N. d'ord. ***107*** *reg deliberazioni*
Seduta del 05/07/2024

VERBALE DELLE DELIBERAZIONI DEL PRESIDENTE

L'anno duemilaventiquattro, questo giorno cinque del mese di luglio alle ore 11:15 in Cremona, il Presidente Paolo Mirko Signoroni, con l'assistenza del Vice Segretario Generale della Provincia Dott.ssa Barbara Faroni che cura la verbalizzazione del presente atto,

adotta

la deliberazione di seguito riportata.

BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026, ANNUALITA' 2024: QUARTA APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER SPESE DI INVESTIMENTO E VARIAZIONE DELLE DOTAZIONI DI CASSA – SERVIZIO EDILIZIA

IL PRESIDENTE

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

DECISIONE

1) dispone l'applicazione di quota dell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2023, di parte capitale effettuando le variazioni, competenza e cassa, tra capitoli di spesa e di entrata come da allegati prospetti "1" e "2" (var. 27) ;

2) dà atto che per effetto delle variazioni disposte con la presente deliberazione, il bilancio 2024/2026 - esercizio 2024 non subisce variazione negli equilibri (allegato 4-equilibri di bilancio del bilancio 2024/2026) e presenta il pareggio finanziario (allegato 3-quadro generale riassuntivo del bilancio);

3) dà atto che il presente provvedimento verrà comunicato ai settore interessati e pubblicato sul sito internet dell'Ente.

4) dichiara, ai fini dell'osservanza delle disposizioni di cui all'art. 6-bis della Legge n. 241/1990, dell'art. 7 del Codice di comportamento dei dipendenti pubblici, emanato con DPR n. 62/2013, e del Codice di Comportamento dei dipendenti della Provincia di Cremona, approvato con Delibera n. 206/2021, consapevole delle sanzioni penali conseguenti a dichiarazioni non veritiere e/o a falsità in atti ai sensi del D.P.R. 445/2000, nella sua qualità di Rup e di Dirigente responsabile dell'adozione del provvedimento, di non trovarsi in situazioni di incompatibilità né in condizioni di conflitto di interessi anche potenziale;
Attesta altresì che Sabrina Frigeri, in qualità di responsabile di istruttoria, non si trova in situazioni di incompatibilità, né in condizioni di conflitto di interessi, anche potenziale, come da dichiarazione agli atti – protocollo n.54932 del 04/07/2024.

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 il proseguimento delle attività dell'Ente senza soluzione di continuità.

MOTIVAZIONI

Con deliberazione n. 5 del 19 febbraio 2024 il Consiglio ha approvato il bilancio armonizzato di previsione 2024-2026, e la nota di aggiornamento al DUP 2024/2026 con i relativi allegati previsti per legge.
Nel bilancio di previsione è stato esposto separatamente l'andamento delle entrate e delle spese riferite ad un orizzonte temporale del triennio 2024/2026; 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.
Il servizio edilizia ha avanzato con mail del 26/06/2024 richiesta di applicazione di quote vincolate del risultato di amministrazione al 31/12/2023, derivante da trasferimento regionale in conto capitale per piccoli interventi post emergenza COVID per areazione aule scolastiche e serramenti: a seguito del completamento dei lavori previsti nel finanziamento regionale (per complessivi € 410.000,00), sono state conseguite economie che la Regione stessa permette di riutilizzare. Il progetto per il riutilizzo della somma è già redatto e protocollato.

Si riporta di seguito il prospetto sintetico illustrativo di applicazione dell'avanzo 2023 nell'esercizio 2024 aggiornato a seguito della presente variazione:

	Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2023	Avanzo applicato con precedenti variazioni di bilancio	Avanzo applicato nella presente variazione (N27)	Avanzo ancora da destinare

Totale parte accantonata	**10.822.887,18**	**0,00**	**0,00**	**10.822.887,18**
Parte vincolata:				
- da leggi o principi contabili	432.482,25	201.158,00	0,00	231.324,25
- da trasferimenti	10.230.898,88	5.128.701.27	22.523,52	5.079.674,09
- derivanti contrazioni di mutui	13.634,80	0,00	0,00	13.634,80
- vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale parte vincolata	**10.677.015,93**	**5.329.859,27**	**22.523,52**	**5.324.633,14**
Totale parte destinata agli investimenti:	**159.457,33**	**0,00**	**0,00**	**159.457,33**
Totale disponibile	**9.035.475,50**	**0,00**	**0,00**	**9.035.475,50**
Totale fondi dell'avanzo	**30.694.835,94**	**5.329.859,27**	**22.523,52**	**25.342.453,15**

Il totale della quota dell'avanzo applicato nel 2024, ammonta ad euro 5.352.382,79 di cui, per quanto concerne la spesa di parte corrente sono applicate quote di avanzo vincolato per € 602.793,91 e per quanto concerne la spesa per investimenti sono applicate quote per € 4.749.588,88 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.	4.749.588,88
6	Avanzo d'amministrazione vincolato per investimenti(solo quota avanzo vincolato utilizzato anticipatamente)	0,00
	Totale	4.749.588,88

Per la parte corrente:

Capitolo	Descrizione	Importo
2	Avanzo di amministrazione accantonato per rinnovo CCNL	0,00
5	Avanzo d'amministrazione non vincolato (libero) per spese correnti in sede di salvaguardia.	0,00
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.)	602.793,91
	Totale	602.793,91

Contemporaneamente vengono effettuate alcune variazioni alle dotazioni di cassa di alcuni capitoli di spesa per adeguarle ai cronoprogrammi dei pagamenti dei settori: il fondo finale presunto di cassa al 31/12/2024 è conseguentemente rideterminato in € 24.585.314,86.
Si dà atto che a seguito della presente variazione non risultano modificati gli equilibri di bilancio 2024/2026 annualità 2024.

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. 5 del 19 febbraio 2024, esecutiva " Nota di aggiornamento al DUP 2024/2026, bilancio autorizzatorio 2024 – 2026: approvazione" - missione 01 "servizi istituzionali, generali e di gestione" programma 3 "gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato" - obiettivo operativo 1 "bilancio, vincoli di finanza pubblica e funzionamento degli uffici provinciali" in merito alla quale il Collegio dei Revisori ha rilasciato i propri pareri nn. 1 e 2 in data 10/01/2024;
- la deliberazione del Presidente n. 50 del 8 aprile 2024 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2024-2026
- la deliberazione del Presidente n. 56 del 17 aprile 2024 di approvazione del PIAO 2024-2026
- la determinazione n.63 del 26/02/2024 a firma del responsabile finanziario avente ad oggetto storno e impinguamento fra capitoli di spesa aventi medesimo codice macroaggregato – settore segreteria generale
- la deliberazione del Presidente n.34 del 7/03/2024 avente ad oggetto storni e impinguamenti tra capitoli avente diverso codice macro aggregato e aggiornamento delle dotazioni di cassa;
- la deliberazione del Presidente n.39 del 20/03/2024 avente ad oggetto storni e impinguamenti tra capitoli aventi diverso codice macro aggregato e aggiornamento delle dotazioni di cassa;
- la determinazione n.147 del 26/03/2024 a firma del responsabile finanziario avente ad oggetto storni e impinguamenti tra capitoli con medesimo codice macroaggregato per il servizio di protezione civile;
- la deliberazione del Presidente n.48 del 03/04/2024 avente ad oggetto aggiornamento delle dotazioni di cassa;
- la determinazione n.184 del 18/04/2024 a firma del responsabile finanziario avente ad oggetto storno e impinguamento fra capitoli di spesa aventi medesimo codice macroaggregato – servizio provveditorato;
- le deliberazioni del Presidente n.60 e n.61 del 24/04/2024 aventi ad oggetto storni e impinguamenti e aggiornamento delle dotazioni di cassa;
- le deliberazioni del Presidente n.79, n.80 e n. 85 aventi ad oggetto applicazione di quote di avanzo di amministrazione vincolato, da trasferimenti o per vincoli di legge, sia di parte corrente che in conto capitale e aggiornamento delle dotazioni di cassa;
- le deliberazione del Presidente n. 89 e 104 di prelievo dal fondo di riserva di cassa.
- la verifica dei dati contabili al 04/07/2024.

NORMATIVA

- D.Lgs. n. 267/2000 art- 175 comma 5 bis;
- 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 procederà all'applicazione di quota dell'avanzo di amministrazione vincolato per spese di investimento derivante da vincoli derivanti di legge (cap. E8055/3) con creazione dei capitoli riportati nell'allegato a) parte integrante e sostanziale della presente deliberazione per complessivi € 22.523,52, competenza e cassa, oltre ad aggiornare le dotazioni di cassa di altri capitoli di spesa come richiesto dai singoli responsabili.

ADEMPIMENTI CONSEGUENTI

Pubblicazione sul sito internet e comunicazione ai settori interessati.
Redazione atti dirigenziali di impegno di spesa

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:

- 1- prospetto variazioni di competenza bilancio 2024-2026 (nome file: 1-VariazionePegArmon-27.pdf.p7m)
- 2-prospetto variazioni di cassa esercizio 2024 (nome file: 2-VariazionePegCassa-27.pdf.p7m)
- 3-quadro generale riassuntivo bilancio 2024-2026 (nome file: 3-QuadroGenRiassuntivoVar27.pdf.p7m)
- PARERE DIGITALE DI REGOLARITÀ TECNICA (nome file: PARERE_31_2024_3150.odt.pdf.p7m)
- 4- prospetto verifica equilibri bilancio 2024-2026 (nome file: 4-EquilibriConVarCorso_2024-27.pdf.p7m)
- ESPRESSIONE PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE FIRMATO DIGITALMENTE (nome file: PARERE_31_2024_3150.odt.pdf.p7m)

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

IL PRESIDENTE	IL VICE SEGRETARIO GENERALE
Paolo Mirko Signoroni	**Dott.ssa Barbara Faroni**

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

Provincia di Cremona

ALLEGATO AL PROVVEDIMENTO.
VARIAZIONE N. 2024 / 27

COMPETENZA

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
	TITOLO 0 AVANZO E FONDI			
0.9900	**TIPOLOGIA 9900 AVANZO E FONDI**			
	Capitolo 8055/3 AVANZO D'AMMINISTRAZIONE V INCOLATO SPESE INVESTIMENTI (AL NETTO UTILIZZO ANTICIPO)-CONTR.RL	**Importi precedenti**	0,00	
		Totale Variazione	+22.523,52	FINANZIA CAP.35562/3 - RICHIESTA DEL 24.6.2024 INTERV.POST EMERGENZA COVID
		Assestato	22.523,52	
	Totale Classificazione 0.9900	**Precedenti**	18.086.474,95	
		Totale Variazione	**+22.523,52**	
		Assestato	**+18.108.998,47**	
	Totale Titolo 0	**In Aumento**	22.523,52	
		In Diminuzione	0,00	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
04.02.2	**MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio** **PROGRAMMA 02 Altri ordini di istruzione non universitaria** **TITOLO 2 Spese in conto capitale**			
	Capitolo 35562/3 INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLE CONDIZIONI IGIENICO SANITARIE IN LOCALI SCOLASTICI POST EMERGENZA COVID - FINANZIATO DA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VT3EX8055	**Importi precedenti**	106.027,84	
		Totale Variazione	**+22.523,52**	DA AVANZO 8055/3 RICHIESTA DEL 24.6.2024 SERVIZIO EDILIZIA PER PROGETTO POST EMERGENZA COVID
		Assestato	128.551,36	
	Totale Classificazione 04.02.2	**Precedenti**	22.140.314,95	
		Totale Variazione	**+22.523,52**	
		Assestato	**22.162.838,47**	
	Totale Programma 02	**In Aumento**	22.523,52	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 04	**In Aumento**	22.523,52	
		In Diminuzione	0,00	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni

Riepilogo per Titoli delle Entrate

	Riepilogo Titolo 0 - AVANZO E FONDI	**In Aumento**	22.523,52	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+22.523,52	
	TOTALE GENERALE ENTRATA	**In Aumento**	22.523,52	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+22.523,52	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni

Riepilogo per Titoli delle Spese

	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	**In Aumento**	22.523,52	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+22.523,52	
	TOTALE GENERALE SPESA	**In Aumento**	22.523,52	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+22.523,52	
	ENTRATA - SPESA		**+0,00**	

Provincia di Cremona

ALLEGATO AL PROVVEDIMENTO.
VARIAZIONE N. 2024 / 27

CASSA

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
2.0101	**TITOLO 2 Trasferimenti correnti** **TIPOLOGIA 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche**			
	Capitolo 3042 TRASFERIMENTO DA PROVINCIE PER CONVENZIONE SVOLGIMENTO ESAMI IDONEITA' PROFESSIONALE AUTOTRASPORTO MERCI/VIAGGIATORI C/TERZI	**Importi precedenti**	3.600,00	
		Totale Variazione	+3.600,00	DA RICH.SALVAGUARDIA/ASSESTAMENTO SETT.57
		Assestato	7.200,00	
	Totale Classificazione 2.0101	**Precedenti**	30.963.291,38	
		Totale Variazione	**+3.600,00**	
		Assestato	**+30.966.891,38**	
	Totale Titolo 2	**In Aumento**	3.600,00	
		In Diminuzione	0,00	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
3.0200	**TITOLO 3 Entrate extratributarie** **TIPOLOGIA 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti**			
	Capitolo 4302 INTROITO PER SANZIONI IN MATERIA DI ACQUE - DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	**Importi precedenti**	11.388,00	
		Totale Variazione	+5.000,00	DA RICH.SALVAGUARDIA/ASSESTAMENTO SETT.58
		Assestato	16.388,00	
	Totale Classificazione 3.0200	**Precedenti**	4.501.901,98	
		Totale Variazione	**+5.000,00**	
		Assestato	**+4.506.901,98**	
	Totale Titolo 3	**In Aumento**	5.000,00	
		In Diminuzione	0,00	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
4.0200	**TITOLO 4 Entrate in conto capitale** **TIPOLOGIA 200 Contributi agli investimenti**			
	Capitolo 7817 TRASFERIMENTO DA PARTE REGIONE LOMBARDI A PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IN AREA PORTUALE (ILLUMINAZIONE-RINNOVO IMPIANTI SCHEDA 8	**Importi precedenti**	79.498,76	
		Totale Variazione	+20.501,24	DA RICH.SALVAGUARDIA/ASSESTAMENTO SETT.57
		Assestato	100.000,00	
	Totale Classificazione 4.0200	**Precedenti**	60.464.281,67	
		Totale Variazione	**+20.501,24**	
		Assestato	**+60.484.782,91**	
	Totale Titolo 4	**In Aumento**	20.501,24	
		In Diminuzione	0,00	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	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 15801/2 PRESTAZIONI DI SERVIZI DI COMPETENZA DEL SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO	**Importi precedenti**	28.000,00	
		Totale Variazione	**+14.000,00**	ADEGUAMENTO CRONOPROGRAMMA PAGAMENTI 31.12.2024
		Assestato	42.000,00	
	Capitolo 15802 IMPOSTA MUNICIPALE SUGLI IMMOBILI PROVINCIALI E TASI	**Importi precedenti**	93.000,00	
		Totale Variazione	**+2.000,00**	ADEGUAMENTO PREVISIONI DI SPESA IMU 2024
		Assestato	95.000,00	
	Capitolo 15803 IMPOSTE SULLE CONCESSIONI DEI BENI DEL DEMANIO E DEL PATRIMONIO INDISPONIBILE DI TERZI	**Importi precedenti**	82.000,00	
		Totale Variazione	**+451,00**	PAGAMENTO FATTURE RFI
		Assestato	82.451,00	
	Capitolo 15804 TASSA E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	**Importi precedenti**	30.000,00	
		Totale Variazione	**+3.692,71**	ADEGUAMENTO PREVISIONI DI SPESA TARI TARIP
		Assestato	33.692,71	
	Totale Classificazione 01.03.1	**Precedenti**	29.982.837,30	
		Totale Variazione	**+20.143,71**	
		Assestato	**30.002.981,01**	
	Totale Programma 03	**In Aumento**	20.143,71	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 01	**In Aumento**	20.143,71	
		In Diminuzione	0,00	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
04.02.2	**MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio** **PROGRAMMA 02 Altri ordini di istruzione non universitaria** **TITOLO 2 Spese in conto capitale**			
	Capitolo 35562/3 INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLE CONDIZIONI IGIENICO SANITARIE IN LOCALI SCOLASTICI POST EMERGENZA COVID - FINANZIATO DA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VT3EX8055	**Importi precedenti**	173.973,62	
		Totale Variazione	**+22.523,52**	DA AVANZO 8055/3 RICHIESTA DEL 24.6.2024 SERVIZIO EDILIZIA PER PROGETTO POST EMERGENZA COVID
		Assestato	196.497,14	
	Totale Classificazione 04.02.2	**Precedenti**	12.045.659,11	
		Totale Variazione	**+22.523,52**	
		Assestato	**12.068.182,63**	
	Totale Programma 02	**In Aumento**	22.523,52	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 04	**In Aumento**	22.523,52	
		In Diminuzione	0,00	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
10.03.1	**MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità** **PROGRAMMA 03 Trasporto per vie d'acqua** **TITOLO 1 Spese correnti**			
	Capitolo 29136 PRESTAZIONI PER SERVIZIO NAVIGAZIONE (SERVIZIO RILEVANTE AGLI EFFETTI IVA)	**Importi precedenti**	89.502,30	
		Totale Variazione	**+9.896,44**	DA RICH.SALVAGUARDIA/ASSESTAMENTO SETT.57
		Assestato	99.398,74	
	Totale Classificazione 10.03.1	**Precedenti**	736.863,94	
		Totale Variazione	**+9.896,44**	
		Assestato	**746.760,38**	
10.03.2	**TITOLO 2 Spese in conto capitale**			
	Capitolo 35842 PORTO CANALE DI CREMONA - INTERVENTO DI SVILUPPO E POTENZIAMENTO DEL SISTEMA IDROVIARIO PADANO-VENETO. LAVORI DI MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE REGIONALE.	**Importi precedenti**	8.000,00	
		Totale Variazione	**+4.758,46**	DA RICH.SALVAGUARDIA/ASSESTAMENTO SETT.57
		Assestato	12.758,46	
	Capitolo 35848 INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IN AREA PORTUALE (ILLUMINAZIONE, RINNOVO IMPIANTI ECC.) FINANZIATO DA RISORSE REGIONALI SCHEDA 8	**Importi precedenti**	85.000,00	
		Totale Variazione	**+64.970,07**	DA RICH.SALVAGUARDIA/ASSESTAMENTO SETT.57
		Assestato	149.970,07	
	Totale Classificazione 10.03.2	**Precedenti**	1.273.315,59	
		Totale Variazione	**+69.728,53**	
		Assestato	**1.343.044,12**	
	Totale Programma 03	**In Aumento**	79.624,97	
		In Diminuzione	0,00	
10.04.1	**PROGRAMMA 04 Altre modalità di trasporto** **TITOLO 1 Spese correnti**			
	Capitolo 29180 GETTONI COMPONENTI ESTERNI COMMISSIONI PROVINCIALI TRASPORTI PRIVATI (VINCOLO)	**Importi precedenti**	3.000,00	
		Totale Variazione	**+974,04**	DA RICH.SALVAGUARDIA/ASSESTAMENTO SETT.57
		Assestato	3.974,04	
	Totale Classificazione 10.04.1	**Precedenti**	64.856,00	
		Totale Variazione	**+974,04**	
		Assestato	**65.830,04**	
	Totale Programma 04	**In Aumento**	974,04	
		In Diminuzione	0,00	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
	Totale Missione 10	**In Aumento**	80.599,01	
		In Diminuzione	0,00	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni
15.01.1	**MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale** **PROGRAMMA 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro** **TITOLO 1 Spese correnti**			
	Capitolo 31251 RIMBORSO ONERI CONDOMINIALI CENTRO PER L'IMPIEGO (CREMONACENTRO) DI CREMONA (NON UTILIZZARE)	**Importi precedenti**	0,00	
		Totale Variazione	**+3.388,44**	RICHIESTA MAIL 25.6.2024
		Assestato	3.388,44	
	Totale Classificazione 15.01.1	**Precedenti**	4.501.732,82	
		Totale Variazione	**+3.388,44**	
		Assestato	**4.505.121,26**	
	Totale Programma 01	**In Aumento**	3.388,44	
		In Diminuzione	0,00	
15.03.1	**PROGRAMMA 03 Sostegno all'occupazione** **TITOLO 1 Spese correnti**			
	Capitolo 31192 COMPENSI AGLI ORGANI ISTITUZIONALE DI CONTROLLO ED ALTRI INCARICHI ISTITUZIONALI DELL'ENTE (CONSIGLIERA PROVINCIALE DI PARITA')	**Importi precedenti**	4.080,00	
		Totale Variazione	**+4.080,00**	DA RICH.SALVAGUARDIA/ASSESTAMENTO SETT.35
		Assestato	8.160,00	
	Capitolo 31193 IRAP -COMPENSI AGLI ORGANI ISTITUZIONALE DI CONTROLLO ED ALTRI INCARICHI ISTITUZIONALI DELL'ENTE (CONSIGLIERA PROVINCIALE DI PARITA')	**Importi precedenti**	350,00	
		Totale Variazione	**+346,80**	DA RICH.SALVAGUARDIA/ASSESTAMENTO SETT.35
		Assestato	696,80	
	Totale Classificazione 15.03.1	**Precedenti**	5.478.399,40	
		Totale Variazione	**+4.426,80**	
		Assestato	**5.482.826,20**	
	Totale Programma 03	**In Aumento**	4.426,80	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 15	**In Aumento**	7.815,24	
		In Diminuzione	0,00	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni

Riepilogo per Titoli delle Entrate

	Riepilogo Titolo 0 - AVANZO E FONDI	**In Aumento**	0,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+0,00	
	Riepilogo Titolo 2 - Trasferimenti correnti	**In Aumento**	3.600,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+3.600,00	
	Riepilogo Titolo 3 - Entrate extratributarie	**In Aumento**	5.000,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+5.000,00	
	Riepilogo Titolo 4 - Entrate in conto capitale	**In Aumento**	20.501,24	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+20.501,24	
	TOTALE GENERALE ENTRATA	**In Aumento**	29.101,24	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+29.101,24	

Classificazione	Denominazione		Importo 2024	Annotazioni

Riepilogo per Titoli delle Spese

	Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti	**In Aumento**	38.829,43	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+38.829,43	
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	**In Aumento**	92.252,05	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+92.252,05	
	TOTALE GENERALE SPESA	**In Aumento**	131.081,48	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+131.081,48	

	ENTRATA - SPESA		**-101.980,24**	

Provincia di Cremona

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO IN ASSESTAMENTO 2024 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	**38.975.543,19**								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		**5.352.382,79**	**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		**12.756.615,68**	**631.326,93**	**616.938,00**					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	23.575.530,36	23.593.129,07	23.909.715,10	24.116.609,03	**Titolo 1 -** Spese correnti	69.234.620,72	68.715.049,57	61.955.166,37	60.834.564,50
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	31.011.607,98	31.341.870,90	27.994.310,23	27.280.444,23	*- di cui fondo pluriennale vincolato*	*0,00*	*631.326,93*	*616.938,00*	*616.938,00*
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.378.435,40	12.617.095,95	12.312.794,11	11.769.103,15					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	60.519.372,91	78.043.579,75	43.342.313,71	17.315.889,03	**Titolo 2 -** Spese in conto capitale	73.690.136,50	95.904.198,67	43.605.488,71	17.530.064,03
					- di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.300.000,00	2.300.000,00	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	**129.784.946,65**	**147.895.675,67**	**107.559.133,15**	**80.482.045,44**	**Totale spese finali .....**	**142.924.757,22**	**164.619.248,24**	**105.560.655,08**	**78.364.628,53**
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 4 -** Rimborso di prestiti	1.385.425,90	1.385.425,90	2.629.805,00	2.734.354,91
					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	10.475.000,00	10.435.000,00	10.435.000,00	10.435.000,00	**Titolo 7 -** Spese per conto terzi e partite di giro	10.339.991,86	10.435.000,00	10.435.000,00	10.435.000,00
Totale Titoli	**140.259.946,65**	**158.330.675,67**	**117.994.133,15**	**90.917.045,44**	**Totale Titoli**	**154.650.174,98**	**176.439.674,14**	**118.625.460,08**	**91.533.983,44**
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	**179.235.489,84**	**176.439.674,14**	**118.625.460,08**	**91.533.983,44**	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	**154.650.174,98**	**176.439.674,14**	**118.625.460,08**	**91.533.983,44**
Fondo di cassa finale presunto	**24.585.314,86**								

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		38.975.543,19			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		2.437.460,64	697.114,93	682.726,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		67.552.095,92	64.216.819,44	63.166.156,41
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*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	(-)		68.715.049,57	62.020.954,37	60.900.352,50
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			*697.114,93*	*682.726,00*	*682.726,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità			*1.627.545,00*	*1.627.545,00*	*1.627.545,00*
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	(-)		1.385.425,90	2.629.805,00	2.734.354,91
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
di cui Fondo anticipazioni di liquidità			*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			**-110.918,91**	**263.175,00**	**214.175,00**
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	(+)		602.793,91	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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 estizione anticipata di prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M			**491.875,00**	**263.175,00**	**214.175,00**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		4.749.588,88	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		10.319.155,04	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		80.343.579,75	43.342.313,71	17.315.889,03
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	(-)		95.904.198,67	43.605.488,71	17.530.064,03
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa			*0,00*	*0,00*	*0,00*
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			**-491.875,00**	**-263.175,00**	**-214.175,00**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
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:					
Equilibio di parte corrente (O)			**491.875,00**	**263.175,00**	**214.175,00**
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		602.793,91		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.			**-110.918,91**	**263.175,00**	**214.175,00**

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.