



VERBALE DELLE DELIBERAZIONI DEL PRESIDENTE

L'anno duemilaventitre, questo giorno diciotto del mese di dicembre alle ore 15:15 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 2023-2025: ESERCIZIO 2023 – TERZO PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA SPESE OBBLIGATORIE E SISTEMAZIONE DELLE DOTAZIONI DI CASSA

IL PRESIDENTE

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

DECISIONE

- 1) dispone, su richiesta del servizio trasporti dell'Ente il prelievo dal fondo di riserva per spese obbligatorie iscritto nella missione 20 "fondi e accantonamenti", programma 01 "fondo di riserva per spese obbligatorie", della somma di € 150.000,00 apportando al bilancio armonizzato 2023 - 2025, annualità 2023 la variazione indicata nell'allegato prospetto sub "a";
- 2) dà mandato al dirigente del settore infrastrutture stradali, patrimonio ed edilizia scolastica, porto e protezione civile, di curare tutti gli adempimenti necessari per la registrazione dell'impegno di spesa a favore dell'Agenzia del TPL e successiva liquidazione per garantire il mantenimento del livello minimo di servizio di trasporto pubblico locale in ambito provinciale anche nei primi mesi del 2024;
- 3) procede ad alcuni aggiornamenti delle dotazioni di cassa di capitoli di parte entrata e di parte spesa per adeguarli alle ultime necessità espresse dai settori provinciali apportando al bilancio armonizzato 2023 - 2025, annualità 2023 la variazione indicata nell'allegato prospetto sub "b";
- 4) dà atto del permanere degli equilibri del bilancio 2023-2025, annualità 2023 in termini di competenza (allegato "d" prospetto verifica equilibri di bilancio 2023/2025 e allegato "c" prospetto quadro generale riassuntivo).

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 la redazione dei successivi atti di impegno di spesa da parte del dirigente responsabile.

MOTIVAZIONI

Con deliberazione n. 7 del 26 aprile 2023 il Consiglio ha approvato il bilancio armonizzato di previsione 2023-2025, 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 2023/2025; 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' emersa la necessità di effettuare un prelievo dal fondo di riserva per spese obbligatorie (U33922), con particolare riferimento alla necessità di finanziare una prima quota del maggior costo ISTAT stimato per l'annualità 2024 dall'Agenzia per il TPL di Cremona e Mantova, per garantire lo svolgimento del servizio di trasporto pubblico sul territorio provinciale già a partire dai primi mesi del 2024, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione a mente dell'art. 166 del TUEL e in attesa della formale approvazione del bilancio 2024/2026 .

Si procede altresì alla registrazione di storni e impinguamenti sull'annualità 2023 e 2024 tra capitoli dei medesimi missione e programma con riferimento alle ultime esigenze manifestate dai settori provinciali.

Si ricorda che l'art. 176 del TUEL prevede la competenza dell'organo esecutivo per i prelievi dal fondo di riserva, dal fondo di riserva di cassa e dai fondi di spesa potenziali; si ravvisa pertanto la competenza del Presidente.

Si dà atto che la variazione proposta non altera gli equilibri per il raggiungimento al 31 dicembre 2023 degli obiettivi del vincolo di finanza pubblica anni 2023-2025, annualità 2023, e non determina squilibri di competenza della medesima annualità.

Il saldo presunto di cassa positivo al 31/12/2023 ammonta ad € 18.111.326,43 (all."c" quadro generale riassuntivo).

Dopo il presente prelievo, il fondo di riserva per spese obbligatorie (dato iniziale € 230.000,00) presenta una disponibilità residua pari ad € 69.000,00.

Si attesta l'insussistenza di situazioni di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis l. 241/1990 e dell'art. 6 - Obbligo di astensione (art.7 del Codice generale DPR n°62/2013 e DPR 81/2023) del Codice di comportamento dei dipendenti pubblici, approvato con atto presidenziale n. 206 del 29 novembre 2021 da parte del Responsabile del Procedimento, del soggetto competente ad adottare il parere o valutazione tecnica o atto endoprocedimentale e del responsabile del provvedimento finale.

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 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;
- la deliberazione del Consiglio provinciale n. 7 del 26/04/2023 avente ad oggetto "DUP e bilancio autorizzatorio 2023/2025: 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. 58 del 24 maggio 2023 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2023-2025;
- la deliberazione del Presidente n. 66 del 7 giugno 2023 di approvazione del PIAO 2023-2025;
- la deliberazione del Presidente n. 57 del 17 maggio 2023 di registrazione di storni impinguamenti tra capitoli aventi diverso macroaggregato di spesa;
- la deliberazione del Presidente n. 63 del 5 giugno 2023 di rimodulazione delle dotazioni di cassa, sia di parte entrata che di parte uscita, del bilancio 2023-2025, annualità 2023;
- le determinazioni del responsabile del servizio finanziario nn. 2023/200, 206, 231, 243, 255, 257, 258, 276, 315, 333, 377, 378, 454, 493, 516, 517, 590 e 699 di registrazione di storni e impinguamenti tra capitoli aventi il medesimo macroaggregato di spesa;
- la deliberazione del Presidente n. 71 del 14 giugno 2023 di variazione massiva al bilancio 2023-2025, assunta con i poteri e ratificata dal consiglio con propria deliberazione n 11/2023;
- la deliberazione del Presidente n. 81 del 28 giugno 2023 di prima applicazione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022;
- la deliberazione del Presidente n. 87 del 17 luglio 2023 di seconda applicazione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022;
- la deliberazione del Presidente n.95 del 26 luglio 2023 avente ad oggetto "bilancio di previsione 2023-2025, variazione tra capitoli della medesima missione e programma con codifica macro-aggregati diversa: settore sistemi informativi, cultura e turismo e aggiornamento previsioni 2024 e 2025 servizio edilizia scolastica a seguito perimetrazione PNRR;
- la deliberazione di Consiglio provinciale n. 12 del 24 luglio 2023 avente ad oggetto la prima operazione di salvaguardia al bilancio provinciale 2023-2025 nonché operazioni di assestamento e variazioni al DUP e al bilancio medesimo in merito alla quale il Collegio dei Revisori ha rilasciato il proprio parere n. 15 in data 19/07/2023;
- la deliberazione del Presidente n. 2023/95 avente ad oggetto storni e impinguamenti fra capitoli con macro aggregato diverso – servizio CED e servizio edilizia;
- la deliberazione del Presidente n. 106 del 30 agosto 2023 di prelievo dal fondo di riserva per spese obbligatorie
- la deliberazione del Presidente n. 107 del 30 agosto 2023 di terza applicazione dell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2022;
- la deliberazione del Presidente n. 112 del 6 settembre 2023 di quarta applicazione dell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2022;

- la deliberazione di Consiglio provinciale n. 16 del 27 settembre 2023 avente ad oggetto variazioni al bilancio di previsione 2023/2025 in merito alla quale il Collegio dei Revisori ha rilasciato il proprio parere n. 17 in data 15/09/2023;
- la determinazione n. 2023/527 del responsabile finanziario di creazione di capitoli di FPV di parte corrente nelle annualità 2024 e 2025;
- la determinazione n. 2023/575 del responsabile finanziario di reimputazione di entrate e spese vincolate di parte corrente nell' annualità 2024;
- la determinazione n.2023/580 del responsabile finanziario di creazione capitoli di FPV parte corrente settore lavoro e formazione - CPI e politiche attive del lavoro;
- le determinazioni nn.649-651 del responsabile finanziario di creazione capitoli di FPV parte corrente sett. Risorse umane;
- la determinazione n.660 del responsabile finanziario di creazione capitoli di FPV conto capitale sett. Infrastrutture stradali
- la deliberazione del Presidente n.129 del 09/10/2023 "Bilancio di previsione 2023-2025: variazioni ai sensi dell'art. 175 c. 4 del TUEL assunte con i poteri del consiglio provinciale" in merito alla quale il Collegio dei Revisori ha rilasciato il proprio parere n. 19 in data 09/10/2023;
- la deliberazione del Presidente n.133 del 16/10/2023 "Bilancio di previsione 2023-2025 - variazione tra capitoli di diverse missioni e programma con codifica macro-aggregati diversa: spesa per personale dipendente e ambienti naturali;
- la deliberazione del Presidente n. 136 del 23/10/2023 di quinta applicazione dell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2022;
- la deliberazione del Presidente n. 137 del 23/10/2023 di disapplicazione dell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2022;
- la deliberazione del Presidente n. 151 del 8/11/2023 di prelievo dal fondo di riserva per spese obbligatorie;
- la deliberazione di Consiglio provinciale n. 29 del 29 novembre 2023 avente ad oggetto l'ultima operazione di variazione generale ex art. 175 comma 3 al DUP e al bilancio provinciale 2023-2025, in merito alla quale il Collegio dei revisori ha espresso il proprio parere n.23;
- la deliberazione n. 166 del 6 dicembre 2023 avente ad oggetto variazione compensativa tra capitoli con medesima missione e programma con codifica macro-aggregati diversa: spesa per straordinari contrasto p.s.a., sistemazione entrate per c/terzi e partite di giro e aggiornamento delle dotazioni di cassa
- richieste conservate agli atti;
- la verifica dei dati contabili al 16/12/2023.

NORMATIVA

- D.Lgs. n. 267/2000, art 166 circa la composizione e le modalità di utilizzo del fondo e art. 176 circa la competenza dell'organo esecutivo ad assumere provvedimenti di prelievo da fondi di riserva e accantonamenti;
- D.Lgs. n. 118/2011, così come novellato dal d. Lgs 126/2014;
- Statuto della Provincia, art. 17;
- Regolamento di contabilità, art. 17;
- Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria potenziata.

DATI CONTABILI

Si dispone prelievo dal Fondo di riserva per spese obbligatorie, cap. 33922 iscritto nella Missione 20 "Fondi e accantonamenti", Programma 01 "Fondi di riserva" apportando le relative variazioni con contestuale incremento della previsione del capitolo U27800/00 come indicato nell'allegato prospetto sub "a" per € 150.000,00 oltre all'aggiornamento delle dotazioni di cassa di alcuni capitoli di parte entrata e di parte spesa nell'annualità 2023.

ADEMPIMENTI CONSEGUENTI

Pubblicazione sul sito internet e comunicazione al settore interessato.

Comunicazione al Consiglio provinciale entro il 31/12/2023.

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 depositati in atti e non materialmente allegati:

- //

Documenti allegati:

- a- variazioni di competenza bilancio 2023-2025 (nome file: a-AllegatoVariazionePegArmonTriennaleVar62.pdf.p7m)
- b- variazione di cassa esercizio 2023 (nome file: b-AllegatoVariazionePegCassaVar62.pdf.p7m)
- c- quadro generale riassuntivo 2023-2025 (nome file: c-ArmonizQuadroGenRiassuntivoVar62.pdf.p7m)
- d- prospetto verifica equilibri triennio -2023-2025 (nome file: d_Armonizzazione_EquilibriConVar62.pdf.p7m)
- PARERE DIGITALE DI REGOLARITÀ TECNICA (nome file: PARERE_31_2023_6514.odt.p7m)
- ESPRESSIONE PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE FIRMATO DIGITALMENTE (nome file: PARERE_31_2023_6514.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.



Classificazione	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
3.0500	TITOLO 3 Entrate extratributarie TIPOLOGIA 500 Rimborsi e altre entrate correnti						
	Capitolo 4513 RIMBORSO IMU DA PARTE DI TERZI	Importi precedenti	81.748,56	81.748,56	81.748,56		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A EFFETTIVI INCASSI
		Assestato	81.748,56	81.748,56	81.748,56		
	Totale Classificazione 3.0500	Precedenti	2.255.764,04	1.887.051,56	1.673.516,90		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	2.255.764,04	1.887.051,56	1.673.516,90		
	Totale Titolo 3	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		



Classificazione	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
4.0400	TITOLO 4 Entrate in conto capitale TIPOLOGIA 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali						
	Capitolo 7001 PROVENTI PER ALIENAZIONI TERRENI AGRICOLI	Importi precedenti	6.506,00	0,00	0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A EFFETTIVI INCASSI
		Assestato	6.506,00	0,00	0,00		
	Totale Classificazione 4.0400	Precedenti	8.990.106,00	10.100,00	10.100,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	8.990.106,00	10.100,00	10.100,00		
4.0500	TIPOLOGIA 500 Altre entrate in conto capitale						
	Capitolo 7754 REGOLARIZZAZIONE CONTABILE QUADRI ECONOMICI INVESTIMENTI DESTINAZIONE ACQUISTO ATTREZZATURE(RIPARTO FONDO INNOVAZIONE)	Importi precedenti	6.000,00	0,00	0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A EFFETTIVI INCASSI
		Assestato	6.000,00	0,00	0,00		
	Totale Classificazione 4.0500	Precedenti	9.137,40	1.000,00	1.000,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	9.137,40	1.000,00	1.000,00		
	Totale Titolo 4	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		



Classificazi one	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
01.03.1	MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione						
	PROGRAMMA 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	TITOLO 1 Spese correnti						
	Capitolo 14857 FUNZIONAMENTO AUTOMEZZI ACQUISTO BENI	Importi precedenti	2.500,00	2.500,00	2.500,00		
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	2.500,00	2.500,00	2.500,00		
	Totale Classificazione 01.03.1	Precedenti	30.172.269,54	30.198.470,36	30.151.607,15		
		Consolidato	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	30.172.269,54	30.198.470,36	30.151.607,15		
	Totale Programma 03	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
01.04.1	PROGRAMMA 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
	TITOLO 1 Spese correnti						
	Capitolo 31403 SGRAVI E RIMBORSI DI QUOTE INDEBITE ED INESIGIBILI RESTITUZIONE DI TRIBUTI AI CONTRIBUENTI	Importi precedenti	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		



Classificazione	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
		Assestato	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
		Precedenti	32.500,00	32.000,00	32.000,00		
		Consolidato	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	32.500,00	32.000,00	32.000,00		
		Totale Programma 04					
		In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
		Totale Missione 01					
		In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		



Classificazioni	Denominazione		2023	2024	2025	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 18503 BORSE DI STUDIO MARIA VAILATI CHECCHI ED ENRICO CHECCHI	Importi precedenti	4.000,00	2.000,00	2.000,00		
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	4.000,00	2.000,00	2.000,00		
	Totale Classificazione 04.02.1	Precedenti	6.359.432,67	5.653.053,26	5.495.380,91		
		Consolidato	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	6.359.432,67	5.653.053,26	5.495.380,91		
04.02.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	Capitolo 35536 IIS MUNARI SUC. LARGO FALCONE BORSELLINO A CREMA: LAVORI DI MIGLIORAMENTO SISMICO MIUR PRIMO RIPARTO 855MIL. LEGGE 160/2019 ART. 1 C.63-64 ANNI 2020-2024. "FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA- NEXTGENERATIONEU" M4.C1.I3- 3 CUP:G93F20000110001	Importi precedenti	992.433,10	0,00	0,00		
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	992.433,10	0,00	0,00		
	Capitolo 35537 EX SCUOLA MEDIA CAMPI SUCC. LICEO ASELLI E ANGUIS. CR LAVORI SOLAI E	Importi precedenti	60.110,74	0,00	0,00		



Classificazi one	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
	CONTROSOFF. EFFIC.ENERGETICO.MIUR PRIMO RIPARTO LEGGE 160/2019 ART. 1 C.63- 64 ANNI 2020-2024- 855MILIONI."FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA-						
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	60.110,74	0,00	0,00		
Capitolo 35538	POLO SC. DI VIA PALES.SEDE LICEO SCINTIFICO CRLAVORI SU SOLAI E CONTROSOFFITTI EFFIC.ENERGETICO MIUR PRIMO RIP.855MIL.LEGGE 160/2019 ART. 1 C.63-64 ANNI 2020-2024- "FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA- NEXTGENERATIONEU"M4.C1.I3 -3 CUP:G11D20001010001	Importi precedenti	85.048,07	0,00	0,00		
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	85.048,07	0,00	0,00		
	Totale Classificazione 04.02.2	Precedenti	18.343.253,06	11.212.259,54	11.626.570,00		
		Consolidato	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	18.343.253,06	11.212.259,54	11.626.570,00		
	Totale Programma 02	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		



Classificazione	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
	Totale Missione 04	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		



Classificazi one	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
10.02.1	MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
	PROGRAMMA 02 Trasporto pubblico locale						
	TITOLO 1 Spese correnti						
	Capitolo 27800 TRASFERIMENTO AGENZIA TPL ADEGUAMENTO ISTAT	Importi precedenti	0,00	0,00	0,00		
		Consolidata	+150.000,00	+0,00	+0,00		ADEGUAMENTO ISTAT TPL PRIMI MESI 2024
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+150.000,00	+0,00	+0,00		
	Totale Classificazione 10.02.1	Assestato	150.000,00	0,00	0,00		
		Precedenti	218.647,88	222.765,00	189.484,00		
		Consolidato	+150.000,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+150.000,00	+0,00	+0,00		
	Totale Programma 02	Assestato	368.647,88	222.765,00	189.484,00		
		In Aumento	150.000,00	0,00	0,00		
	Totale Missione 10	In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
		In Aumento	150.000,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		



Classificazione	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
15.03.1	MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale						
	PROGRAMMA 03 Sostegno all'occupazione						
	TITOLO 1 Spese correnti						
	Capitolo 31139 SERVIZI A SOSTEGNO PER LE POLITICHE PER IL LAVORO	Importi precedenti	84.344,92	67.000,33	51.888,93		
		Consolidata	+16.765,82	-16.765,82	+0,00		storni e impinguamenti medesimo programma e missione mail 10/11/2023-sistemazione
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+16.765,82	-16.765,82	+0,00		
		Assestato	101.110,74	50.234,51	51.888,93		
	Capitolo 32063 ORGANIZZAZIONE PROCEDURE CONCORSUALI UFFICI MERCATO DEL LAVORO- SERVIZI	Importi precedenti	31.765,82	0,00	0,00		
		Consolidata	-16.765,82	+16.765,82	+0,00		storni e impinguamenti medesimo programma e missione mail 10/11/2023-sistemazione
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-16.765,82	+16.765,82	+0,00		
		Assestato	15.000,00	16.765,82	0,00		
	Totale Classificazione 15.03.1	Precedenti	4.454.678,64	3.422.980,95	1.203.525,93		
		Consolidato	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+0,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	4.454.678,64	3.422.980,95	1.203.525,93		
	Totale Programma 03	In Aumento	16.765,82	16.765,82	0,00		
		In Diminuzione	16.765,82	16.765,82	0,00		
	Totale Missione 15	In Aumento	16.765,82	16.765,82	0,00		
		In Diminuzione	16.765,82	16.765,82	0,00		



Classificazi one	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
20.01.1	MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti						
	PROGRAMMA 01 Fondo di riserva						
	TITOLO 1 Spese correnti						
	Capitolo 33922 FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE	Importi precedenti	219.000,00	230.000,00	230.000,00		
		Consolidata	-150.000,00	+0,00	+0,00		ADEGUAMENTO ISTAT TPL PRIMI MESI 2024
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-150.000,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	69.000,00	230.000,00	230.000,00		
	Totale Classificazione 20.01.1	Precedenti	219.000,00	230.000,00	230.000,00		
		Consolidato	-150.000,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	-150.000,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	69.000,00	230.000,00	230.000,00		
	Totale Programma 01	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	150.000,00	0,00	0,00		
	Totale Missione 20	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	150.000,00	0,00	0,00		



Classificazione	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
-----------------	---------------	--	------	------	------	-----------	-------------

Riepilogo per Titoli delle Entrate

Riepilogo Titolo 3 - Entrate extratributarie	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
	In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
	Totale Variato	+0,00	+0,00	+0,00		
Riepilogo Titolo 4 - Entrate in conto capitale	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
	In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
	Totale Variato	+0,00	+0,00	+0,00		
TOTALE GENERALE ENTRATA	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
	In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
	Saldo	+0,00	+0,00	+0,00		



Classificazione	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
Riepilogo per Titoli delle Spese							
	Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti	In Aumento	166.765,82	16.765,82	0,00		
		In Diminuzione	166.765,82	16.765,82	0,00		
		Totale Variato	+0,00	+0,00	+0,00		
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	0,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
		Totale Variato	+0,00	+0,00	+0,00		
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	166.765,82	16.765,82	0,00		
		In Diminuzione	166.765,82	16.765,82	0,00		
		Saldo	+0,00	+0,00	+0,00		
	ENTRATA - SPESA		+0,00	+0,00	+0,00		



CASSA

Classificazione	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
3.0500	TITOLO 3 Entrate extratributarie TIPOLOGIA 500 Rimborsi e altre entrate correnti			
	Capitolo 4513 RIMBORSO IMU DA PARTE DI TERZI	Importi precedenti	100.000,00	
		Totale Variazione	+17.218,45	AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A EFFETTIVI INCASSI
		Assestato	117.218,45	
	Totale Classificazione 3.0500	Precedenti	2.225.696,52	
		Totale Variazione	+17.218,45	
		Assestato	+2.242.914,97	
	Totale Titolo 3	In Aumento	17.218,45	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazione	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
4.0400	TITOLO 4 Entrate in conto capitale TIPOLOGIA 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali			
	Capitolo 7001 PROVENTI PER ALIENAZIONI TERRENI AGRICOLI	Importi precedenti	5.516,00	
		Totale Variazione	+5.500,00	AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A EFFETTIVI INCASSI
		Assestato	11.016,00	
	Totale Classificazione 4.0400	Precedenti	89.116,00	
		Totale Variazione	+5.500,00	
		Assestato	+94.616,00	
4.0500	TIPOLOGIA 500 Altre entrate in conto capitale			
	Capitolo 7754 REGOLARIZZAZIONE CONTABILE QUADRI ECONOMICI INVESTIMENTI DESTINAZIONE ACQUISTO ATTREZZATURE(RIPARTO FONDO INNOVAZIONE)	Importi precedenti	6.000,00	
		Totale Variazione	+4.479,48	AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A EFFETTIVI INCASSI
		Assestato	10.479,48	
	Totale Classificazione 4.0500	Precedenti	9.137,40	
		Totale Variazione	+4.479,48	
		Assestato	+13.616,88	
	Totale Titolo 4	In Aumento	9.979,48	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
01.03.1	MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione PROGRAMMA 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato TITOLO 1 Spese correnti			
	Capitolo 14857 FUNZIONAMENTO AUTOMEZZI ACQUISTO BENI	Importi precedenti	3.000,00	
		Totale Variazione	+358,28	AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Assestato	3.358,28	
	Totale Classificazione 01.03.1	Precedenti	30.157.252,42	
		Totale Variazione	+358,28	
		Assestato	30.157.610,70	
	Totale Programma 03	In Aumento	358,28	
		In Diminuzione	0,00	
01.04.1	PROGRAMMA 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali TITOLO 1 Spese correnti			
	Capitolo 31403 SGRAVI E RIMBORSI DI QUOTE INDEBITE ED INESIGIBILI RESTITUZIONE DI TRIBUTI AI CONTRIBUENTI	Importi precedenti	20.000,00	
		Totale Variazione	+283,09	AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Assestato	20.283,09	
	Totale Classificazione 01.04.1	Precedenti	49.500,00	
		Totale Variazione	+283,09	
		Assestato	49.783,09	
	Totale Programma 04	In Aumento	283,09	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 01	In Aumento	641,37	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
04.02.1	MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio PROGRAMMA 02 Altri ordini di istruzione non universitaria TITOLO 1 Spese correnti			
	Capitolo 18503 BORSE DI STUDIO MARIA VAILATI CHECCHI ED ENRICO CHECCHI	Importi precedenti	0,00	AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Totale Variazione	+2.000,00	
		Assestato	2.000,00	
	Totale Classificazione 04.02.1	Precedenti	7.663.397,39	
		Totale Variazione	+2.000,00	
		Assestato	7.665.397,39	
04.02.2	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Capitolo 35536 IIS MUNARI SUC. LARGO FALCONE BORSELLINO A CREMA: LAVORI DI MIGLIORAMENTO SISMICO MIUR PRIMO RIPARTO 855MIL. LEGGE 160/2019 ART. 1 C.63-64 ANNI 2020-2024. "FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA- NEXTGENERATIONEU" M4.C1.I3- 3 CUP:G93F20000110001	Importi precedenti	375,00	AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Totale Variazione	+3.155,80	
		Assestato	3.530,80	
	Capitolo 35537 EX SCUOLA MEDIA CAMPI SUCC. LICEO ASELLI E ANGUIS. CR LAVORI SOLAI E CONTROSOFF. EFFIC.ENERGETICO.MIUR PRIMO RIPARTO LEGGE 160/2019 ART. 1 C.63- 64 ANNI 2020-2024- 855MILIONI."FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA-	Importi precedenti	1.483,52	AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Totale Variazione	+3.120,00	
		Assestato	4.603,52	
	Capitolo 35538 POLO SC. DI VIA PALES.SEDE LICEO SCINTIFICO CRLAVORI SU SOLAI E CONTROSOFFITTI EFFIC.ENERGETICO MIUR PRIMO RIP.855MIL.LEGGE 160/2019 ART. 1 C.63-64 ANNI 2020-2024- "FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA- NEXTGENERATIONEU" M4.C1.I3 -3 CUP:G11D20001010001	Importi precedenti	9.054,93	AGGIORNAMENTO PREVISIONE DI CASSA RISPETTO A ESIGENZE DI PAGAMENTO AL 31/2/2023
		Totale Variazione	+2.860,00	
		Assestato	11.914,93	
	Totale Classificazione 04.02.2	Precedenti	13.190.218,64	
		Totale Variazione	+9.135,80	
		Assestato	13.199.354,44	
	Totale Programma 02	In Aumento	11.135,80	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazi one	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
		In Aumento	11.135,80	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 04			



CASSA

Classificazione	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
10.02.1	MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità PROGRAMMA 02 Trasporto pubblico locale TITOLO 1 Spese correnti			
	Capitolo 27800 TRASFERIMENTO AGENZIA TPL ADEGUAMENTO ISTAT	Importi precedenti	0,00	ADEGUAMENTO ISTAT TPL PRIMI MESI 2024
		Totale Variazione	+15.420,76	
		Assestato	15.420,76	
	Totale Classificazione 10.02.1	Precedenti	176.482,74	
		Totale Variazione	+15.420,76	
		Assestato	191.903,50	
Totale Programma 02	In Aumento	15.420,76		
	In Diminuzione	0,00		
Totale Missione 10	In Aumento	15.420,76		
	In Diminuzione	0,00		



Classificazione	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
15.03.1	MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale PROGRAMMA 03 Sostegno all'occupazione TITOLO 1 Spese correnti			
Capitolo 31139	SERVIZI A SOSTEGNO PER LE POLITICHE PER IL LAVORO	Importi precedenti	74.344,92	storni e impinguamenti medesimo programma e missione mail 10/11/2023- sistemazione
		Totale Variazione	+16.765,82	
		Assestato	91.110,74	
Capitolo 32063	ORGANIZZAZIONE PROCEDURE CONCORSUALI UFFICI MERCATO DEL LAVORO- SERVIZI	Importi precedenti	31.765,82	storni e impinguamenti medesimo programma e missione mail 10/11/2023- sistemazione
		Totale Variazione	-16.765,82	
		Assestato	15.000,00	
Totale Classificazione 15.03.1		Precedenti	3.977.034,64	
		Totale Variazione	+0,00	
		Assestato	3.977.034,64	
Totale Programma 03		In Aumento	16.765,82	
		In Diminuzione	16.765,82	
Totale Missione 15		In Aumento	16.765,82	
		In Diminuzione	16.765,82	



Classificazi one	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
---------------------	---------------	--	--------------	-------------

Riepilogo per Titoli delle Entrate

Riepilogo Titolo 3 - Entrate extratributarie	In Aumento	17.218,45	
	In Diminuzione	0,00	
	Totale Variato	+17.218,45	
Riepilogo Titolo 4 - Entrate in conto capitale	In Aumento	9.979,48	
	In Diminuzione	0,00	
	Totale Variato	+9.979,48	
TOTALE GENERALE ENTRATA	In Aumento	27.197,93	
	In Diminuzione	0,00	
	Saldo	+27.197,93	

**CASSA**

Classificazi one	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
---------------------	---------------	--	--------------	-------------

Riepilogo per Titoli delle Spese

	Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti	In Aumento	34.827,95	
		In Diminuzione	16.765,82	
		Totale Variato	+18.062,13	
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	9.135,80	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+9.135,80	
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	43.963,75	
		In Diminuzione	16.765,82	
		Saldo	+27.197,93	
	ENTRATA - SPESA		+0,00	



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO IN ASSESTAMENTO 2023 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	26.972.968,32								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		8.687.416,56	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		9.868.479,72	2.080.002,54	631.326,93					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	22.211.132,27	22.513.045,80	25.301.005,10	26.600.060,00	Titolo 1 - Spese correnti	69.634.542,62	69.843.563,77	63.655.956,68	60.465.983,63
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	29.908.282,24	29.829.348,28	29.282.549,87	26.700.242,17	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	1.127.081,09	631.326,93	616.938,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.361.783,39	11.825.778,93	11.171.822,66	9.239.163,95					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	42.580.792,79	58.471.030,31	64.326.534,04	42.424.175,36	Titolo 2 - Spese in conto capitale	44.646.529,63	70.274.873,53	65.512.155,49	42.610.875,36
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	952.921,45	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	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	107.061.990,69	122.639.203,32	130.081.911,67	104.963.641,48	Totale spese finali	114.281.072,25	140.118.437,30	129.168.112,17	103.076.858,99
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	1.076.662,30	1.076.662,30	2.993.802,04	2.518.109,42
					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	10.382.000,00	11.382.000,00	10.432.000,00	10.432.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	10.947.898,03	11.382.000,00	10.432.000,00	10.432.000,00
Totale Titoli	117.443.990,69	134.021.203,32	140.513.911,67	115.395.641,48	Totale Titoli	126.305.632,58	152.577.099,60	142.593.914,21	116.026.968,41
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	144.416.959,01	152.577.099,60	142.593.914,21	116.026.968,41	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	126.305.632,58	152.577.099,60	142.593.914,21	116.026.968,41
Fondo di cassa finale presunto	18.111.326,43								



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		26.972.968,32			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		2.130.499,20	1.127.081,09	631.326,93
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		64.168.173,01	65.755.377,63	62.539.466,12
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(-)		69.843.563,77	63.655.956,68	60.465.983,63
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			<i>1.127.081,09</i>	<i>631.326,93</i>	<i>616.938,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>1.995.933,89</i>	<i>1.396.833,89</i>	<i>1.396.833,89</i>
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	(-)		1.076.662,30	2.993.802,04	2.518.109,42
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-4.621.553,86	232.700,00	186.700,00
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	(+)		5.398.794,84	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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			777.240,98	232.700,00	186.700,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		3.288.621,72	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		7.737.980,52	952.921,45	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		58.471.030,31	64.326.534,04	42.424.175,36
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	(-)		70.274.873,53	65.512.155,49	42.610.875,36
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>952.921,45</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			-777.240,98	-232.700,00	-186.700,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
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)			777.240,98	232.700,00	186.700,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		5.398.794,84		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-4.621.553,86	232.700,00	186.700,00

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.