

IL CONSIGLIO PROVINCIALE

(ai sensi dell'art.1 comma 55 della Legge 7 aprile 2014, n. 56 e s.m.i)

Proposta. n. 2024/139

Deliberazione n. 3 del 13/02/2024

ALLEGATI - ALLEGATO A

- ALLEGATO B

- ALLEGATO C

- ALLEGATO D

- ALLEGATO E

OGGETTO: Bilancio di Previsione 2024 – 2026. Variazioni alle dotazioni di competenza e di cassa.

PROIETTI STEFANIA	PRESENTE
BARBARITO JACOPO	PRESENTE
BORGHESI ERIKA	PRESENTE
DEGLI ESPOSTI CATIA	PRESENTE
DOMINICI GIOVANNI	ASSENTE
FANTAUZZI DAVID	PRESENTE
LANDRINI MORENO	PRESENTE
MICHELINI LETIZIA	PRESENTE
RICCI ROBERTA	PRESENTE

SCHIATTELLI FILIPPO	PRESENTE
ZACCAGNI FRANCESCO	PRESENTE
CAVANNA SCILLA	PRESENTE
PULETTI GINO	PRESENTE

Assiste il Segretario Generale: FRANCESCO GRILLI

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Provinciale n. 43 del 28/11/2023 è stata approvata la Nota di Aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2024 2026;
- con deliberazione Consiglio Provinciale n. 46 del 18/12/2023 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2024 2026 e relativi allegati;
- con deliberazione del Presidente (ai sensi del comma 55 della Legge 7 Aprile 2014, n. 56 e s.m.i.) n. 315 del 28/12/2023 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2024 2026;

Richiamata la proposta di deliberazione del Presidente, prot. n. 94_2024, avente ad oggetto: "Bilancio di Previsione 2024 – 2026. Variazioni alle dotazioni di competenza e di cassa". Proposta al Consiglio";

Ricordato che, ai sensi dell'art. 151, comma 3 e 162, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., il Bilancio di Previsione finanziario contiene, per il primo esercizio, previsioni in termini di competenza e di cassa;

Richiamato l'articolo 175 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i. in ordine a variazioni al bilancio di previsione e al piano esecutivo di gestione ed in particolare:

il comma 1 che prevede che il bilancio di previsione può subire variazioni nel corso dell'esercizio di competenza e di cassa sia nella parte entrata, che nella parte spesa;

il comma 2 che recita: "Le variazioni al bilancio sono di competenza dell'organo consiliare salvo quelle previste dai commi 5-bis e 5-quater;

il comma 3 che stabilisce che le variazioni al bilancio possono essere deliberate non oltre il 30 novembre di ciascun anno, fatte salve alcune variazioni che possono essere deliberate sino al 31 dicembre;

Preso atto che nella gestione si è costantemente rispettato il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti secondo le norme contabili di cui al Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;

Verificata la necessità di apportare variazioni al Bilancio di Previsione 2024 - 2026 per adeguare le previsioni di entrata e di spesa ai reali andamenti, derivanti dalla necessità derivanti:

- dall'andamento relativo all'acquisizione delle entrate che ha evidenziato maggiori entrate correnti;
- da sopravvenute esigenze di spesa corrente ed in conto capitale per il funzionamento degli uffici e per garantire il regolare svolgimento dei servizi;

Preso atto che, a seguito dell'attività di verifica svolta dai servizi dell'Ente, con il presente atto si accertano complessivamente maggiori entrate correnti per €. 470.779,15, che vengono destinate quanto ad €. 197.550,89 al finanziamento di maggiori spese, di parte corrente per €. 182.550,89 e ad ulteriori necessità di parte conto capitale per €. 15.000,00, mentre la differenza, pari ad €. 273.228,26, rispettivamente all'adeguamento dello stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità relativo all'esercizio 2024 per €. 238.628,45 e all'integrazione del fondo di Riserva per €. 34.599,81;

Precisato che le variazioni di cui sopra sono ricomprese nel prospetto allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale – "ALLEGATO A – MAGGIORI ENTRATE CORRENTI PER IL

FINANZIAMENTO DI MAGGIORI SPESE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE E PER ADEGUAMENTO DEL FCDE E DEL FONDO DI RISERVA";

Esaminate inoltre le richieste di variazione al Bilancio di Previsione 2024 – 2026, inoltrate dal Responsabile del Servizio Gestione del Personale e Funzioni Generali, verificata la necessità delle stesse e ritenuto di procedere ad apportare le modifiche al Bilancio, che di seguito si dettagliano:

ANNO 2024

- Iscrizione nella parte entrata ed uscita del Bilancio di Previsione 2024 2026, Annualità 2024, del contributo di €. 4.999,40 da parte di UPI Unione delle Province d'Italia, da destinare alla realizzazione del progetto: "PG! Protagonismo ai Giovani", Giusta richiesta del Dirigente del Servizio Gestione del Personale e Funzioni Generali in data, nota prot. n. 147 del 30/01/2024;
- Iscrizione nella parte entrata ed uscita del Bilancio di Previsione 2024 2026, Annualità 2024, del contributo di €. 100.000,00 da parte di UPI Unione delle Province d'Italia, da destinare alla realizzazione del progetto: "Smash! Giovani per lo sport e la partecipazione sociale", così come richiesto con nota prot. n. 146 del 30/01/2024;
- Iscrizione nella parte entrata ed uscita del Bilancio di Previsione 2024 2026, Annualità 2024, del contributo di €. 5.943,16 da parte di Arpal per la realizzazione del progetto: "Skill-Ed", Giusta richiesta del Dirigente del Servizio Gestione del Personale e Funzioni Generali in data , nota prot. n. 148 del 30/01/2024;

Dato atto che le variazioni anzidette, sono ricomprese nel prospetto allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale – "ALLEGATO B – VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024 – 2026. ANNUALITÀ 2024";

Atteso che, si rende altresì necessario effettuare variazioni compensative di cui all'art. 175 c. 2 del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i., relativamente alle annualità 2024 e 2025, tra macroaggregati appartenenti a missioni, programmi e titoli diversi della spesa, per far fronte ad ulteriori urgenti necessità rappresentate dal dirigente del Servizio Gestione del Personale e Funzioni Generali, in ordine a sopraggiunte e mutate esigenze; Giusta richiesta prot. 140 in data 26/01/2024;

Che dette variazioni sono riportate nelle loro risultanze finali, nel prospetto allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale – "ALLEGATO C – VARIAZIONI COMPENSATIVE - ESERCIZI FINANZIARI 2024 E 2025;

Dato atto che alle variazioni di parte conto capitale di cui sopra conseguirà l'aggiornamento, dove necessario, dell'Elenco Annuale 2024 e del Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2024 - 2026;

Rilevato che, a seguito delle variazioni alla competenza del Bilancio di Previsione 2024 - 2026 annualità 2024, disposte con il presente atto, si rende necessario "adeguare" le dotazioni di cassa come dettagliatamente rappresentate negli allegati A) - B) - C), garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

Dato atto che, conseguentemente, il fondo di cassa risultante dal Bilancio di Previsione 2024, a seguito delle variazioni di cui al presente atto, risulta **non negativo**, come si evince dal prospetto allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale: "ALLEGATO D - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2024 – 2026";

Atteso che conseguentemente alle variazioni di bilancio operate con il presente atto, si ritiene modificata anche la Nota di Aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2024 – 2026, approvata con deliberazione di Consiglio Provinciale n. 43 del 28/11/2023;

Dato atto inoltre:

- che con le variazioni al Bilancio apportate con il presente atto, viene assicurato il permanere degli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193, comma 1, del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i., come si evince dal prospetto allegato per farne parte integrante e sostanziale "ALLEGATO E EQUILIBRI DI BILANCIO"
- che, alla data di approvazione del presente atto, non sono stati segnalati dai Servizi debiti fuori bilancio;

Dato atto che la presente deliberazione di variazione di bilancio è approvata in esito al controllo generale degli equilibri finanziari ai sensi dell'art. 147-quinques del TUEL;

Visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL) e smi;
- il D.Lgs. n. 118/2011, come modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014 e smi e gli allegati principi contabili applicati;

Visto altresì lo Statuto ed i Regolamenti dell'Ente;

Vista la Legge 7 aprile 2014, n. 56 "Disposizioni sulle città metropolitane, sulle province, sulle unioni e fusioni di comuni" e s.m.i;

Visto, in particolare, l'art. 1 commi 55 e 56 della Legge che delineano in maniera tassativa le competenze, rispettivamente, del Presidente, del Consiglio provinciale e dell'Assemblea dei Sindaci;

Sentito il Segretario Generale in ordine alla conformità dell'atto alle disposizioni normative vigenti;

Visto il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica espresso dal Dirigente del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 49 del D. lgs 267/2000, come sostituito dall'art. 3 comma 2 lett. b) del D.L. n. 174/2012, convertito con modificazioni dalla Legge 7 dicembre 2012, n. 213;

Visto il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile espresso dal Dirigente del Servizio Finanziario ai sensi dell'art. 49 del D. lgs 267/2000, come sostituito dall'art. 3 comma 2 lett. b) del D.L. n. 174/2012, convertito con modificazioni dalla Legge 7 dicembre 2012, n. 213;

Ricordato che la pratica in questione è stata esaminata dalla competente commissione consiliare nella seduta del 08/02/2024 e che la stessa, nel merito, ha espresso parere favorevole a maggioranza dei presenti;

Che è stato richiesto ed acquisito il parere preventivo del Collegio dei Revisori dei Conti, espresso nella seduta del 05/02/2024, ai sensi dell'articolo 239 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. e del Regolamento di Contabilità Armonizzata, approvato con Deliberazione di Consiglio Provinciale n. 4 del 31/01/2023;

Si procede alla votazione palese per alzata di mano dell'atto con il seguente risultato: n. 7 voti favorevoli (Proietti, Borghesi, Cavanna, Fantauzzi, Landrini, Michelini, Zaccagni), n. 5 astenuti (Barbarito, Degli Esposti, Puletti, Ricci, Schiattelli);

Visto l'esito della votazione sopra riportata;

DELIBERA

Per i motivi espressi in premessa,

- di apportare, ai sensi dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL) e smi, nonché ai sensi dell'Allegato 4/1 del decreto Legislativo n. 118/2011, le variazioni di bilancio, in termini di competenza e, limitatamente all'annualità 2024, anche in termini di cassa, dettagliate nei seguenti prospetti allegati al presente atto per farne parte integrante e sostanziale:
 - ALLEGATO A MAGGIORI ENTRATE CORRENTI PER IL FINANZIAMENTO DI MAGGIO-RI SPESE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE E PER ADEGUAMENTO DEL FCDE E DEL FONDO DI RISERVA;
 - ALLEGATO B VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024 2026, ANNUALITA' 2024:
 - ALLEGATO C VARIAZIONI COMPENSATIVE ESERCIZI FINANZIARI 2024 E 2025;
 - ALLEGATO D QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2024 2026;
 - ALLEGATO E EQUILIBRI DI BILANCIO
- **di dare atto** che l'Ente durante la gestione del Bilancio di Previsione 2024 2026 ha rispettato il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in Bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili del Decreto Legislativo 267/2000 e s.m.i.;
- **di modificare**, secondo quanto disposto col presente provvedimento, la Nota di Aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2024 2026, approvata con deliberazione di Consiglio Provinciale n. 43 del 28/11/2023;

- di dare atto che:

- con il presente provvedimento viene garantito il pareggio finanziario ed il mantenimento degli equilibri generali di bilancio, nonché l'equilibrio di cassa, in quanto il fondo di cassa finale risulta non negativo, come si evince dal prospetto allegato per farne parte integrante e sostanziale "ALLEGATO D QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2024 2026";
- a seguito delle variazioni al Bilancio apportate con il presente atto, viene assicurato il permanere degli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193, comma 1, del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i., come si evince dal prospetto allegato per farne parte integrante e sostanziale – "ALLEGATO E – EQUILIBRI DI BILANCIO";
- che, alla data di approvazione del presente atto, non sono stati segnalati dai Servizi debiti fuori bilancio;
- con la presente deliberazione di variazione di bilancio sono state effettuate tutte le attività di controllo sugli equilibri finanziari ai sensi dell'art. 147-quinques del TUEL e del vigente Regolamento sui controlli interni dell'Ente;
- **di disporre** la pubblicazione del presente provvedimento all'albo pretorio on line e su "Amministrazione trasparente" del sito internet istituzionale ai sensi del D.Lgs. 33/2013 e s.m.i.;
- di dare atto che, ai sensi dell'art. 5, L. 241/1990 e s.m.i. e del "Regolamento sul rapporto tra i cittadini e l'amministrazione nello svolgimento delle attività e dei procedimenti amministrativi", approvato con Delibera Consiliare n. 30 del 18 marzo 2008, il Dott. Alberto Orvietani è responsabile del procedimento amministrativo.

Inoltre, vista l'urgenza del provvedimento in discussione,

IL CONSIGLIO

con n. 7 voti favorevoli (Proietti, Borghesi, Cavanna, Fantauzzi, Landrini, Michelini, Zaccagni), n. 5 astenuti (Barbarito, Degli Esposti, Puletti, Ricci, Schiattelli) espressi su n. 12 consiglieri presenti e n. 12 votanti;

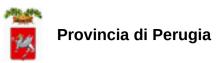
dichiara il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, c. 4, d.lgs 267/2000.

Documento informatico firmato digitalmente.

La Presidente: STEFANIA PROIETTI

Il Segretario Generale: FRANCESCO GRILLI





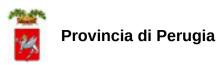
CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO		
TITOLO 3 E	TITOLO 3 Entrate extratributarie								
TIPOLOG	IA 0200 Prover	nti derivanti dall'attività di controllo e repression	e delle irregolarità e deç	ıli illeciti					
F 2	Totale TIPOL	OGIA 0200 (Proventi derivanti dall'attività di co	ntrollo e repressione	CP 2024	0,00	1.500,00	1.500,00		
E3	delle irregola	arità e degli illeciti)	·	CASSA	0,00	1.500,00	1.500,00		
TIPOLOG	IA 0500 Rimbo	rsi e altre entrate correnti							
E3	Totalo TIDOL	OGIA 0500 (Rimborsi e altre entrate correnti)		CP 2024	200.000,00	469.279,15	669.279,15		
E3	Totale TIPOL	LOGIA 0500 (Killiborsi e altre entrate correllti)		CASSA	500.000,00	469.279,15	969.279,15		
_	Totalo TITOLO	2 (Entrata aytratributaria)		CP 2024	200.000,00	470.779,15	670.779,15		
E	Totale TITOLO 3 (Entrate extratributarie)				500.000,00	470.779,15	970.779,15		
		TOTALE CENEDALE DELLE ENTRATE		CP 2024	200.000,00	470.779,15	670.779,15		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			CASSA	500.000,00	470.779,15	970.779,15		

Provvedimento: B/A30000/2024/94 Pagina 1 di 3



CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
MISSIONE	E 01 Servizi istitu	uzionali, generali e di gestione			L		
PROGRA	AMMA 05 Gestio	one dei beni demaniali e patrimoniali					
TITOLO	2 Spese in con	ito capitale					
	·	·		CP 2024	53.427,83	15.000,00	68.427,8
U01.05	Totale TITO	DLO 2 (Spese in conto capitale)		CASSA	71.000,00	15.000,00	86.000,00
				CP 2024	53.427,83	15.000,00	68.427,83
U01	Totale PROG	GRAMMA 05 (Gestione dei beni demaniali e patrim	ioniali)	CASSA	71.000,00	15.000,00	86.000,00
PROGR/	AMMA 11 Altri se	ervizi generali			I L	1	
TITOLO	1 Spese correr	nti					
				CP 2024	30.000,00	2.214,00	32.214,00
U01.11	Totale TITO	DLO 1 (Spese correnti)		CASSA	30.000,00	2.214,00	32.214,00
	Totale DDOG	CDARARA 44 (Altri comini comorali)		CP 2024	30.000,00	2.214,00	32.214,00
U01	Totale PROG	GRAMMA 11 (Altri servizi generali)		CASSA	30.000,00	2.214,00	32.214,00
	Totalo MISSION	NE 01 (Servizi istituzionali, generali e di gestione)		CP 2024	83.427,83	17.214,00	100.641,83
0		,		CASSA	101.000,00	17.214,00	118.214,00
MISSIONE	E 04 Istruzione e	diritto allo studio					
PROGR/	AMMA 02 Altri o	rdini di istruzione non universitaria					
TITOLO	O 1 Spese correr	nti					
	Totale TITO	N 0.1 (Co.co. comment)		CP 2024	548.221,00	169.336,89	717.557,89
U04.02	Totale III C	DLO 1 (Spese correnti)		CASSA	648.011,90	169.336,89	817.348,79
U04	Totale DDOC	GRAMMA 02 (Altri ordini di istruzione non univers	itaria)	CP 2024	548.221,00	169.336,89	717.557,89
004	Totale PROC	SKAMIMA 02 (AILIT OTAITII UI ISLI UZIOTIE TIOTI UTIIVEIS	itaria)	CASSA	648.011,90	169.336,89	817.348,79
U	Totale MISSION	NE 04 (Istruzione e diritto allo studio)		CP 2024	548.221,00	169.336,89	717.557,89
				CASSA	648.011,90	169.336,89	817.348,79
		orizzazione dei beni e attività culturali					
PROGR/	AMMA 01 Valoriz	zzazione dei beni di interesse storico					
TITOLO	O 1 Spese correr	nti					
11.05.01	Totala TITO	N O 1 (Space correnti)		CP 2024	0,00	6.000,00	6.000,00
U05.01	Totale TTTC	DLO 1 (Spese correnti)		CASSA	2.937,39	6.000,00	8.937,39
U05	Totale PPOG	GRAMMA 01 (Valorizzazione dei beni di interesse :	etorico)	CP 2024	0,00	6.000,00	6.000,00
	Totale PROC	TAMINA OF (AMOUSTONIE ACT DELL AL HIGGESSE	3.01100 <i>j</i>	CASSA	2.937,39	6.000,00	8.937,39

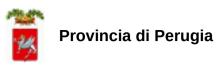
Provvedimento: B/A30000/2024/94 Rif. 2024 / 7 Pagina 2 di 3



CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
	Tatala MICCION	IF OF /Totals and advantage dath and a substance	I4	CP 2024	0,00	6.000,00	6.000,00
U	Totale MISSION	IE 05 (Tutela e valorizzazione dei beni e attività cu	iituraii)	CASSA	2.937,39	6.000,00	8.937,39
MISSIONE	15 Politiche pe	r il lavoro e la formazione professionale					
PROGRA	MMA 03 Sosteg	no all'occupazione					
TITOLO	1 Spese corren	ti					
45.00	Totale TITO	LO1 (Space correnti)		CP 2024	0,00	5.000,00	5.000,00
U15.03	Totale 1110	LO 1 (Spese correnti)		CASSA	0,00	5.000,00	5.000,00
U15	Totale PPOC	RAMMA 03 (Sostegno all'occupazione)		CP 2024	0,00	5.000,00	5.000,00
013	Totale PROG	TRAININA 03 (Sostegilo all occupazione)		CASSA	0,00	5.000,00	5.000,00
	Totale MISSION	IE 15 (Politiche per il lavoro e la formazione profe	ssionala)	CP 2024	0,00	5.000,00	5.000,00
	Totale MISSIONE 15 (Politiche per il lavoro e la formazione professionale)				0,00	5.000,00	5.000,00
MISSIONE	20 Fondi e acc	antonamenti					
PROGRA	MMA 01 Fondo	di riserva					
TITOLO	1 Spese corren	ti					
U20.01	Totale TITO	LO 1 (Spese correnti)		CP 2024	815.000,00	34.599,81	849.599,81
020.01	Totale TITO	LO 1 (Spese correnti)		CASSA	0,00	0,00	0,00
U20	Totale PPOC	RAMMA 01 (Fondo di riserva)		CP 2024	815.000,00	34.599,81	849.599,81
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		CASSA	0,00	0,00	0,00
PROGRA	MMA 02 Fondo	crediti di dubbia esigibilità					
TITOLO	1 Spese corren	ti					
U20.02	Totalo TITO	LO 1 (Spese correnti)		CP 2024	1.481.515,20	238.628,45	1.720.143,65
020.02	Totale TITO	LO 1 (Spese correnti)		CASSA	0,00	0,00	0,00
U20	Totala DDOC	RAMMA 02 (Fondo crediti di dubbia esigibilità)		CP 2024	1.481.515,20	238.628,45	1.720.143,65
020	Totale PROG	RAMMA 02 (Fortuo crediti di dubbia esigibilita)		CASSA	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSION	IE 20 (Fondi e accantonamenti)		CP 2024	2.296.515,20	273.228,26	2.569.743,46
ŭ	Totale Mission	L 20 (Fondi e accantonamenti)		CASSA	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE		CP 2024	2.928.164,03	470.779,15	3.398.943,18
		TO TALE GENERALE DELLE SPESE		CASSA	751.949,29	197.550,89	949.500,18
		SALDO ENTRATE - USCITE		CP 2024		0,00	
		OALDO LITTATE COOKE		CASSA		273.228,26	

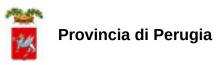
Provvedimento: B/A30000/2024/94 Pagina 3 di 3





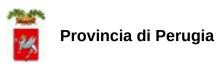
CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO	
TITOLO 2	FITOLO 2 Trasferimenti correnti							
TIPOLO	GIA 0101 Trasfe	rimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
F 2	Totale TIDOI	OCIA 0101 (Tranforimenti correnti de Amminist	ozioni nubbliobo)	CP 2024	0,00	110.942,56	110.942,56	
E2	Totale TIPOL	LOGIA 0101 (Trasferimenti correnti da Amministi	azioni pubbliche)	CASSA	34.995,80	110.942,56	145.938,36	
_	Totalo TITOLO	2 (Transferimenti correnti)		CP 2024	0,00	110.942,56	110.942,56	
_	Totale TITOLO 2 (Trasferimenti correnti)			CASSA	34.995,80	110.942,56	145.938,36	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			CP 2024	0,00	110.942,56	110.942,56	
			CASSA	34.995,80	110.942,56	145.938,36		

Provvedimento: B/A30000/2024/94 Pagina 1 di 2



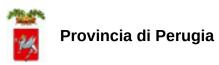
CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
MISSIONE	06 Politiche giov	anili, sport e tempo libero				,	
PROGRA	MMA 02 Giovani						
TITOLO	1 Spese correnti						
	Totala TITOL	2.1 (5-22-2-2-4-1)		CP 2024	0,00	104.999,40	104.999,4
06.02	Totale TITOLO	D 1 (Spese correnti)		CASSA	0,00	104.999,40	104.999,4
06	Totale DDOCD	AMMA 02 (Ciovani)		CP 2024	0,00	104.999,40	104.999,4
.06	Totale PROGR	AMMA 02 (Giovani)		CASSA	0,00	104.999,40	104.999,4
	Totale MICCIONE	06 (Politiche giovanili apart a tampa libera)		CP 2024	0,00	104.999,40	104.999,4
	TOTALE MISSIONE	06 (Politiche giovanili, sport e tempo libero)		CASSA	0,00	104.999,40	104.999,4
MISSIONE	19 Relazioni inte	rnazionali		•			
PROGRA	MMA 01 Relazion	i internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
TITOLO	2 Spese in conto	capitale					
40.04	Totala TITOL	2.2 (Crease in contraction)		CP 2024	0,00	5.943,16	5.943,10
.19.01	Totale TITOLO	O 2 (Spese in conto capitale)		CASSA	0,00	5.943,16	5.943,10
	Totale DDOCD	AMMA 01 (Polozioni internezionali e Connerazio	no alla avilunna)	CP 2024	0,00	5.943,16	5.943,10
.19	Totale PROGR	AMMA 01 (Relazioni internazionali e Cooperazio	ie alio Sviiuppo)	CASSA	0,00	5.943,16	5.943,10
	Totala MICCIONE	10 (Poloziani internazionali)		CP 2024	0,00	5.943,16	5.943,10
	TOTALE MISSIONE	19 (Relazioni internazionali)		CASSA	0,00	5.943,16	5.943,10
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE		CP 2024	0,00	110.942,56	110.942,50
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE		CASSA	0,00	110.942,56	110.942,50
		SALDO ENTRATE - USCITE		CP 2024		0,00	
		SALDO ENTRATE - USCITE		CASSA		0,00	



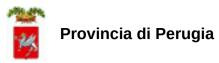


CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
MISSIONE	01 Servizi istitu	ızionali, generali e di gestione	1				
PROGRAI	MMA 01 Organi	i istituzionali					
TITOLO	1 Spese corren	ıti					
	<u> </u>			CP 2024	82.198,09	38.056,00	120.254,09
				CP 2025	76.301,09	44.656,00	120.957,09
U01.01	Totale TITO	LO 1 (Spese correnti)		CP 2026	76.301,09	0,00	76.301,09
				CASSA	83.313,45	38.056,00	121.369,45
				CP 2024	82.198,09	38.056,00	120.254,09
ı				CP 2025	76.301,09	44.656,00	120.957,09
U01	Totale PROGRAMMA 01 (Organi istituzionali)		CP 2026	76.301,09	0,00	76.301,09	
				CASSA	83.313,45	38.056,00	121.369,45
PROGRAI	MMA 02 Segret	eria generale			,	,	
	1 Spese corren	_					
				CP 2024	177.563,00	29.988,20	207.551,20
	_			CP 2025	164.172,00	32.715,00	196.887,00
U01.02	Totale TITO	LO 1 (Spese correnti)		CP 2026	164.172,00	0,00	164.172,00
				CASSA	179.149,16	29.988,20	209.137,36
				CP 2024	177.563,00	29.988,20	207.551,20
	-			CP 2025	164.172,00	32.715,00	196.887,00
U01	Totale PROG	RAMMA 02 (Segreteria generale)		CP 2026	164.172,00	0,00	164.172,00
				CASSA	179.149,16	29.988,20	209.137,36
PROGRAI	MMA 06 Ufficio	tecnico		•	1	-	
TITOLO	1 Spese corren	nti					
				CP 2024	46.956,04	-4.631,00	42.325,04
				CP 2025	40.260,54	-4.631,00	35.629,54
U01.06	Totale TITO	LO 1 (Spese correnti)		CP 2026	40.260,54	0,00	40.260,54
				CASSA	46.956,04	-4.631,00	42.325,04
				CP 2024	46.956,04	-4.631,00	42.325,04
	Totals DDCC	PANNA OC (Heriois Associas)		CP 2025	40.260,54	-4.631,00	35.629,54
U01	i otale PROG	RAMMA 06 (Ufficio tecnico)		CP 2026	40.260,54	0,00	40.260,54
				CASSA	46.956,04	-4.631,00	42.325,04

Provvedimento: B/A30000/2024/94 Pagina 1 di 3



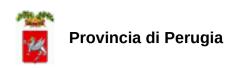
CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
			'	CP 2024	306.717,13	63.413,20	370.130,33
	Totale MICCION	e MISSIONE 01 (Servizi istituzionali, generali e di gestione)		CP 2025	280.733,63	72.740,00	353.473,63
U	Totale MISSION			CP 2026	280.733,63	0,00	280.733,63
				CASSA	309.418,65	63.413,20	372.831,85
MISSIONE	E 04 Istruzione e	diritto allo studio				<u>.</u>	
PROGR <i>A</i>	AMMA 02 Altri o	rdini di istruzione non universitaria					
TITOLO	1 Spese correr	nti					
				CP 2024	43.608,29	-33.425,00	10.183,29
	Tatala TITO	N O 1 (Coope compati)		CP 2025	40.260,54	-40.025,00	235,54
U04.02	Totale III C	DLO 1 (Spese correnti)		CP 2026	40.260,54	0,00	40.260,54
				CASSA	76.505,72	-33.425,00	43.080,72
				CP 2024	43.608,29	-33.425,00	10.183,29
	Totale DDOC	CDARARA 02 (Altri audini di interribua nan cunivara	itowia)	CP 2025	40.260,54	-40.025,00	235,54
U04	Totale PROG	GRAMMA 02 (Altri ordini di istruzione non universi	itaria)	CP 2026	40.260,54	0,00	40.260,54
				CASSA	76.505,72	-33.425,00	43.080,72
				CP 2024	43.608,29	-33.425,00	10.183,29
	Totalo MISSION	NE 04 (letruzione e diritte alle etudio)		CP 2025	40.260,54	-40.025,00	235,54
U	Totale Wilssion	NE 04 (Istruzione e diritto allo studio)		CP 2026	40.260,54	0,00	40.260,54
				CASSA	76.505,72	-33.425,00	43.080,72
MISSIONE	E 10 Trasporti e	diritto alla mobilità					
PROGR <i>A</i>	AMMA 05 Viabili	tà e infrastrutture stradali					
TITOLO	1 Spese correr	nti					
				CP 2024	40.260,54	-29.988,20	10.272,34
	Totalo TITO	NI O 1 (Chang comment)		CP 2025	40.260,54	-32.715,00	7.545,54
U10.05	Totale TTTC	DLO 1 (Spese correnti)		CP 2026	40.260,54	0,00	40.260,54
				CASSA	40.260,54	-29.988,20	10.272,34
				CP 2024	40.260,54	-29.988,20	10.272,34
U10	Totalo DDOC	CDAMMA OF (Viobilità o infrastrutturo stradali)		CP 2025	40.260,54	-32.715,00	7.545,54
010	Totale PROC	GRAMMA 05 (Viabilità e infrastrutture stradali)		CP 2026	40.260,54	0,00	40.260,54
				CASSA	40.260,54	-29.988,20	10.272,34



CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
			CP 2024	40.260,54	-29.988,20	10.272,34	
	Totala MISSIO	NE 10 (Tracporti a diritta alla mobilità)	CP 2025	40.260,54	-32.715,00	7.545,54	
U	Totale MISSIONE 10 (Trasporti e diritto alla mobilità)				40.260,54	0,00	40.260,54
					40.260,54	-29.988,20	10.272,34
			CP 2024	390.585,96	0,00	390.585,96	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE				361.254,71	0,00	361.254,71
					361.254,71	0,00	361.254,71
				CASSA	426.184,91	0,00	426.184,91
				CP 2024		0,00	
	SALDO ENTRATE - USCITE					0,00	
						0,00	
						0,00	

Provvedimento: B/A30000/2024/94 Pagina 3 di 3

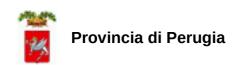




QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO IN ASSESTAMENTO 2024 - 2026

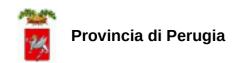
	ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026		SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026
Fondo di cass	a presunto all'inizio dell'esercizio	83.120.937,39									
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione			0,00	0,00	0,00	Disavanzo	o di amministrazione		0.00	0.00	0,00
- di cui Utilizz	o Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo	our animinisu azione		0,00	0,00	0,00
Fondo plu	riennale vincolato		12.055.612,52	56.765,12	24.549,51						
Titolo 1 -	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	67.618.339,18	52.629.220,97	52.929.220,97	52.929.220,97	Titolo 1 -	Spese correnti	107.404.463,29	86.595.807,22	82.921.216,23	83.558.361,09
Titolo 2 -	Trasferimenti correnti	35.096.185,95	33.344.834,75	31.608.496,57	32.419.787,57	- di cui foi	ndo pluriennale vincolato	0,00	9.247,44	6.291,67	0,00
Titolo 3 -	Entrate extratributarie	6.472.361,40	4.090.142,92	3.576.784,96	3.576.784,96						
Tia-1- 4	Fatasta in acuta acuitala	142 500 000 20	64 002 104 25	4F 212 261 00	79.493.405,15	Titolo 2 -	Spese in conto capitale	172.331.276,13	75.742.917,80	45.784.246,57	79.956.649,05
Titolo 4 -	Entrate in conto capitale	143.599.000,28	64.893.184,35	45.312.361,98	79.493.405,15	- di cui fo	ndo pluriennale vincolato	0,00	47.517,68	18.257,84	0,00
Titolo 5 -	Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.178,88	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 -	Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
						- di cui fo	ndo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
-	Totale entrate finali	252.789.065,69	154.957.382,99	133.426.864,48	168.419.198,65		Totale spese finali	279.735.739,42	162.338.725,02	128.705.462,80	163.515.010,14
Titala C	A	200 440 60	0.00	0.00	0.00	Titolo 4 -	Rimborso di prestiti	4.674.270,49	4.674.270,49	4.778.166,80	4.928.738,02
Titolo 6 -	Accensione di prestiti	380.448,69	0,00	0,00	0,00	di cui Fond	lo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 -	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	Titolo 5 -	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
Titolo 9 -	Entrate per conto di terzi e partite di giro	25.086.000,00	25.086.000,00	25.086.000,00	25.086.000,00	Titolo 7 -	Spese per conto terzi e partite di giro	25.086.000,00	25.086.000,00	25.086.000,00	25.086.000,00
	Totale Titoli	293.255.514,38	195.043.382,99	173.512.864,48	208.505.198,65		Totale Titoli	324.496.009,91	207.098.995,51	173.569.629,60	208.529.748,16
тот	ALE COMPLESSIVO ENTRATE	376.376.451,77	207.098.995,51	173.569.629,60	208.529.748,16	т	OTALE COMPLESSIVO SPESE	324.496.009,91	207.098.995,51	173.569.629,60	208.529.748,16
Fondo di c	assa finale presunto	51.880.441,86									





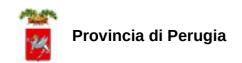
BILANCIO IN ASSESTAMENTO 2024 -EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		83.120.937,39			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		1.811.181,17	9.247,44	6.291,67
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		90.064.198,64	88.114.502,50	88.925.793,50
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	(-)		86.595.807,22	82.921.216,23	83.558.361,09
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			9.247,44	6.291,67	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			4.532.017,96	4.290.362,47	5.547.035,52
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	(-)		4.674.270,49	4.778.166,80	4.928.738,02
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)			605.302,10	424.366,91	444.986,06
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME D COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGL			FFETTO SULL'EQU	JILIBRIO EX ARTIC	COLO 162,
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		0,00	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			605.302,10	424.366,91	444.986,06



BILANCIO IN ASSESTAMENTO 2024 -EQUILIBRI DI BILANCIO

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	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	10.244.431,35	47.517,68	18.257,84
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	64.893.184,35	45.312.361,98	79.493.405,15
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
l) 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	(-)	75.742.917,80	45.784.246,57	79.956.649,05
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		47.517,68	18.257,84	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		-605.302,10	-424.366,91	-444.986,06



BILANCIO IN ASSESTAMENTO 2024 -EQUILIBRI DI BILANCIO

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)			605.302,10	424.366,91	444.986,06				
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00						
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.			605.302,10	424.366,91	444.986,06				

- 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.