-

NORMATIVA

- D.Lgs. n. 267/2000, art. 175 comma 5 bis circa la competenza dell'organo esecutivo ad assumere provvedimenti di applicazione di quote di avanzo di amministrazione accantonato;
 - D.Lgs. n. 118/2011, così come novellato dal d. Lgs 126/2014;
 - Statuto della Provincia, art. 17;
 - Regolamento di contabilità;
 - Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria potenziata.
-

DATI CONTABILI

Si dispone l'applicazione di quota dell'avanzo di amministrazione vincolato di conto capitale al 31/12/2021 (E3) per € 100.000,00 e la disapplicazione di quote di avanzo di amministrazione vincolato di parte capitale per complessivi € 1.303.617,93, apportando al bilancio armonizzato 2022-2024, annualità 2022 le variazioni riportate negli allegati sub "a" e "b" sia in competenza che cassa.

ADEMPIMENTI CONSEGUENTI

Pubblicazione sul sito internet e comunicazione al settore interessato.

PARERI

- parere di regolarità tecnica del Dirigente del SETTORE RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE Sabrina Satta ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000
 - parere di regolarità contabile del Responsabile di Ragioneria ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000.
-

DOCUMENTI PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE

Documenti allegati:

- allegato a) variazioni competenza bilancio 2022-2024 (nome file: a- variazioni competenza var 39.pdf.p7m)
- allegato b) variazioni cassa (nome file: b-variazione Cassa var 39.pdf.p7m)
- allegato c) quadro generale riassuntivo (nome file: c-QuadroGenRiassuntivoVar39.pdf.p7m)
- allegato d) equilibri di bilancio (nome file: d-EquilibriConVar39.pdf.p7m)
- PARERE DIGITALE DI REGOLARITÀ TECNICA (nome file: PARERE_31_2022_5446.odt.p7m)
- ESPRESSIONE PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE FIRMATO DIGITALMENTE (nome file: PARERE_31_2022_5446.odt.pdf.p7m)

Del che si è redatto il presente verbale che viene sottoscritto come appresso.

IL PRESIDENTE

Paolo Mirko Signoroni

IL SEGRETARIO GENERALE

Avv. Carmelo S. Fontana

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



Classificazi one	Denominazione		2022	2023	2024	Obiettivo	Annotazioni
0.9900	TITOLO 0 AVANZO E FONDI						
	TIPOLOGIA 9900 AVANZO E FONDI						
	Capitolo 3 AVANZO D'AMMINISTRAZIONE V INCOLATO SPESE INVESTIMENTI (AL NETTO UTILIZZO ANTICIPO)	Importi precedenti	4.021.601,61	0,00	0,00		
		Totale Variazione	-700.000,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-3.617,13	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-200.000,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+100.000,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-100.000,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-300.000,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	2.817.984,48	0,00	0,00		
	Totale Classificazione 0.9900	Precedenti	20.149.238,69	625.033,26	521.330,18		
		Totale Variazione	-1.203.617,13	+0,00	+0,00		
Assestato		18.945.621,56	625.033,26	521.330,18			
Totale Titolo 0	In Aumento	0,00	0,00	0,00			
	In Diminuzione	1.203.617,13	0,00	0,00			



Classificazione	Denominazione		2022	2023	2024	Obiettivo	Annotazioni
10.05.2	MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
	PROGRAMMA 05 Viabilità e infrastrutture stradali						
	TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	Capitolo 36476	SP.31 "CALVATONE-TORNATA" COSTRUZIONE DI UN NUOVO PONTE SUL FIUME OGLIO TRA CALVATONE E ACQUANEGRA SUL CHIESE E DEMOLIZIONE DELL'ATTUALE STRUTTURA- D.M.INFRASTRUTTURE 7 MAGGIO 2021- ANNUALITA'2021-(ORA AVANZO)	Importi precedenti	700.000,00	0,00	0,00	
			Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00	
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	-700.000,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-700.000,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	0,00	0,00	0,00		
10.05.2	Capitolo 36477	MINISTERO INFRASTRUTTURE E DELLA MOBILITA'-- DM.7/05/2021- SP.83 DI PERSICO KM.24+880 RISANAMENTO CONSERVATIVO DEL PONTE SUL FIUME GAMBARA IN COMUNE VOLONGO E MESSA A NORMA DELLE BARRIERE DI SICUREZZA. (ORA AVANZO)	Importi precedenti	100.000,00	0,00	0,00	
			Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00	
			Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00	
			Investimento	-100.000,00	+0,00	+0,00	
			Totale Variazione	-100.000,00	+0,00	+0,00	
		Assestato	0,00	0,00	0,00		
10.05.2	Capitolo 36478	TRASFERIMENTO MINISTERO INFRASTRUTTURE E DELLA MOBILITA' SS.PP.13-20-415-472-591 INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI PONTI RICADENTI SULLE STRADE PROVINCIALI IN EPIGRAFE E TRATTI	Importi precedenti	300.000,00	0,00	0,00	



Classificazioni	Denominazione		2022	2023	2024	Obiettivo	Annotazioni
	LIMITROFI- DM. 7 MAGGIO 2021- (ORA AVANZO)						
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	-300.000,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-300.000,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	0,00	0,00	0,00		
Capitolo 36479	TRASFERIMENTO MINISTERO INFRASTRUTTURE E DELLA MOBILITA' SS.PP.7-33-87-95-498 INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI PONTI RICADENTI SULLE STRADE PROVINCIALI IN EPIGRAFE E TRATTI LIMITROFI- DM. 7 MAGGIO 2021- ANNUALITA' 2021 (ORA AVANZO)	Importi precedenti	3.617,13	0,00	0,00		
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	-3.617,13	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-3.617,13	+0,00	+0,00		
		Assestato	0,00	0,00	0,00		
Capitolo 36481	TRASFERIMENTO MINISTERO INFRASTRUTTURE E DELLA MOBILITA' - DM.7/5/2021 - SP.12 SERGNANO - CAMISANO PONTE SUL FIUME SERIO FRA GLI ABITATI DI SERGNANO E CASALE .INTERVENTI DI ADEGUAMENTO STATICO E MIGLIORAMENTO SISMICO DELLA STRUTTURA (ORA AVANZO)	Importi precedenti	200.000,00	0,00	0,00		
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	-200.000,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-200.000,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	0,00	0,00	0,00		



Classificazione	Denominazione		2022	2023	2024	Obiettivo	Annotazioni
	Totale Classificazione 10.05.2	Precedenti	31.240.080,50	42.120.261,24	29.588.309,25		
		Consolidato	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	-1.303.617,13	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-1.303.617,13	+0,00	+0,00		
		Assestato	29.936.463,37	42.120.261,24	29.588.309,25		
	Totale Programma 05	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	1.303.617,13	0,00	0,00		
	Totale Missione 10	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	1.303.617,13	0,00	0,00		



Classificazione	Denominazione		2022	2023	2024	Obiettivo	Annotazioni
11.01.2	MISSIONE 11 Soccorso civile						
	PROGRAMMA 01 Sistema di protezione civile						
	TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	Capitolo 37560	INFRASTRUTTURE DI PROTEZIONE CIVILE DENOMINATI CENTRI POLIFUNZIONALI PER L'EMERGENZA-MARTIGNANA FINANZIATO CON AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	Importi precedenti	100.000,00	0,00	0,00	
			Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00	
			Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00	
			Investimento	+100.000,00	+0,00	+0,00	
			Totale Variazione	+100.000,00	+0,00	+0,00	
			Assestato	200.000,00	0,00	0,00	
			Precedenti	2.440.524,79	385.887,66	280.818,12	
			Consolidato	+0,00	+0,00	+0,00	
			Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00	
			Investimento	+100.000,00	+0,00	+0,00	
			Totale Variazione	+100.000,00	+0,00	+0,00	
			Assestato	2.540.524,79	385.887,66	280.818,12	
			In Aumento	100.000,00	0,00	0,00	
			In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	
		Totale Programma 01					
			In Aumento	100.000,00	0,00	0,00	
			In Diminuzione	0,00	0,00	0,00	
		Totale Missione 11					



Classificazione	Denominazione		2022	2023	2024	Obiettivo	Annotazioni
-----------------	---------------	--	------	------	------	-----------	-------------

Riepilogo per Titoli delle Entrate

Riepilogo Titolo 0 - AVANZO E FONDI	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
	In Diminuzione	1.203.617,13	0,00	0,00		
	Totale Variato	-1.203.617,13	+0,00	+0,00		
TOTALE GENERALE ENTRATA	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
	In Diminuzione	1.203.617,13	0,00	0,00		
	Saldo	-1.203.617,13	+0,00	+0,00		



Classificazione	Denominazione		2022	2023	2024	Obiettivo	Annotazioni
Riepilogo per Titoli delle Spese							
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	100.000,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	1.303.617,13	0,00	0,00		
		Totale Variato	-1.203.617,13	+0,00	+0,00		
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	100.000,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	1.303.617,13	0,00	0,00		
		Saldo	-1.203.617,13	+0,00	+0,00		
	ENTRATA - SPESA		+0,00	+0,00	+0,00		



Classificazi one	Denominazione		Importo 2022	Annotazioni
10.05.2	MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità PROGRAMMA 05 Viabilità e infrastrutture stradali TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Capitolo 36476 SP.31 "CALVATONE-TORNATA" COSTRUZIONE DI UN NUOVO PONTE SUL FIUME OGLIO TRA CALVATONE E ACQUANEGRA SUL CHIESE E DEMOLIZIONE DELL'ATTUALE STRUTTURA- D.M.INFRASTRUTTURE 7 MAGGIO 2021- ANNUALITA'2021-(ORA AVANZO)	Importi precedenti	700.000,00	
		Totale Variazione	-700.000,00	
		Assestato	0,00	
	Capitolo 36477 MINISTERO INFRASTRUTTURE E DELLA MOBILITA'-- DM.7/05/2021- SP.83 DI PERSICO KM.24+880 RISANAMENTO CONSERVATIVO DEL PONTE SUL FIUME GAMBARA IN COMUNE VOLONGO E MESSA A NORMA DELLE BARRIERE DI SICUREZZA. (ORA AVANZO)	Importi precedenti	100.000,00	
		Totale Variazione	-100.000,00	
		Assestato	0,00	
	Capitolo 36478 TRASFERIMENTO MINISTERO INFRASTRUTTURE E DELLA MOBILITA' SS.PP.13-20-415-472-591 INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI PONTI RICADENTI SULLE STRADE PROVINCIALI IN EPIGRAFE E TRATTI LIMITROFI- DM. 7 MAGGIO 2021- (ORA AVANZO)	Importi precedenti	300.000,00	
		Totale Variazione	-300.000,00	
		Assestato	0,00	
	Capitolo 36479 TRASFERIMENTO MINISTERO INFRASTRUTTURE E DELLA MOBILITA' SS.PP.7-33-87-95-498 INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI PONTI RICADENTI SULLE STRADE PROVINCIALI IN EPIGRAFE E TRATTI LIMITROFI- DM. 7 MAGGIO 2021- ANNUALITA' 2021 (ORA AVANZO)	Importi precedenti	3.617,13	
		Totale Variazione	-3.617,13	
		Assestato	0,00	
	Capitolo 36481 TRASFERIMENTO MINISTERO INFRASTRUTTURE E DELLA MOBILITA' - DM.7/5/2021 - SP.12 SERGNANO - CAMISANO PONTE SUL FIUME SERIO FRA GLI ABITATI DI SERGNANO E CASALE .INTERVENTI DI ADEGUAMENTO STATICO E MIGLIORAMENTO SISMICO DELLA STRUTTURA (ORA AVANZO)	Importi precedenti	200.000,00	
		Totale Variazione	-200.000,00	
		Assestato	0,00	
	Totale Classificazione 10.05.2	Precedenti	25.708.847,42	
		Totale Variazione	-1.303.617,13	
		Assestato	24.405.230,29	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2022	Annotazioni
		In Aumento	0,00	
	Totale Programma 05	In Diminuzione	1.303.617,13	
		In Aumento	0,00	
	Totale Missione 10	In Diminuzione	1.303.617,13	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2022	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 2022	Annotazioni
---------------------	---------------	--	--------------	-------------

Riepilogo per Titoli delle Spese

	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	1.303.617,13	
		Totale Variato	-1.303.617,13	
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	1.303.617,13	
		Saldo	-1.303.617,13	
	ENTRATA - SPESA		+1.303.617,13	



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO IN ASSESTAMENTO 2022 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	23.391.595,32								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		10.149.630,79	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		8.100.583,38	935.888,26	521.330,18					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	21.961.184,07	21.761.184,07	26.600.060,00	26.600.060,00	Titolo 1 - Spese correnti	67.704.639,48	71.633.139,54	63.585.577,11	60.881.887,88
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	29.866.865,43	29.382.477,16	28.540.350,51	26.800.687,65	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	935.888,26	521.330,18	512.934,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.370.684,77	12.679.139,72	10.372.209,07	10.238.402,23					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	48.396.202,16	50.822.490,71	67.588.085,51	39.735.915,94	Titolo 2 - Spese in conto capitale	51.163.621,50	58.597.525,07	67.772.135,51	39.919.965,94
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	76.156,49	0,00	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	111.671.092,92	114.645.291,66	133.100.705,09	103.375.065,82	Totale spese finali	118.868.260,98	130.230.664,61	131.357.712,62	100.801.853,82
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	2.664.841,22	2.664.841,22	2.678.880,73	3.094.542,18
					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	9.472.500,00	10.953.000,00	10.443.000,00	10.443.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	9.752.500,00	10.953.000,00	10.443.000,00	10.443.000,00
Totale Titoli	121.143.592,92	125.598.291,66	143.543.705,09	113.818.065,82	Totale Titoli	131.285.602,20	143.848.505,83	144.479.593,35	114.339.396,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	144.535.188,24	143.848.505,83	144.479.593,35	114.339.396,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	131.285.602,20	143.848.505,83	144.479.593,35	114.339.396,00
Fondo di cassa finale presunto	13.249.586,04								



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			23.391.595,32		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		2.604.452,00	935.888,26	521.330,18
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		63.822.800,95	65.512.619,58	63.639.149,88
<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	(-)		71.633.139,54	63.585.577,11	60.881.887,88
<i>di cui:</i>					
- fondo pluriennale vincolato			935.888,26	521.330,18	512.934,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			2.320.268,77	1.302.098,77	1.302.098,77
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	(-)		2.664.841,22	2.678.880,73	3.094.542,18
<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)			-7.870.727,81	184.050,00	184.050,00
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	(+)		8.291.672,99	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	(-)		0,00	0,00	0,00
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			420.945,18	184.050,00	184.050,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		1.857.957,80	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		5.496.131,38	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		50.822.490,71	67.588.085,51	39.735.915,94
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	(+)		0,00	0,00	0,00
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	(-)		58.597.525,07	67.772.135,51	39.919.965,94
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</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			-420.945,18	-184.050,00	-184.050,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
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)			420.945,18	184.050,00	184.050,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		8.291.672,99		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-7.870.727,81	184.050,00	184.050,00

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.