



COMUNE DI CERVESINA
Provincia di Pavia

Cervesina, 07/07/2023

OGGETTO: ATTESTAZIONE INSUSSISTENZA DEBITI FUORI BILANCIO IN SEDE DI VERIFICA-SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART.193 DEL T.U.E.L.

La sottoscritta Brameri Giorgia, responsabile del servizio finanziario di questo Ente,

Visti:

- Gli artt.193 e 194 del T.U. sull'ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000 n.267;
- Gli atti d'ufficio;

ATTESTA

L'insussistenza di debiti fuori bilancio a tutt'oggi, non riconosciuti e privi di copertura finanziaria, per quanto riguarda la propria area di competenza.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott.ssa Brameri Giorgia



COMUNE DI CERVESINA
Provincia di Pavia

Cervesina, 07/07/2023

OGGETTO: ATTESTAZIONE INSUSSISTENZA DEBITI FUORI BILANCIO IN SEDE DI VERIFICA-SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART.193 DEL T.U.E.L.

Il sottoscritto Merli Gabriele, responsabile del servizio tecnico di questo Ente,

Visti:

- Gli artt.193 e 194 del T.U. sull'ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000 n.267;
- Gli atti d'ufficio;

ATTESTA

L'insussistenza di debiti fuori bilancio a tutt'oggi, non riconosciuti e privi di copertura finanziaria, per quanto riguarda la propria area di competenza.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO TECNICO
Geom. Merli Gabriele





COMUNE DI CERVESINA
Provincia di Pavia

Cervesina, 07.07.2023

OGGETTO: ATTESTAZIONE IN MERITO AGLI ORGANISMI PARTECIPATI IN SEDE DI VERIFICA-SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART.193 DEL T.U.E.L.

La sottoscritta Bramerì Giorgia, responsabile del servizio finanziario di questo Ente,

Visti:

- Gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000 n.267;
- Gli atti d'ufficio;
- I bilanci pubblicati sui siti degli organismi partecipati dall'Ente:
 - o A.S.M. VOGHERA S.P.A. http://www.asmvoghera.it/_Azienda/Bilanci.aspx

ATTESTA

- L'insussistenza di finanziamenti agli organismi partecipati in conto esercizio o di alcuna altra contribuzione straordinaria;
- L'insussistenza della necessità di copertura di perdite anche infrannuali nel rispetto di quanto stabilito dal comma 552 dell'art.1 della Legge 147/2013 e dal comma 5 dell'art.14 del D.Lgs.175/2016.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott.ssa Bramerì Giorgia





COMUNE DI CERVESINA
Provincia di Pavia

Cervesina, 07/07/2023

OGGETTO: ATTESTAZIONE IN MERITO AI RESIDUI IN SEDE DI VERIFICA-SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART.193 DEL T.U.E.L.

La sottoscritta Brameri Giorgia, responsabile del servizio finanziario di questo Ente,

Visti:

- Gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000 n.267;
- Gli atti d'ufficio;

Sentiti i responsabili dei servizi dell'Ente

ATTESTA

Che non si profilano variazioni sostanziali nella consistenza dei residui attivi e passivi rispetto alle determinazioni effettuate all'atto di approvazione del rendiconto 2022.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott.ssa Brameri Giorgia

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2023

Competenza Assestato - Esercizio Definitivo

Data: 07.07.2023

SPESE		ENTRATE							
TITOLI	IMPORTO (di cui Ripiano DT)	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	AVANZO AMMIN. Accertamento DT	FONDO PI. Vinc.	TOTALE
Disavanzo di Amministrazione	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.I - Spese correnti	1.238.208,08 0,00	1.190.077,02	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00 0,00	8.131,06	1.238.208,08
Tit.II - Spese in conto capitale	2.461.380,32 0,00	10.761,34	1.510.397,26	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	940.221,72	2.461.380,32
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.IV - Rimborso Prestiti	113.555,54 0,00	113.555,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	113.555,54
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	500.000,00
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.727.500,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.727.500,00	0,00 0,00	0,00	1.727.500,00
TOTALI	6.040.643,94	1.314.393,90	1.510.397,26	0,00	500.000,00	1.727.500,00	40.000,00	948.352,78	6.040.643,94

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2023

Pluriennale 2024 Assestato - Esercizio Definitivo

Data: 07.07.2023

SPESE		ENTRATE							
TITOLI	IMPORTO (di cui Ripiano DT)	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	AVANZO AMMIN. Accertamento DT	FONDO PI. Vinc.	TOTALE
Disavanzo di Amministrazione	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.I - Spese correnti	958.405,77 0,00	958.405,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	958.405,77
Tit.II - Spese in conto capitale	1.905.000,00 0,00	153.000,00	1.552.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	1.905.000,00
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	200.000,00 0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	200.000,00
Tit.IV - Rimborso Prestiti	116.557,12 0,00	116.557,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	116.557,12
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	500.000,00
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	727.500,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727.500,00	0,00 0,00	0,00	727.500,00
TOTALI	4.407.462,89	1.227.962,89	1.752.000,00	200.000,00	500.000,00	727.500,00	0,00	0,00	4.407.462,89

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2023

Pluriennale 2025 Assestato - Esercizio Definitivo

Data: 07.07.2023

SPESE		ENTRATE							
TITOLI	IMPORTO (di cui Ripiano DT)	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	AVANZO AMMIN. Accertamento DT	FONDO PI. Vinc.	TOTALE
Disavanzo di Amministrazione	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.I - Spese correnti	949.352,46 0,00	949.352,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	949.352,46
Tit.II - Spese in conto capitale	220.000,00 0,00	168.000,00	52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	220.000,00
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.IV - Rimborso Prestiti	100.489,33 0,00	100.489,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	100.489,33
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	500.000,00
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	727.500,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727.500,00	0,00 0,00	0,00	727.500,00
TOTALI	2.497.341,79	1.217.841,79	52.000,00	0,00	500.000,00	727.500,00	0,00	0,00	2.497.341,79

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2023

Competenza Assestato - Esercizio Definitivo

Data: 07.07.2023

SPESE		ENTRATE							
TITOLI	IMPORTO (di cui Ripiano DT)	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	AVANZO AMMIN. Accertamento DT	FONDO PI. Vinc.	TOTALE
Disavanzo di Amministrazione	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.I - Spese correnti	1.147.109,58 0,00	1.138.978,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	8.131,06	1.147.109,58
Tit.II - Spese in conto capitale	2.461.380,32 0,00	10.761,34	1.510.397,26	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	940.221,72	2.461.380,32
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.IV - Rimborso Prestiti	113.555,54 0,00	113.555,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	113.555,54
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	500.000,00
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.727.500,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.727.500,00	0,00 0,00	0,00	1.727.500,00
TOTALI	5.949.545,44	1.263.295,40	1.510.397,26	0,00	500.000,00	1.727.500,00	0,00	948.352,78	5.949.545,44

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2023

Pluriennale 2024 Assestato - Esercizio Definitivo

Data: 07.07.2023

SPESE		ENTRATE							
TITOLI	IMPORTO (di cui Ripiano DT)	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	AVANZO AMMIN. Accertamento DT	FONDO PI. Vinc.	TOTALE
Disavanzo di Amministrazione	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.I - Spese correnti	939.324,67 0,00	939.324,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	939.324,67
Tit.II - Spese in conto capitale	1.905.000,00 0,00	153.000,00	1.552.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	1.905.000,00
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	200.000,00 0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	200.000,00
Tit.IV - Rimborso Prestiti	116.557,12 0,00	116.557,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	116.557,12
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	500.000,00
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	727.500,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727.500,00	0,00 0,00	0,00	727.500,00
TOTALI	4.388.381,79	1.208.881,79	1.752.000,00	200.000,00	500.000,00	727.500,00	0,00	0,00	4.388.381,79

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2023

Pluriennale 2025 Assestato - Esercizio Definitivo

Data: 07.07.2023

SPESE		ENTRATE							
TITOLI	IMPORTO (di cui Ripiano DT)	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	AVANZO AMMIN. Accertamento DT	FONDO PI. Vinc.	TOTALE
Disavanzo di Amministrazione	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.I - Spese correnti	949.352,46 0,00	949.352,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	949.352,46
Tit.II - Spese in conto capitale	220.000,00 0,00	168.000,00	52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	220.000,00
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.IV - Rimborso Prestiti	100.489,33 0,00	100.489,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	100.489,33
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	500.000,00
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	727.500,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727.500,00	0,00 0,00	0,00	727.500,00
TOTALI	2.497.341,79	1.217.841,79	52.000,00	0,00	500.000,00	727.500,00	0,00	0,00	2.497.341,79

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO DI CASSA - ESERCIZIO 2023

Stanziamenti Assestati

Data: 07.07.2023

SPESE		ENTRATE							
TITOLI	IMPORTO	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	CASSA INIZIALE	TOTALE	
Tit.I - Spese correnti	1.617.964,51	1.617.964,51	0,00	0,00	0,00	0,00		1.617.964,51	
Tit.II - Spese in conto capitale	2.609.019,95	495.812,03	2.318.342,45	0,00	0,00	0,00		2.814.154,48	
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Tit.IV - Rimborso Prestiti	113.555,54	113.555,54	0,00	0,00	0,00	0,00		113.555,54	
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00		500.000,00	
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.756.925,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1.729.242,49		1.729.242,49	
TOTALI	6.597.465,43	2.227.332,08	2.318.342,45	0,00	500.000,00	1.729.242,49	229.572,14	7.004.489,16	

CASSA FINALE**407.023,73**

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO DI CASSA - ESERCIZIO 2023

Stanziamenti Assestati

Data: 07.07.2023

SPESE		ENTRATE							
TITOLI	IMPORTO	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	CASSA INIZIALE	TOTALE	
Tit.I - Spese correnti	1.526.866,01	1.526.866,01	0,00	0,00	0,00	0,00		1.526.866,01	
Tit.II - Spese in conto capitale	2.609.019,95	535.812,03	2.318.342,45	0,00	0,00	0,00		2.854.154,48	
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Tit.IV - Rimborso Prestiti	113.555,54	113.555,54	0,00	0,00	0,00	0,00		113.555,54	
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00		500.000,00	
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.756.925,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1.729.242,49		1.729.242,49	
TOTALI	6.506.366,93	2.176.233,58	2.318.342,45	0,00	500.000,00	1.729.242,49	229.572,14	6.953.390,66	

CASSA FINALE**447.023,73**

COMUNE DI CERVESINA

EQUILIBRIO VARIAZIONI - ESERCIZIO 2023

ENTRATA		USCITA	
Variazioni in +	Variazioni in -	Variazioni in +	Variazioni in -
91.098,50	0,00	99.098,50	8.000,00
Maggiori Entrate + Minori Uscite		99.098,50	
Minori Entrate + Maggiori Uscite		99.098,50	
Differenza		----- 0,00 =====	

CERVESINA, 07.07.2023

COMUNE DI CERVESINA

EQUILIBRIO VARIAZIONI - ESERCIZIO 2024

ENTRATA		USCITA	
Variazioni in +	Variazioni in -	Variazioni in +	Variazioni in -
19.081,10	0,00	19.081,10	0,00
Maggiori Entrate + Minori Uscite		19.081,10	
Minori Entrate + Maggiori Uscite		19.081,10	
Differenza		----- 0,00 =====	

CERVESINA, 07.07.2023

COMUNE DI CERVESINA

EQUILIBRIO VARIAZIONI - ESERCIZIO 2025

ENTRATA		USCITA	
Variazioni in +	Variazioni in -	Variazioni in +	Variazioni in -
0,00	0,00	0,00	0,00
Maggiori Entrate + Minori Uscite			0,00
Minori Entrate + Maggiori Uscite			0,00
Differenza			0,00
			=====

CERVESINA, 07.07.2023

**COMUNE DI CERVESINA
PROVINCIA DI PAVIA**

IL REVISORE UNICO

**PARERE DEL REVISORE DEI CONTI ALLA:
SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**
(Ai sensi dell'art. 175 Comma 8 E 193 del D.LGS. N. 267/2000)

Il Revisore dei conti nella persona del Dr. Nunzio Losito

Vista

- la proposta di deliberazione, da sottoporre al Consiglio Comunale, ricevuta la richiesta in data 11 luglio u.s. avente ad oggetto "ASSESTAMENTO GENERALE DI BILANCIO E SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI PER L'ESERCIZIO 2023 AI SENSI DEGLI ARTT. 175, COMMA 8 E 193 DEL D.LGS. N. 267/2000", da assoggettare alla deliberazione del Consiglio Comunale previsto per il 27.07.2023.

Premesso che

- l'art. 239, comma 1, lettera b) n. 2), del d.Lgs. n. 267/2000, prevede che l'organo di revisione esprima un parere sulla proposta di bilancio di previsione, verifica degli equilibri e variazioni di bilancio, contenente anche un motivato giudizio di congruità, di coerenza e di attendibilità contabile, tenuto conto del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario, delle variazioni rispetto all'anno precedente e di ogni altro elemento utile;
- l'art. 175, comma 8, del d.Lgs. n. 267/2000, fissa al 31 luglio di ciascun anno il termine per l'assestamento generale di bilancio;
- l'art. 193, comma 2 del d.Lgs. n. 267/2000, prevede che l'organo consiliare, con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità e, comunque, almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, effettua la verifica del permanere degli equilibri generali di bilancio e, in caso di accertamento negativo, adotta i provvedimenti necessari per:
 - a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
 - b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'articolo 194;

c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui;

- che è stato richiesto ai responsabili di servizio, come da relazione della responsabile del servizio finanziario, di:

a) segnalare tutte le situazioni che possano pregiudicare l'equilibrio di bilancio sia per quanto riguarda la gestione corrente che per quello che riguarda la gestione dei residui;

b) segnalare l'eventuale presenza di debiti fuori bilancio per i quali dovranno essere adottati i provvedimenti necessari all'eventuale riconoscimento di legittimità ed alla copertura delle relative spese;

c) verificare tutte le voci di entrata e di spesa sulla base dell'andamento della gestione ed evidenziare la necessità delle conseguenti variazioni.

- Visionati i riscontri pervenuti dai diversi uffici e servizi.

Esaminata

la proposta di deliberazione di Consiglio Comunale ad oggetto: *Assestamento generale di bilancio e Salvaguardia degli equilibri di bilancio, per l'esercizio 2023 e contestuale variazione del bilancio di previsione 2023 (artt. 175, comma 8 e 193 del D.Lgs. n. 267/2000)*", con la quale, al fine di ristabilire l'equilibrio di competenza del bilancio di previsione finanziario 2023/2025, ai sensi dell'art. 193, comma 3 del D. Lgs. 267/2000, vengono apportate le seguenti variazioni di assestamento generale:

ANNUALITA' 2023

ENTRATA		Importo		Importo		
Variazioni in aumento	CO	€.	91.098,50			
	CA	€.	51.098,50			
Variazioni in diminuzione	CO			€.	0,00	
	CA			€.	0,00	
SPESA		Importo		Importo		
Variazioni in aumento	CO			€.	99.098,50	
	CA			€.	99.098,50	
Variazioni in diminuzione	CO	€.	8.000,00			
	CA	€.	8.000,00			
TOTALE A PAREGGIO		CO	€.	99.098,50	€.	99.098,50
TOTALE		CA	€.	59.098,50	€.	99.098,50

ANNUALITA' 2024

ENTRATA	Importo	Importo
Variazioni in aumento	€. 19.081,10	
Variazioni in diminuzione		€. 0,00
SPESA	Importo	Importo
Variazioni in aumento		€. 19.081,10
Variazioni in diminuzione	€. 0,00	
TOTALE A PAREGGIO	€. 19.081,10	€. 19.081,10

- Vista la documentazione acquisita agli atti dell'ufficio;
- Visto il parere di regolarità tecnica e contabile del responsabile del servizio finanziario rilasciato ai sensi dell'art. 153, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000;

Considerato che:

- a) le variazioni di entrata sono assunte nel rispetto dell'attendibilità e della veridicità delle previsioni;
 - b) le variazioni di spesa sono compatibili con le esigenze dei singoli servizi;
 - c) ai sensi dell'art. 187 del D. Lgs. 267/2000 e del punto 9.2 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011, inerenti il risultato di amministrazione, l'applicazione dell'avanzo concerne esclusivamente la parte vincolata ed accantonata dello stesso;
- non sono stati segnalati debiti fuori bilancio di cui all'art. 194 del D.Lgs. n. 267/2000;
 - il Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione risulta adeguato all'andamento della gestione, come previsto dal principio contabile all. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011;
 - L'equilibrio di competenza non negativo di cui all'art.1 comma 819 e ss. della Legge 145/2018;
 - rilevato come, a seguito delle variazioni sopra riportate, dalla gestione di competenza relativamente alla parte corrente, emerga una sostanziale situazione di equilibrio economico-finanziario sinteticamente riassunta nel seguente prospetto:

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRI DI BILANCIO 2023

Equilibrio Economico-Finanziario			Assestato anno 2023	Impegni/ Accertamenti	Impegni/ Accertamenti 31/12
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			220.572,14		
A)	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	8.131,06	8.131,06	8.131,06
AA)	Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B)	Entrate Titoli 1 - 2 - 3 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	1.314.393,00	794.287,27	1.314.393,00
			0,00	0,00	0,00
C)	Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D)	Spese Titolo 1 - Spese correnti	(-)	1.238.205,08	500.889,06	1.041.893,41
DD)	Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	0,00	0,00	0,00
E)	Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	10.000,00	0,00	10.000,00
F)	Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e succe	(-)	113.555,54	113.555,54	113.555,54
			0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
Somma finale (G = A-AA+B+C-D-DD-E-F)			-39.238,66	157.993,73	157.076,04
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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			0,00	0,00	0,00
I)	Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
L)	Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	781,34	13.001,17	13.001,17
M)	Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*) O = G+H+I-L+M			0,00	184.992,56	184.074,84

Equilibrio Economico-Finanziario			Assestato anno 2023	Impegni/ Accertamenti	Impegni/ Accertamenti 31/12
P)	Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q)	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	940.221,72	940.221,72	940.221,72
R)	Entrate Titoli 4 - 5 - 8	(+)	1.510.397,26	170.738,19	1.510.397,26
			0,00	0,00	0,00
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 o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
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
L)	Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	781,34	13.001,17	13.001,17
M)	Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U)	Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	2.461.380,32	1.123.069,08	2.461.380,32
UU)	Fondo Pluriennale Vincolato in c/capitale (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 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	10.000,00	0,00	10.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E			0,00	0,00	12.239,83
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	184.992,56	196.314,67

• Rilevato che, anche per quanto riguarda la gestione dei residui, si evidenzia un generale equilibrio, desumibile dagli allegati alla delibera;

• Tenuto conto che la gestione di cassa si trova in equilibrio come desumibile dal seguente prospetto:

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRI DI CASSA

ENTRATE	STANZIAMENTO	RISCOSSO	RISCOSSO 31/12	SPESE	STANZIAMENTO	PAGATO	PAGATO 31/12
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	229.572,14	229.572,14	229.572,14				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	727.593,02	67.612,52	727.593,02	Titolo 1 - Spese correnti	1.617.964,51	367.156,92	1.413.649,84
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	418.269,02	54.021,56	418.269,02				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.081.470,04	42.979,13	1.081.470,04				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.318.342,45	51.204,27	2.318.342,45	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.609.019,95	290.912,99	2.609.019,95
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	4.545.674,53	235.817,48	4.545.674,53	Totale spese finali	4.226.984,46	676.069,91	4.022.669,79
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rinnovo Prestiti	113.555,54	19.029,93	113.555,54
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto Tesoriere/Cassiere	500.000,00	98.721,04	500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto Tesoriere/Cassiere	500.000,00	0,00	500.000,00
Titolo 8 - Entrate per conto terzi e partite di giro	1.729.242,49	346.633,67	1.729.242,49	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.758.925,43	35.491,65	1.758.925,43
Totale titoli	6.774.917,02	661.372,19	6.774.917,02	Totale titoli	6.597.465,43	732.591,49	6.393.150,76
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	7.004.489,16	910.944,33	7.004.489,16	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.597.465,43	732.591,49	6.393.150,76
Fondo di cassa finale	407.023,73	178.352,84	611.338,40				

Per quanto visto, esaminato e tenuto conto, viene dato atto del permanere degli equilibri di bilancio;

Inoltre come da espressa attestazione del responsabile del servizio finanziario si da atto che non risultano segnalazioni di debiti fuori bilancio;

Per quanto sopra descritto il revisore dei conti

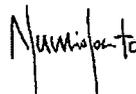
ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

in ordine alla congruità, coerenza ed attendibilità sulla proposta di deliberazione in oggetto.

Brescia, 21 luglio 2023.

IL REVISORE UNICO
Dr. Nunzio Losito

Parere n. 08/2023





COMUNE DI CERVESINA
Provincia di Pavia

Cervesina, 07/07/2023

OGGETTO: VARIAZIONE PER ASSESTAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023/2025 E PROVVEDIMENTO DI SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO EX ART.193 D.LGS.267/2000

La sottoscritta Brameri Giorgia, responsabile del servizio finanziario di questo Ente,

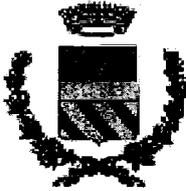
Visti:

- Gli elaborati predisposti dall'ufficio ragioneria relativi a quanto in oggetto;
- Gli art.49 e 175 del D.Lgs.18 agosto 2000 n.267 e s.m.i.;
- Il termine per l'assestamento di bilancio e la salvaguardia degli equilibri di bilancio ex art.193 del D.Lgs.18 agosto 2000 n.267 e s.m.i, previsto per il 31.07.2023;

ESPRIME

Parere favorevole in merito alla variazione per assestamento al bilancio di previsione finanziario 2023/2025 e al provvedimento di salvaguardia equilibri di bilancio ex art. 193 D.Lgs.267/2000 previsti all'ODG del Consiglio Comunale entro il 31.07.2023.

IL RESPONSABILE DELL'AREA AMM.VO-CONTABILE
Dott.ssa Brameri Giorgia



COMUNE DI CERVESINA

Provincia di Pavia

Relazione sulla proposta di deliberazione relativa verifica dell'equilibrio finanziario del bilancio di previsione pluriennale 2 ai sensi dell'art. 193 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 adeguata alle novità introdotte col nuovo sistema contabile di cui al Decreto Legislativo n. 118 del 2011 coordinato e integrato dal Decreto Legislativo n. 126 del 2014 e dal DL 19 giugno 2015, n. 78

Il 30 luglio è il termine ordinario entro il quale il Consiglio comunale dovrà effettuare la verifica del permanere degli equilibri generali di bilancio, come stabilito dall'art.193 comma 2 del D.Lgs. n.267/2000.

Con la verifica degli equilibri generali di bilancio, prevista dall'art. 193 del D. Lgs. 267/00 e successive modifiche apportate nel rispetto del nuovo ordinamento contabile di cui al Decreto Legislativo n. 118 del 2011 coordinato e integrato dal Decreto Legislativo n. 126 del 2014 e dal D.L. 19 giugno 2015, n. 78, il Consiglio comunale provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio e, in caso di accertamento negativo, ad adottare, contestualmente:

- a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
- b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'articolo 194 del T.U.E.L.
- c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui .

L'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali ha ribadito il ruolo del Consiglio Comunale come organo di verifica e di controllo sull'andamento della gestione nel corso dell'esercizio. L'analisi sugli equilibri finanziari è un adempimento da cui l'organo consiliare non può esimersi.

La mancata adozione, da parte dell'ente, dei provvedimenti di riequilibrio previsti dall'art. 193, comma 2, del D. Lgs. 267/2000 è equiparato ad ogni effetto alla mancata approvazione del bilancio di previsione di cui all'art.141, con applicazione della procedura prevista dal comma 2 del medesimo articolo.

Considerato che:

- l'art. 193 del TUEL non prevede come obbligatorio lo stato di attuazione dei programmi e visto l'art. 147 ter del TUEL secondo il quale lo stato di attuazione dei programmi è obbligatorio solo per i Comuni con popolazione superiori ai 15.000 abitanti;
- il Consiglio comunale ha approvato il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2022 in data 26.04.2023 con deliberazione n.2, che ha chiuso senza debiti fuori bilancio e con un avanzo di amministrazione al 31.12.2022 (A) di € 455.023,73 di cui € 343.329,14 accantonati, € 107.425,00 vincolati ed € 4.269,59 di avanzo libero (tot.parte disponibile);
- Alla luce della certificazione fondo funzioni fondamentali Covid-19, elaborata dall'ufficio con la supervisione del Dott.M.Delfino, incaricato ad hoc, e caricata sul portale "Pareggio di Bilancio" del MEF nei tempi stabiliti dalla normativa, si è definitivamente quantificata l'entità del relativo

vincolo sul rendiconto 2022, con la conseguente possibilità, essendo inferiore l'importo certificato rispetto a quello vincolato a rendiconto, di procedere allo svincolo della quota in eccedenza;

- Con definizione del piano di rientro su decreto ingiuntivo 2224/2022 (ordinanza del 24.04.2023 Tribunale di Pavia) è stato siglato l'accordo di pagamento da parte del gestore della RSA comunale "Paolo Beccaria", Coop.Soc.Nuova SAIR, del debito pregresso di € 382.068,96 oltre a interessi e rimborso spese legali e generali e CPA, nei confronti del Comune di Cervesina, che a Rendiconto 2022 aveva accantonato a fondo rischi/passività potenziali la somma di € 219.212,07, pari al 51% del totale dovuto dal gestore al Comune come previsto dalla Sentenza C.Conti Sez.Reg.controllo per la Lombardia n.69/2020/PRSE: a seguito della definizione del piano di rientro, è possibile svincolare una quota parte di tale somma pari ad € 194.855,17, ritenendo di dover mantenere l'accantonamento dell'importo residuo a fronte della mancata definizione, ad oggi, del versamento quote insolute novembre-dicembre 2022;
- La riapprovazione del Rendiconto 2022 a seguito degli svincoli citati aumenta considerevolmente l'avanzo libero 2022, portandolo ad € 237.082,76, con la conseguente possibilità per l'Ente di applicarlo secondo le finalità e secondo i dettami di legge sull'anno 2023;

- la verifica generale degli equilibri di bilancio, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza e precisione nella rappresentazione dei dati contabili, si compone di vari controlli che forniscono un quadro completo sui risultati che l'amministrazione sta ottenendo utilizzando le risorse del bilancio: si analizza la gestione competenza nelle componenti di spesa corrente e in conto capitale, oltre ad un'analisi sintetica sull'andamento della gestione stralcio dei precedenti esercizi (gestione dei residui); in merito agli equilibri di bilancio, si rileva che non sono state accertate tutte le entrate al titolo III derivanti dalla gestione della RSA "Paolo Beccaria": la gara europea relativa alla nuova concessione è stata conclusa e nel mese di maggio 2023 è stato siglato il contratto con il vincitore della stessa, il gruppo Gheron, che subentrerà nella gestione alla Coop.Soc.Nuova SAIR una volta ricevuta la voltura dell'accreditamento struttura. L'attuale gestore Nuova Sair, fatta salva la definizione sopra citata riferita ai debiti pregressi sino ad ottobre 2022, non ha più versato il canone dovuto al Comune di Cervesina, pertanto alla data della presente relazione il non versato che deve essere oggetto di prossima definizione è pari ad € 214.913,79. L'Ente, in via precauzionale e per preservare gli equilibri di bilancio, ha ritenuto di stanziare un fondo accantonamento passività potenziali sulla competenza 2023 pari a circa il 70% dell'importo (cap.1068/100 € 153.510,00), che non viene impegnato: dall'accertamento dei canoni RSA in entrata viene pertanto omesso l'accertamento di pari importo. A livello di gestione di residui, la bassa percentuale di riscossione residui attivi è legata in gran parte alla gestione delle entrate a residuo del titolo I, in particolare agli accertamenti emessi negli anni precedenti alla ditta Laterizi Sant'Antonio, in liquidazione post fallimento (l'ente si è insinuato nel fallimento e risulta fra i creditori); inoltre, vi è molta esposizione circa la riscossione di residui in c/capitale per via dei tempi e dei modi di liquidazione relativi ai contributi PNRR che prevedono tempistiche molto dilatate, spesso infatti gli Enti sono costretti ad anticipare somme considerevoli rispetto all'erogazione del contributo, per portare avanti le opere finanziate mediante contributi comunitari. Per quanto riguarda i residui riferiti alle entrate extratributarie, come sopra specificato sono state in parte oggetto di definizione piano di rientro.

- l'analisi si completa con la verifica degli equilibri di cassa.

Per quanto sopra si è proceduto a una ricognizione dell'andamento generale dei movimenti e delle operazioni finanziarie, e alla verifica sullo stato di accertamento delle entrate e di impegno delle spese, per quanto previsto dall'art. 193 del D. Lgs. 267/00 che ha evidenziato quanto segue:

1) Lo stato di accertamento delle entrate tributarie costituisce l'aspetto più importante e allo stesso tempo più incerto del bilancio, soprattutto in considerazione delle conseguenze economiche derivate dall'emergenza epidemiologica da Covid-19 che ancora, a distanza di un anno, si ripercuotono pesantemente su famiglie e imprese. Il titolo I dell'entrata infatti per l'anno 2023 è interessato dalla previsione della "nuova" IMU per € 193.500,00 e TARI per € 164.859,00.

Al titolo II abbiamo un introito come F.S.C pari ad € 228.302,76. Introito significativo, al titolo III, risulta essere anche la locazione struttura casa di riposo RSA presente nel territorio, pari ad un totale annuo di € 301.000,00, in merito al quale è stato già scritto in precedenza. Le altre entrate rilevanti sono costituite da contributi agli investimenti, senza l'ottenimento dei quali le relative poste in uscita non potranno essere realizzate.

2) Per quanto attiene le spese correnti, sia l'andamento degli impegni che i flussi di spesa fanno ritenere che non esistano difficoltà di copertura finanziaria e che le previsioni attuali di bilancio siano congrue e compatibili con le necessità dell'anno in corso; la verifica degli equilibri di bilancio non si limita a constatare la presenza di una situazione di equilibrio attuale ma alla verifica della previsione del permanere degli equilibri fino alla fine dell'esercizio; l'obiettivo, infatti, è quello di scongiurare una crisi finanziaria nell'intero arco della gestione annuale. Il comune si trova in un equilibrio finanziario "stabile" solo quando le previsioni di entrata e di spesa, proiettate fino alla fine dell'esercizio, continuano a pareggiare. Quello che conta è la copertura del fabbisogno di risorse complessivo (proiezione al 31-12) e non solo quella riconducibile alla parte di esercizio già trascorsa (ossia accertamenti ed impegni alla data attuale).

3) In merito alle entrate e spese relative agli investimenti, rilevato che le fasi di entrata (accertamenti e riscossioni) precedono le fasi di spesa (impegno e pagamento), si ritiene che non sussistono motivi che facciano pensare ad eventuali possibilità di squilibrio tra entrate e spese; le spese d'investimento stanziate nel titolo II delle uscite sono costantemente oggetto di attenta valutazione.

All'interno della variazione di bilancio per assestamento, è inserita l'applicazione dell'avanzo libero per € 40.000,00 relativo alle risorse svincolate da vincolo in eccesso Fondo Funzioni Covid-19 e da accantonamento ormai non più necessario relativo alla definizione piano di rientro debito pregresso con Nuova Sair. La proposta avanzata in variazione è di applicare 20.000,00 € al bilancio 2023 destinati alle spese correnti non ricorrenti per assistenza legale stragiudiziale (in vista di una definizione di piano di rientro per il restante debito pregresso gestore RSA per canoni insoluti da novembre 2022 ad oggi) e di ulteriori 20.000,00 € destinati a trasferimenti per sostenere – per conto del Comune di Cervolina - spese correnti non ricorrenti all'Unione Micropolis, ai fini della realizzazione del nuovo sito web unionale e dell'acquisto servizi legati al bando di concorso che l'ente pubblicherà per l'assunzione a tempo indeterminato di n.1 agente di polizia locale. Si precisa che tali spese non ricorrenti sono completamente finanziate mediante fondi trasferiti dai comuni aderenti.

4) Relativamente alle partite di giro, per la natura delle stesse, non sussistono motivi che possano fare prevedere eventuali squilibri.

In considerazione di quanto sopra riportato, in riferimento all'eventuale necessità di adozione contestuale dei provvedimenti eventuali necessari per il riequilibrio di bilancio, ai sensi dell'art. 193 del predetto D. Lgs. 267/00, ciò **non si rende necessario** in quanto:

A) il rendiconto 2022, come in premessa specificato, ha chiuso con un avanzo di amministrazione disponibile e senza l'indicazione di debiti fuori bilancio;

B) dall'analisi della gestione di competenza del 2023, non risultano disequilibri e violazioni dei vincoli di pareggio finanziario complessivo;

C) dalla gestione dei residui attivi e passivi non emergono nuovi fatti negativi che possano pregiudicare l'equilibrio;

D) dalla gestione di cassa non si rilevano problematiche che possano comprometterne l'equilibrio: in particolare si presume che verrà rispettato il saldo finale non negativo ai sensi di Legge.

E) il fondo crediti dubbia esigibilità iscritto in bilancio è congruo e l'accantonamento effettuato in sede di rendiconto 2022 copre adeguatamente i residui attivi. E' stata fatta una simulazione di congruità accantonamento anche rispetto alle risorse stanziate a bilancio di previsione

2023-2025 in rapporto allo stanziato assestato all'ultima variazione, e anche in questo caso i risultati sono congrui.

F) il fondo di riserva è adeguato.

G) Il fondo garanzia debiti commerciali è adeguato.

Per tutto quanto sopra, in merito alla verifica degli equilibri di bilancio 2023/2025 di cui all'art. 193 del D.Lgs. 267/2000,

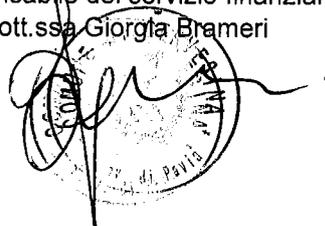
VISTE:

- le risultanze contabili alla data odierna,
- le considerazioni contenute nella presente relazione
- le verifiche contenute nelle relazioni dei singoli responsabili di settore ciascuno per quanto di propria competenza
- considerato che non risultano pervenute segnalazioni di debiti fuori bilancio,

si attesta il permanere degli equilibri di bilancio 2023/2025.

Cervesina, 07.07.2023

Il responsabile del servizio finanziario
Dott.ssa Giorgia Brameri

A circular official stamp is partially visible, containing the text "COMUNE DI PAVIA" and "UFFICIO DEL SERVIZIO FINANZIARIO". A handwritten signature in black ink is written over the stamp.



COMUNE DI CERVESINA
Provincia di Pavia

Cervesina, 07.07.2023

OGGETTO: Ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi per la verifica degli equilibri di bilancio – art.193 del T.U.E.L. del D. Lgs. 18.08.2000 n.267.

RELAZIONE UFFICIO TECNICO ANNO 2023

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n.10 del 26.04.2023, esecutiva ai sensi di legge, si è approvato il bilancio di previsione per l'anno 2023/2025;
- ai sensi dell'art.193 del T.U.E.L. del D. Lgs. 18.08.2000 n.267, risulta necessario effettuare una ricognizione sullo stato di attuazione del programma stesso;

STATO DI ATTUAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE PREVISTE PER IL TRIENNIO 2023-2025

Lavori/opere anni precedenti ultimati alla data della presente relazione

Nel corso del 2023 sono stati ultimati i seguenti lavori iniziati negli anni precedenti:

LAVORI di MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO UNITA' SITUATA ALL'INTERNO DEL PALAZZO MUNICIPALE

LAVORI DI REALIZZAZIONE PARCO GIOCHI INCLUSIVO

Lavori/opere anni precedenti non ancora ultimati alla data della presente relazione

Sono ancora in atto, ad oggi, i lavori di messa in sicurezza strada di collegamento tra SP 12 e Fraz.S.Gaudenzio (finanziati mediante PNRR M2C4INV.2.2 per 950.000,00 €);

Lavori/opere anno 2023 contenute nel DUP 2023-2025 (e relativa Nota di aggiornamento) affidati/in essere alla data della presente relazione:

Nel corso del 2023 e' stato affidato l'incarico di progettazione per i LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA-INSTALLAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO FABBRICATO PALESTRA (finanziati con PNRR M2C4INV.2.2 per € 50.000,00 totali);

Inoltre ai fini della salvaguardia degli equilibri si rileva che non vi sono situazioni che facciano prevedere disavanzi o squilibri nelle seguenti componenti del bilancio in ordine al peg di competenza:

1. Entrate e spese correnti
2. Entrate e spese conto capitale

- 3. Gestione residui
- 4. Gestione di cassa

Il Responsabile del Servizio
Geom. Gabriele Merli



COMUNE DI CERVESINA

Situazione Fondo Crediti Dubbia Esigibilità esercizio 2023 alla data del 07.07.2023

Cap.	Art	Descrizione		Stanz. Assest.	Accertamenti	Reversali	Importo Fondo minimo*	Importo Fondo effettivo
1001	**	ACCERTAMENTI IMU SU ANNI PRECEDENTI	PL2	19.000,00	0,00		12.943,60	12.943,60
			PL1	19.000,00	0,00		12.943,60	12.943,60
			CMP	19.000,00	0,00	0,00	12.943,60	12.943,60
			RES	106.421,00	106.421,00	35.010,00		
1009	**	TASSA COMUNALE SUI RIFIUTI (TARI)	PL2	183.035,00	0,00		24.470,32	24.470,32
			PL1	174.075,00	0,00		23.272,43	23.272,43
			CMP	164.859,00	0,00	0,00	22.040,33	22.040,33
			RES	72.779,21	72.779,21	7.202,64		
TOTALE TITOLO 1			PL2	202.035,00	0,00		37.413,92	37.413,92
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			PL1	193.075,00	0,00		36.216,03	36.216,03
			CMP	183.859,00	0,00	0,00	34.983,93	34.983,93
			RES	179.200,21	179.200,21	42.212,64		
Cap.	Art	Descrizione		Stanz. Assest.	Accertamenti	Reversali	Importo Fondo minimo*	Importo Fondo effettivo
3010	**	CANONE LOCAZIONE FABBRICATI	PL2	36.398,00	0,00		0,00	0,00
			PL1	36.398,00	0,00		0,00	0,00
			CMP	36.398,00	17.200,00	17.200,00	0,00	0,00
			RES	2.434,15	2.434,15	0,00		
TOTALE TITOLO 3			PL2	36.398,00	0,00		0,00	0,00
Entrate extratributarie			PL1	36.398,00	0,00		0,00	0,00
			CMP	36.398,00	17.200,00	17.200,00	0,00	0,00
			RES	2.434,15	2.434,15	0,00		
				Stanz. Assest.	Accertamenti	Reversali	Importo Fondo minimo*	Importo Fondo effettivo
TOTALE			PL2	238.433,00	0,00		37.413,92	37.413,92
			PL1	229.473,00	0,00		36.216,03	36.216,03
			CMP	220.257,00	17.200,00	17.200,00	34.983,93	34.983,93
			RES	181.634,36	181.634,36	42.212,64		

* L'importo minimo è pari al 100% del fondo calcolato

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRI DI BILANCIO 2023

Equilibrio Economico-Finanziario			Assestato anno 2023	Impegni/ Accertamenti	Impegni/ Accertamenti 31/12
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		229.572,14			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		8.131,06	8.131,06	8.131,06
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1 - 2 - 3	(+)		1.314.393,90	764.287,27	1.314.393,90
<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 destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1 - Spese correnti	(-)		1.238.208,08	500.869,06	1.041.893,41
DD) Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		10.000,00	0,00	10.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		113.555,54	113.555,54	113.555,54
<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 (DL 35/2013 e succe</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Somma finale (G = A-AA+B+C-D-DD-E-F)			-39.238,66	157.993,73	157.076,01
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	(+)		40.000,00	40.000,00	40.000,00
<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 o dei principi contabili	(+)		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 o dei principi contabili	(-)		761,34	13.001,17	13.001,17
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)		O = G+H+I-L+M	0,00	184.992,56	184.074,84

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRI DI BILANCIO 2023

Equilibrio Economico-Finanziario		Assestato anno 2023	Impegni/ Accertamenti	Impegni/ Accertamenti 31/12
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	940.221,72	940.221,72	940.221,72
R) Entrate Titoli 4 - 5 - 6	(+)	1.510.397,26	170.736,19	1.510.397,26
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 o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
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
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	761,34	13.001,17	13.001,17
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	2.461.380,32	1.123.959,08	2.461.380,32
UU) Fondo Pluriennale Vincolato in c/capitale (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 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	10.000,00	0,00	10.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE	Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E	0,00	0,00	12.239,83
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	184.992,56	196.314,67

- 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 riscossioni 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 riscossioni 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 concessioni 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 concessioni 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 acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.
- (2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.
- (3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.
- (4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - CONTROLLO EQUILIBRI - Esercizio 2023

EQUILIBRI BILANCIO MOVIMENTO FONDI

ENTRATE COMPETENZA	Stanz. Assestato	Accertato/ Impegnato	Accertato/ Impegnato 31/12
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00
Anticipazione di cassa	500.000,00	98.721,04	500.000,00

USCITE COMPETENZA	Stanz. Assestato	Accertato/ Impegnato	Accertato/ Impegnato 31/12
Concessione di crediti	0,00	0,00	0,00
Rimborso Anticipazione di cassa	500.000,00	98.721,04	500.000,00

RISULTATO COMPETENZA BILANCIO MOVIMENTO FONDI	Stanz. Assestato	Accertato/ Impegnato	Accertato/ Impegnato 31/12
Entrate	500.000,00	98.721,04	500.000,00
Uscite	500.000,00	98.721,04	500.000,00
AVANZO	0,00	0,00	0,00
DISAVANZO			

EQUILIBRI BILANCIO SERVIZI CONTO TERZI

ENTRATE COMPETENZA	Stanz. Assestato	Accertato/ Impegnato	Accertato/ Impegnato 31/12
Titolo 9	1.727.500,00	1.068.896,26	1.727.500,00

USCITE COMPETENZA	Stanz. Assestato	Accertato/ Impegnato	Accertato/ Impegnato 31/12
Titolo 7	1.727.500,00	1.068.896,26	1.727.500,00

RISULTATO COMPETENZA BILANCIO SERVIZI CONTO TERZI	Stanz. Assestato	Accertato/ Impegnato	Accertato/ Impegnato 31/12
Entrate	1.727.500,00	1.068.896,26	1.727.500,00
Uscite	1.727.500,00	1.068.896,26	1.727.500,00
AVANZO	0,00	0,00	0,00
DISAVANZO			

COMUNE DI CERVESINA

Situazione Fondo Crediti Dubbia Esigibilità esercizio 2023 in fase di previsione

Cap.	Art	Descrizione		Stanz. Assest.	Accertamenti	Reversali	Importo Fondo minimo*	Importo Fondo effettivo
1001	**	ACCERTAMENTI IMU SU ANNI PRECEDENTI	PL2	19.000,00	0,00		12.943,60	12.943,60
			PL1	19.000,00	0,00		12.943,60	12.943,60
			CMP	19.000,00	0,00	0,00	12.943,60	12.943,60
			RES	106.421,00	106.421,00	35.010,00		
1009	**	TASSA COMUNALE SUI RIFIUTI (TARI)	PL2	183.035,00	0,00		24.470,32	24.470,32
			PL1	174.075,00	0,00		23.272,43	23.272,43
			CMP	164.859,00	0,00	0,00	22.040,33	22.040,33
			RES	72.779,21	72.779,21	7.202,64		
TOTALE TITOLO 1			PL2	202.035,00	0,00		37.413,92	37.413,92
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			PL1	193.075,00	0,00		36.216,03	36.216,03
			CMP	183.859,00	0,00	0,00	34.983,93	34.983,93
			RES	179.200,21	179.200,21	42.212,64		
Cap.	Art	Descrizione		Stanz. Assest.	Accertamenti	Reversali	Importo Fondo minimo*	Importo Fondo effettivo
3010	**	CANONE LOCAZIONE FABBRICATI	PL2	36.398,00	0,00		0,00	0,00
			PL1	36.398,00	0,00		0,00	0,00
			CMP	36.398,00	17.200,00	17.200,00	0,00	0,00
			RES	2.434,15	2.434,15	0,00		
TOTALE TITOLO 3			PL2	36.398,00	0,00		0,00	0,00
Entrate extratributarie			PL1	36.398,00	0,00		0,00	0,00
			CMP	36.398,00	17.200,00	17.200,00	0,00	0,00
			RES	2.434,15	2.434,15	0,00		
				Stanz. Assest.	Accertamenti	Reversali	Importo Fondo minimo*	Importo Fondo effettivo
TOTALE			PL2	238.433,00	0,00		37.413,92	37.413,92
			PL1	229.473,00	0,00		36.216,03	36.216,03
			CMP	220.257,00	17.200,00	17.200,00	34.983,93	34.983,93
			RES	181.634,36	181.634,36	42.212,64		

* L'importo minimo è pari al 100% del fondo calcolato

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRIO GESTIONE DEI RESIDUI - Esercizio 2023

Residui Attivi	Res. Iniziali	Residui Attuali	Diff.	Riscossioni	% risc.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	266.147,45	266.147,45	0,00	50.313,38	18,90
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	14.827,19	14.827,19	0,00	2.413,89	16,28
TITOLO 3 Entrate extratributarie	631.963,54	631.963,54	0,00	9.990,62	1,58
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	807.945,19	807.945,19	0,00	33.626,68	4,16
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	1.742,49	1.742,49	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.722.625,86	1.722.625,86	0,00	96.344,57	5,59

Residui Passivi	Res. Iniziali	Residui Attuali	Diff.	Pagamenti	% pag.
TITOLO 1 Spese correnti	371.756,43	371.756,43	0,00	243.567,40	65,51
TITOLO 2 Spese in conto capitale	147.639,63	147.639,63	0,00	39.989,99	27,08
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	29.425,43	29.425,43	0,00	9.041,32	30,72
TOTALE	548.821,49	548.821,49	0,00	292.598,71	53,31

COMUNE DI CERVESINA**SALVAGUARDIA EQUILIBRI - ESERCIZIO 2023****QUADRO DI CONTROLLO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE****RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ANNO 2023**

Descrizione		Importo Attuale	Importo 31/12
Maggiori entrate a residuo	+	0,00	0,00
Maggiori uscite a residuo	-	0,00	0,00
Saldo della gestione dei residui dell'anno 2023		0,00	0,00
Maggiori entrate di competenza	+	-2.949.650,40	0,00
Maggiori uscite di competenza	-	-3.134.642,96	-196.314,67
Saldo della gestione di competenza dell'anno 2023		184.992,56	196.314,67
Fondo Puriennale Vincolato finale esercizio precedente	+	948.352,78	948.352,78
Fondo Puriennale Vincolato iniziale	-	948.352,78	948.352,78
Fondo Puriennale Vincolato finale	-	0,00	0,00
Saldo del Fondo Puriennale Vincolato dell'anno 2023		0,00	0,00
Azioni esecutive esercizio precedente	+	0,00	0,00
Azioni esecutive esercizio corrente	-	0,00	0,00
Avanzo esercizio precedente	+	0,00	0,00
Utilizzo dell'avanzo	-	40.000,00	40.000,00
Risultato di Amministrazione dell'anno 2023		144.992,56	156.314,67

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI ENTRATA - Esercizio 2023

TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati	CP	461.445,57	461.445,57	262.179,83	199.265,74	461.445,57
	CS	727.593,02	727.593,02	87.612,52	639.980,50	727.593,02
	RS		266.147,45	266.147,45	0,00	266.147,45
TOTALE TITOLO 1	CP	461.445,57	461.445,57	262.179,83	199.265,74	461.445,57
	CS	727.593,02	727.593,02	87.612,52	639.980,50	727.593,02
	RS		266.147,45	266.147,45	0,00	266.147,45

TITOLO 2 Trasferimenti correnti

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	CP	386.712,13	388.712,13	331.921,08	56.791,05	388.712,13
	CS	401.539,32	403.539,32	48.105,21	355.434,11	403.539,32
	RS		14.827,19	14.827,19	0,00	14.827,19
Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie	CP	3.000,00	3.000,00	51,50	2.948,50	3.000,00
	CS	3.000,00	3.000,00	51,50	2.948,50	3.000,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese	CP	11.729,70	11.729,70	11.729,70	0,00	11.729,70
	CS	11.729,70	11.729,70	5.864,85	5.864,85	11.729,70
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2	CP	401.441,83	403.441,83	343.702,28	59.739,55	403.441,83
	CS	416.269,02	418.269,02	54.021,56	364.247,46	418.269,02
	RS		14.827,19	14.827,19	0,00	14.827,19

TITOLO 3 Entrate extratributarie

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	CP	382.398,00	383.398,00	155.002,99	228.395,01	383.398,00
	CS	825.658,35	826.658,35	39.576,96	787.081,39	826.658,35
	RS		443.260,35	443.260,35	0,00	443.260,35
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	CP	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	CS	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Interessi attivi	CP	10,00	41.063,13	3,17	41.059,96	41.063,13
	CS	10,00	41.063,13	3,17	41.059,96	41.063,13
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	CP	15.000,00	22.045,37	3.399,00	18.646,37	22.045,37
	CS	203.703,19	210.748,56	3.399,00	207.349,56	210.748,56
	RS		188.703,19	188.703,19	0,00	188.703,19
TOTALE TITOLO 3	CP	400.408,00	449.506,50	158.405,16	291.101,34	449.506,50
	CS	1.032.371,54	1.081.470,04	42.979,13	1.038.490,91	1.081.470,04
	RS		631.963,54	631.963,54	0,00	631.963,54

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI ENTRATA - Esercizio 2023

TITOLO 4 Entrate in conto capitale

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 200 Contributi agli investimenti	CP	1.248.158,60	1.248.158,60	153.158,60	1.095.000,00	1.248.158,60
	CS	2.043.490,96	2.043.490,96	33.626,68	2.009.864,28	2.043.490,96
	RS		795.332,36	795.332,36	0,00	795.332,36
Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale	CP	262.238,66	262.238,66	17.577,59	244.661,07	262.238,66
	CS	274.851,49	274.851,49	17.577,59	257.273,90	274.851,49
	RS		12.612,83	12.612,83	0,00	12.612,83
TOTALE TITOLO 4	CP	1.510.397,26	1.510.397,26	170.736,19	1.339.661,07	1.510.397,26
	CS	2.318.342,45	2.318.342,45	51.204,27	2.267.138,18	2.318.342,45
	RS		807.945,19	807.945,19	0,00	807.945,19

TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO 6 Accensione Prestiti

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 6	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	CP	500.000,00	500.000,00	98.721,04	401.278,96	500.000,00
	CS	500.000,00	500.000,00	98.721,04	401.278,96	500.000,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 7	CP	500.000,00	500.000,00	98.721,04	401.278,96	500.000,00
	CS	500.000,00	500.000,00	98.721,04	401.278,96	500.000,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI ENTRATA - Esercizio 2023

TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 100	CP	560.000,00	1.560.000,00	1.057.730,91	502.269,09	1.560.000,00
Entrate per partite di giro	CS	561.742,49	1.561.742,49	343.434,67	1.218.307,82	1.561.742,49
	RS		1.742,49	1.742,49	0,00	1.742,49
Tipologia 200	CP	167.500,00	167.500,00	11.165,35	156.334,65	167.500,00
Entrate per conto terzi	CS	167.500,00	167.500,00	3.399,00	164.101,00	167.500,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 9	CP	727.500,00	1.727.500,00	1.068.896,26	658.603,74	1.727.500,00
	CS	729.242,49	1.729.242,49	346.833,67	1.382.408,82	1.729.242,49
	RS		1.742,49	1.742,49	0,00	1.742,49
TOTALE ENTRATE	CP	4.001.192,66	5.052.291,16	2.102.640,76	2.949.650,40	5.052.291,16
	CS	5.723.818,52	6.774.917,02	681.372,19	6.093.544,83	6.774.917,02
	RS		1.722.625,86	1.722.625,86	0,00	1.722.625,86

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Macroagg. 1 Redditi da lavoro dipendente								
Miss/Pgm 1/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Organi istituzionali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/2	CP	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Segreteria generale	CS	10.000,00		10.000,00		0,00	10.000,00	10.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/3	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provvedito rato	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/6	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Ufficio tecnico	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/7	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 3/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordine pubblico e sicurezza - Polizia locale e amministrativa	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 10/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 1	CP	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	CS	10.000,00		10.000,00		0,00	10.000,00	10.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Macroagg. 2 Imposte e tasse a carico dell'ente								
Miss/Pgm 1/1	CP	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.426,35	73,65	1.500,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Organi istituzionali	CS	1.500,00		1.500,00		1.426,35	73,65	1.500,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/2	CP	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	327,00	1.273,00	1.600,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Segreteria generale	CS	1.600,00		1.600,00		327,00	1.273,00	1.600,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 1/3	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provvedito rato	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/6	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Ufficio tecnico	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/7	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/11	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 3/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordine pubblico e sicurezza - Polizia locale e amministrativa	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 10/4	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasporti e diritto alla mobilità - Altre modalità di trasporto	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 10/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 2	CP	3.100,00	0,00	3.100,00	0,00	1.753,35	1.346,65	3.100,00
	CS	3.100,00		3.100,00		1.753,35	1.346,65	3.100,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Macroagg. 3 Acquisto di beni e servizi								
Miss/Pgm 1/1	CP	16.400,00	0,00	16.400,00	0,00	14.234,09	2.165,91	16.400,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Organi istituzionali	CS	18.362,44		18.362,44		7.612,39	10.750,05	18.362,44
	RS			1.962,44		1.962,44	0,00	1.962,44
Miss/Pgm 1/2	CP	3.100,00	0,00	3.100,00	0,00	191,14	2.908,86	3.100,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Segreteria generale	CS	4.231,79		4.231,79		1.322,93	2.908,86	4.231,79
	RS			1.131,79		1.131,79	0,00	1.131,79

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 1/3	CP	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	3.660,00	340,00	4.000,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provvedito rato	CS	7.319,72		7.319,72		3.319,72	4.000,00	7.319,72
	RS			3.319,72		3.319,72	0,00	3.319,72
Miss/Pgm 1/4	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/6	CP	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	421,99	1.078,01	1.500,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Ufficio tecnico	CS	1.762,34		1.762,34		684,33	1.078,01	1.762,34
	RS			262,34		262,34	0,00	262,34
Miss/Pgm 1/7	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/8	CP	56.427,00	0,00	48.427,00	0,00	48.229,39	197,61	48.427,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Statistica e sistemi informativi	CS	56.427,00		48.427,00		802,39	47.624,61	48.427,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/9	CP	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	10.294,96	3.705,04	14.000,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	CS	35.213,33		35.213,33		24.084,56	11.128,77	35.213,33
	RS			21.213,33		21.213,33	0,00	21.213,33
Miss/Pgm 1/11	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 2/2	CP	20.000,00	0,00	40.000,00	0,00	19.481,67	20.518,33	40.000,00
Giustizia - Casa circondariale e altri servizi	CS	55.182,77		75.182,77		54.664,44	20.518,33	75.182,77
	RS			35.182,77		35.182,77	0,00	35.182,77
Miss/Pgm 3/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordine pubblico e sicurezza - Polizia locale e amministrativa	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio - Istruzione prescolastica	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 4/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 5/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali - Attività culturali e interventi diversi nel settore cultural e	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 6/1	CP	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero - Sport e tempo libero	CS	2.672,00		2.672,00		2.672,00	0,00	2.672,00
	RS			672,00		672,00	0,00	672,00
Miss/Pgm 7/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Turismo - Sviluppo e valorizzazione del turismo	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 8/1	CP	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	1.464,00	1.536,00	3.000,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Urbanistica e assetto del territorio	CS	5.074,00		5.074,00		549,00	4.525,00	5.074,00
	RS			2.074,00		2.074,00	0,00	2.074,00
Miss/Pgm 8/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/6	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 10/4	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasporti e diritto alla mobilità - Altre modalità di trasporto	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 10/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 11/2	CP	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
Soccorso civile - Interventi a seguito di calamità naturali	CS	20.000,00		20.000,00		0,00	20.000,00	20.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/3	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per gli anziani	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per le famiglie	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/9	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 3	CP	140.427,00	0,00	152.427,00	0,00	99.977,24	52.449,76	152.427,00
	CS	206.245,39		218.245,39		95.711,76	122.533,63	218.245,39
	RS			65.818,39		65.818,39	0,00	65.818,39
Macroagg. 4 Trasferimenti correnti								
Miss/Pgm 1/1	CP	16.517,51	0,00	16.517,51	0,00	16.517,51	0,00	16.517,51
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Organi istituzionali	CS	16.517,51		16.517,51		16.517,51	0,00	16.517,51
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/2	CP	175.892,25	0,00	197.145,08	0,00	97.870,03	99.275,05	197.145,08
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Segreteria generale	CS	212.652,29		233.905,12		18.683,70	215.221,42	233.905,12
	RS			36.760,04		36.760,04	0,00	36.760,04
Miss/Pgm 1/3	CP	218.431,06	0,00	218.431,06	0,00	105.227,41	113.203,65	218.431,06
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provvedito rato	CS	259.494,41		259.494,41		96.987,16	162.507,25	259.494,41
	RS			41.063,35		41.063,35	0,00	41.063,35
Miss/Pgm 1/4	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	CS	81.558,21		81.558,21		61.558,21	20.000,00	81.558,21
	RS			81.558,21		81.558,21	0,00	81.558,21

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestato	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 1/6	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Ufficio tecnico	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/7	CP	17.200,00	0,00	17.200,00	0,00	3.684,22	13.515,78	17.200,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	CS	21.543,45		21.543,45		8.027,67	13.515,78	21.543,45
	RS			4.343,45		4.343,45	0,00	4.343,45
Miss/Pgm 1/11	CP	7.480,04	0,00	27.480,04	0,00	7.422,44	20.057,60	27.480,04
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	CS	7.480,04		27.480,04		7.422,44	20.057,60	27.480,04
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 2/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Giustizia - Casa circondariale e altri servizi	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 3/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordine pubblico e sicurezza - Polizia locale e amministrativa	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio - Istruzione prescolastica	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/6	CP	27.000,00	0,00	33.269,00	0,00	22.356,02	10.912,98	33.269,00
Istruzione e diritto allo studio - Servizi ausiliari all'istruzione	CS	46.872,19		53.141,19		19.872,19	33.269,00	53.141,19
	RS			19.872,19		19.872,19	0,00	19.872,19
Miss/Pgm 5/2	CP	700,00	0,00	700,00	0,00	672,00	28,00	700,00
Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali - Attività culturali e interventi diversi nel settore cultural e	CS	1.385,80		1.385,80		685,80	700,00	1.385,80
	RS			685,80		685,80	0,00	685,80
Miss/Pgm 6/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero - Sport e tempo libero	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 6/2	CP	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero - Giovani	CS	3.000,00		3.000,00		1.500,00	1.500,00	3.000,00
	RS			1.500,00		1.500,00	0,00	1.500,00

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 7/1	CP	19.200,00	0,00	19.200,00	0,00	6.154,90	13.045,10	19.200,00
Turismo - Sviluppo e valorizzazione del turismo	CS	22.400,00		22.400,00		5.967,02	16.432,98	22.400,00
	RS			3.200,00		3.200,00	0,00	3.200,00
Miss/Pgm 8/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/3	CP	164.859,00	0,00	182.445,67	0,00	87.072,43	95.373,24	182.445,67
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Rifiuti	CS	246.693,43		264.280,10		37.526,82	226.753,28	264.280,10
	RS			81.834,43		81.834,43	0,00	81.834,43
Miss/Pgm 9/4	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Servizio idrico integrato	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 10/5	CP	57.000,00	0,00	70.990,00	0,00	0,00	70.990,00	70.990,00
Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	CS	67.384,82		81.374,82		0,00	81.374,82	81.374,82
	RS			10.384,82		10.384,82	0,00	10.384,82
Miss/Pgm 12/3	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per gli anziani	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/4	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/5	CP	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00	29.068,96	28.931,04	58.000,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per le famiglie	CS	82.735,75		82.735,75		10.688,79	72.046,96	82.735,75
	RS			24.735,75		24.735,75	0,00	24.735,75
Miss/Pgm 12/7	CP	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.000,50	199,50	4.200,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	CS	4.200,00		4.200,00		4.000,50	199,50	4.200,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/9	CP	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale	CS	1.500,00		1.500,00		0,00	1.500,00	1.500,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 13/7	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tutela della salute - Ulteriori spese in materia sanitaria	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 4	CP	769.479,86	0,00	848.578,36	0,00	380.046,42	468.531,94	848.578,36
	CS	1.075.417,90		1.154.516,40		289.437,81	865.078,59	1.154.516,40
	RS			305.938,04		305.938,04	0,00	305.938,04
Macroagg. 7 Interessi passivi								
Miss/Pgm 1/3	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provvedito rato	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 6/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero - Sport e tempo libero	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/4	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Servizio idrico integrato	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 10/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/3	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per gli anziani	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/9	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestato	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 50/1	CP	18.838,05	0,00	18.838,05	0,00	18.838,05	0,00	18.838,05
Debito pubblico - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	CS	18.838,05		18.838,05		0,00	18.838,05	18.838,05
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 60/1	CP	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
Anticipazioni finanziarie - Restituzione anticipazione di tesoreria	CS	3.000,00		3.000,00		0,00	3.000,00	3.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 7	CP	21.838,05	0,00	21.838,05	0,00	18.838,05	3.000,00	21.838,05
	CS	21.838,05		21.838,05		0,00	21.838,05	21.838,05
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Macroagg. 9 Rimborsi e poste correttive delle entrate								
Miss/Pgm 1/4	CP	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	CS	2.500,00		2.500,00		0,00	2.500,00	2.500,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/7	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 9	CP	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	CS	2.500,00		2.500,00		0,00	2.500,00	2.500,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Macroagg. 10 Altre spese correnti								
Miss/Pgm 1/1	CP	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Organi istituzionali	CS	500,00		500,00		0,00	500,00	500,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/3	CP	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	250,00	250,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provvedito rato	CS	250,00		250,00		0,00	250,00	250,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/7	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/11	CP	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	254,00	2.446,00	2.700,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	CS	2.700,00		2.700,00		254,00	2.446,00	2.700,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestato	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 2/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Giustizia - Uffici giudiziari	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 20/1	CP	4.180,00	0,00	4.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi e accantonamenti - Fondo di riserva	CS	12.180,00		12.180,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 20/2	CP	34.983,93	0,00	34.983,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi e accantonamenti - Fondo crediti di dubbia esigibilità	CS	34.983,93		34.983,93		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 20/3	CP	157.150,74	0,00	157.150,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi e accantonamenti - Altri fondi	CS	157.150,74		157.150,74		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 10	CP	199.764,67	0,00	199.764,67	0,00	254,00	3.196,00	3.450,00
	CS	207.764,67		207.764,67		254,00	3.196,00	3.450,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1	CP	1.147.109,58	0,00	1.238.208,08	0,00	500.869,06	541.024,35	1.041.893,41
	CS	1.526.866,01		1.617.964,51		387.156,92	1.026.492,92	1.413.649,84
	RS			371.756,43		371.756,43	0,00	371.756,43

TITOLO 2 Spese in conto capitale

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestato	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Macroagg. 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni								
Miss/Pgm 1/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Segreteria generale	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/3	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provvedito rato	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/5	CP	237.064,60	0,00	237.064,60	0,00	49.064,60	188.000,00	237.064,60
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	CS	238.150,40		238.150,40		0,00	238.150,40	238.150,40
	RS			1.085,80		1.085,80	0,00	1.085,80

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 2 Spese in conto capitale

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestato	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 1/6	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Ufficio tecnico	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/7	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/8	CP	104.094,00	0,00	104.094,00	0,00	104.094,00	0,00	104.094,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Statistica e sistemi informativi	CS	104.094,00		104.094,00		0,00	104.094,00	104.094,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/11	CP	39.500,00	0,00	39.500,00	0,00	0,00	39.500,00	39.500,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	CS	39.500,00		39.500,00		0,00	39.500,00	39.500,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 3/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordine pubblico e sicurezza - Polizia locale e amministrativa	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/1	CP	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio - Istruzione prescolastica	CS	50.000,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/6	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio - Servizi ausiliari all'istruzione	CS	30.000,00		30.000,00		30.000,00	0,00	30.000,00
	RS			30.000,00		30.000,00	0,00	30.000,00
Miss/Pgm 5/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali - Attività culturali e interventi diversi nel settore cultural e	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 6/1	CP	1.031.650,00	0,00	1.031.650,00	0,00	31.650,00	1.000.000,00	1.031.650,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero - Sport e tempo libero	CS	1.031.650,00		1.031.650,00		31.650,00	1.000.000,00	1.031.650,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 6/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero - Giovani	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 2 Spese in conto capitale

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestato	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 8/1	CP	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
Aspetto del territorio ed edilizia abitativa - Urbanistica e assetto del territorio	CS	40.000,00		40.000,00		0,00	40.000,00	40.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 8/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aspetto del territorio ed edilizia abitativa - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Difesa del suolo	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/2	CP	0,00	0,00	50.000,00	0,00	6.090,24	43.909,76	50.000,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	CS	0,00		50.000,00		0,00	50.000,00	50.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/3	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Rifiuti	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 10/5	CP	924.071,72	0,00	924.071,72	0,00	919.071,72	5.000,00	924.071,72
Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	CS	934.061,71		934.061,71		229.262,99	704.798,72	934.061,71
	RS			9.989,99		9.989,99	0,00	9.989,99
Miss/Pgm 11/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soccorso civile - Sistema di protezione civile	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per le famiglie	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/9	CP	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	13.988,52	11.011,48	25.000,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale	CS	25.000,00		25.000,00		0,00	25.000,00	25.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 2	CP	2.451.380,32	0,00	2.451.380,32	0,00	1.123.959,08	1.327.421,24	2.451.380,32
	CS	2.492.456,11		2.492.456,11		290.912,99	2.201.543,12	2.492.456,11
	RS			41.075,79		41.075,79	0,00	41.075,79

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TITOLO 2 Spese in conto capitale

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Macroagg. 4 Altri trasferimenti in conto capitale								
Miss/Pgm 1/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 10/5	CP	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	CS	22.248,07		22.248,07		0,00	22.248,07	22.248,07
	RS			12.248,07		12.248,07	0,00	12.248,07
Totale macroaggregato 4	CP	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	CS	22.248,07		22.248,07		0,00	22.248,07	22.248,07
	RS			12.248,07		12.248,07	0,00	12.248,07
Macroagg. 5 Altre spese in conto capitale								
Miss/Pgm 1/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio - Istruzione prescolastica	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 6/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero - Sport e tempo libero	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Difesa del suolo	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/3	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per gli anziani	CS	94.315,77		94.315,77		0,00	94.315,77	94.315,77
	RS			94.315,77		94.315,77	0,00	94.315,77
Totale macroaggregato 5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	94.315,77		94.315,77		0,00	94.315,77	94.315,77
	RS			94.315,77		94.315,77	0,00	94.315,77

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

TOTALE TITOLO 2	CP	2.461.380,32	0,00	2.461.380,32	0,00	1.123.959,08	1.337.421,24	2.461.380,32
	CS	2.609.019,95		2.609.019,95		290.912,99	2.318.106,96	2.609.019,95
	RS			147.639,63		147.639,63	0,00	147.639,63

TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Macroagg. 4 Altre spese per incremento di attività finanziarie								
Miss/Pgm 8/1	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Urbanistica e assetto del territorio	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 8/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 10/5	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/9	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 4	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 3	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

TITOLO 4 Rimborso Prestiti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Macroagg. 3 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine								
Miss/Pgm 50/2	CP	113.555,54	0,00	113.555,54	0,00	113.555,54	0,00	113.555,54
Debito pubblico - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	CS	113.555,54		113.555,54		19.029,93	94.525,61	113.555,54
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

Totale macroaggregato 3	CP	113.555,54	0,00	113.555,54	0,00	113.555,54	0,00	113.555,54
	CS	113.555,54		113.555,54		19.029,93	94.525,61	113.555,54
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 4	CP	113.555,54	0,00	113.555,54	0,00	113.555,54	0,00	113.555,54
	CS	113.555,54		113.555,54		19.029,93	94.525,61	113.555,54
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

TITOLO 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Macroagg. 1 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re								
Miss/Pgm 60/1 Anticipazioni finanziarie - Restituzione anticipazione di tesoreria	CP	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	98.721,04	401.278,96	500.000,00
	CS	500.000,00		500.000,00		0,00	500.000,00	500.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 1	CP	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	98.721,04	401.278,96	500.000,00
	CS	500.000,00		500.000,00		0,00	500.000,00	500.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 5	CP	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	98.721,04	401.278,96	500.000,00
	CS	500.000,00		500.000,00		0,00	500.000,00	500.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Macroagg. 1 Uscite per partite di giro								
Miss/Pgm 99/1 Servizi per conto terzi - Servizi per conto terzi - Partite di giro	CP	560.000,00	0,00	1.560.000,00	0,00	1.057.730,91	502.269,09	1.560.000,00
	CS	560.233,54		1.560.233,54		15.822,26	1.544.411,28	1.560.233,54
	RS			233,54		233,54	0,00	233,54
Totale macroaggregato 1	CP	560.000,00	0,00	1.560.000,00	0,00	1.057.730,91	502.269,09	1.560.000,00
	CS	560.233,54		1.560.233,54		15.822,26	1.544.411,28	1.560.233,54
	RS			233,54		233,54	0,00	233,54
Macroagg. 2 Uscite per conto terzi								
Miss/Pgm 99/1 Servizi per conto terzi - Servizi per conto terzi - Partite di giro	CP	167.500,00	0,00	167.500,00	0,00	11.165,35	156.334,65	167.500,00
	CS	196.691,89		196.691,89		19.669,39	177.022,50	196.691,89
	RS			29.191,89		29.191,89	0,00	29.191,89

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2023

Totale macroaggregato 2	CP	167.500,00	0,00	167.500,00	0,00	11.165,35	156.334,65	167.500,00
	CS	196.691,89		196.691,89		19.669,39	177.022,50	196.691,89
	RS			29.191,89		29.191,89	0,00	29.191,89
TOTALE TITOLO 7	CP	727.500,00	0,00	1.727.500,00	0,00	1.068.896,26	658.603,74	1.727.500,00
	CS	756.925,43		1.756.925,43		35.491,65	1.721.433,78	1.756.925,43
	RS			29.425,43		29.425,43	0,00	29.425,43
TOTALE SPESE	CP	4.949.545,44	0,00	6.040.643,94	0,00	2.906.000,98	2.938.328,29	5.844.329,27
	CS	5.506.366,93		6.597.465,43		732.591,49	5.660.559,27	6.393.150,76
	RS			548.821,49		548.821,49	0,00	548.821,49

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - DATI INTEGRATIVI - Esercizio 2023 Mese: 7

Cod	Descrizione	In+	In-	Stanz. Iniziale/ Assestato	Accertato/ Impegnato	Proiezioni	Accertato/ Impegnato 31/12
20	AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente		EC	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
21	A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	EC		8.131,06 8.131,06	0,00	8.131,06	8.131,06
22	Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	EI		940.221,72 940.221,72	0,00	940.221,72	940.221,72
23	DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)		EC	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
24	UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)		EI	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
25	C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli inv. direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amm. pubbliche		EI	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
26	I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disp. di legge o dei principi contabili	EC	EI	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
27	I2) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	EC	EI	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
28	L) Entrate di parte corrente destinate a spese di inv. in base a specifiche disp. di legge o dei principi contabili	EI	EC	761,34 761,34	13.001,17	0,00	13.001,17
29	M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	EC	EI	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
30	F1) Spese Titolo 4.00 - di cui per estinzione anticipata di prestiti di specifiche disp. di legge o dei principi contabili		EC	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
31	F2) Spese Titolo 4.00 - di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		EC	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
32	B1) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 - di cui per estinzione anticipata di prestiti	EC		0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
33	H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	EC		0,00 40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
34	H1) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti - di cui per estinzione anticipata di prestiti	EC		0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
35	P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	EI		0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
36	Ripiano Disavanzo tecnico di parte corrente			0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
37	Ripiano Disavanzo tecnico di parte capitale			0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
38	Disavanzo tecnico accertato in parte corrente			0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
39	Disavanzo tecnico accertato in parte capitale			0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
40	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	EC		229.572,14 229.572,14	0,00	229.572,14	229.572,14
41	Fondo pluriennale vincolato finale esercizio precedente			0,00 948.352,78	0,00	948.352,78	948.352,78

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - DATI INTEGRATIVI - Esercizio 2023 Mese: 7

Cod	Descrizione	In+	In-	Stanz. Iniziale/ Assestato	Accertato/ Impegnato	Proiezioni	Accertato/ Impegnato 31/12
42	Fondo pluriennale vincolato finale esercizio corrente			0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
43	Azioni esecutive esercizio precedente			0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
44	Azioni esecutive esercizio corrente			0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
45	Avanzo esercizio precedente			0,00 0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CERVESINA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRI DI CASSA

ENTRATE	STANZIAMENTO	RISCOSSO	RISCOSSO 31/12	SPESE	STANZIAMENTO	PAGATO	PAGATO 31/12
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	229.572,14	229.572,14	229.572,14				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	727.593,02	87.612,52	727.593,02	Titolo 1 - Spese correnti	1.617.964,51	387.156,92	1.413.649,84
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	418.269,02	54.021,56	418.269,02				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.081.470,04	42.979,13	1.081.470,04				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.318.342,45	51.204,27	2.318.342,45	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.609.019,95	290.912,99	2.609.019,95
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	4.545.674,53	235.817,48	4.545.674,53	Totale spese finali	4.226.984,46	678.069,91	4.022.669,79
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso Prestiti	113.555,54	19.029,93	113.555,54
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	98.721,04	500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	0,00	500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	1.729.242,49	346.833,67	1.729.242,49	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.756.925,43	35.491,65	1.756.925,43
Totale titoli	6.774.917,02	681.372,19	6.774.917,02	Totale titoli	6.597.465,43	732.591,49	6.393.150,76
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	7.004.489,16	910.944,33	7.004.489,16	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.597.465,43	732.591,49	6.393.150,76
Fondo di cassa finale	407.023,73	178.352,84	611.338,40				

COMUNE DI CERVESINA

EQUILIBRI DI BILANCIO - STATO ESECUZIONE PREVISIONI - Esercizio 2023

ENTRATE	Stanziamiento	Accertamenti	%	Riscossioni	%
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	8.131,06				
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	940.221,72				
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	40.000,00				
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	461.445,57	262.179,83	56,81	37.299,14	14,22
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	403.441,83	343.702,28	85,19	51.607,67	15,01
TITOLO 3 Entrate extratributarie	449.506,50	158.405,16	35,23	32.988,51	20,82
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	1.510.397,26	170.736,19	11,30	17.577,59	10,29
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	98.721,04	19,74	98.721,04	100,00
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	1.727.500,00	1.068.896,26	61,87	346.833,67	32,44
TOTALE	6.040.643,94	2.102.640,76	34,80	585.027,62	27,82

SPESE	Stanziamiento al netto del FPV	Impegni	%	Pagamenti	%
TITOLO 1 Spese correnti	1.238.208,08	500.869,06	40,45	143.589,52	28,66
TITOLO 2 Spese in conto capitale	2.461.380,32	1.123.959,08	45,66	250.923,00	22,32
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 Rimborso Prestiti	113.555,54	113.555,54	100,00	19.029,93	16,75
TITOLO 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	98.721,04	19,74	0,00	0,00
TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	1.727.500,00	1.068.896,26	61,87	26.450,33	2,47
TOTALE	6.040.643,94	2.906.000,98	48,10	439.992,78	15,14

Allegato proposta di delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:

n. protocollo

Rif. proposta di delibera del 07.07.2023 n. 1

SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente Variazione - Delibera n. 23 - Esercizio 2023 (*)	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla Delibera in oggetto - Esercizio 2023 (*)
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'Amministrazione			0,00	0,00	0,00	0,00
Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma	2	Segreteria generale	Residui presunti	37.891,83		37.891,83
Titolo	1	Spese correnti	Previsione di competenza	190.592,25	21.252,83	211.845,08
			Previsione di cassa	228.484,08	21.252,83	249.736,91
Totale Programma	2	Segreteria generale	Residui presunti	37.891,83		37.891,83
			Previsione di competenza	190.592,25	21.252,83	211.845,08
			Previsione di cassa	228.484,08	21.252,83	249.736,91
Programma	8	Statistica e sistemi informativi	Residui presunti	0,00		0,00
Titolo	1	Spese correnti	Previsione di competenza	56.427,00	0,00	48.427,00
			Previsione di cassa	56.427,00	0,00	48.427,00
Totale Programma	8	Statistica e sistemi informativi	Residui presunti	0,00		0,00
			Previsione di competenza	160.521,00	0,00	152.521,00
			Previsione di cassa	160.521,00	0,00	152.521,00
Programma	11	Altri servizi generali	Residui presunti	0,00		0,00
Titolo	1	Spese correnti	Previsione di competenza	10.180,04	20.000,00	30.180,04
			Previsione di cassa	10.180,04	20.000,00	30.180,04
Totale Programma	11	Altri servizi generali	Residui presunti	0,00		0,00
			Previsione di competenza	49.680,04	20.000,00	69.680,04
			Previsione di cassa	49.680,04	20.000,00	69.680,04
Totale Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Residui presunti	192.700,47		192.700,47
			Previsione di competenza	930.656,46	41.252,83	963.909,29
			Previsione di cassa	1.123.356,93	41.252,83	1.156.609,76
Missione	2	Giustizia				

Allegato proposta di delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: n. protocollo

Rif. proposta di delibera del 07.07.2023 n. 1

SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente Variazione - Delibera n. 23 - Esercizio 2023 (*)	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla Delibera in oggetto - Esercizio 2023 (*)	
				in aumento	in diminuzione		
Programma Titolo	2 1	Casa circondariale e altri servizi Spese correnti	Residui presunti Previsione di competenza Previsione di cassa	35.182,77 20.000,00 55.182,77	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	35.182,77 40.000,00 75.182,77
Totale Programma	2	Casa circondariale e altri servizi	Residui presunti Previsione di competenza Previsione di cassa	35.182,77 20.000,00 55.182,77	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	35.182,77 40.000,00 75.182,77
Totale Missione	2	Giustizia	Residui presunti Previsione di competenza Previsione di cassa	35.182,77 20.000,00 55.182,77	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	35.182,77 40.000,00 75.182,77
Missione	4	Istruzione e diritto allo studio					
Programma Titolo	6 1	Servizi ausiliari all'istruzione Spese correnti	Residui presunti Previsione di competenza Previsione di cassa	19.872,19 27.000,00 46.872,19	6.269,00 6.269,00	0,00 0,00	19.872,19 33.269,00 53.141,19
Totale Programma	6	Servizi ausiliari all'istruzione	Residui presunti Previsione di competenza Previsione di cassa	49.872,19 27.000,00 76.872,19	6.269,00 6.269,00	0,00 0,00	49.872,19 33.269,00 83.141,19
Totale Missione	4	Istruzione e diritto allo studio	Residui presunti Previsione di competenza Previsione di cassa	49.872,19 27.000,00 76.872,19	6.269,00 6.269,00	0,00 0,00	49.872,19 33.269,00 83.141,19
Missione	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio					
Programma Titolo	3 1	Rifiuti Spese correnti	Residui presunti Previsione di competenza Previsione di cassa	81.834,43 164.859,00 246.693,43	17.586,67 17.586,67	0,00 0,00	81.834,43 182.445,67 264.280,10

Allegato proposta di delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:

n. protocollo

Rif. proposta di delibera del 07.07.2023 n. 1

SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente Variazione - Delibera n. 23 - Esercizio 2023 (*)	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla Delibera in oggetto - Esercizio 2023 (*)
				in aumento	in diminuzione	
Totale Programma	3	Rifiuti	Residui presunti	81.834,43		81.834,43
			Previsione di competenza	164.859,00	17.586,67	182.445,67
			Previsione di cassa	246.693,43	17.586,67	264.280,10
Totale Missione	9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio	Residui presunti	81.834,43		81.834,43
			Previsione di competenza	214.859,00	17.586,67	232.445,67
			Previsione di cassa	296.693,43	17.586,67	314.280,10
Missione	10	Trasporti e diritto alla mobilità				
Programma	5	Viabilità e infrastrutture stradali	Residui presunti	10.384,82		10.384,82
Titolo	1	Spese correnti	Previsione di competenza	57.000,00	13.990,00	70.990,00
			Previsione di cassa	67.384,82	13.990,00	81.374,82
Totale Programma	5	Viabilità e infrastrutture stradali	Residui presunti	32.622,88		32.622,88
			Previsione di competenza	991.071,72	13.990,00	1.005.061,72
			Previsione di cassa	1.023.694,60	13.990,00	1.037.684,60
Totale Missione	10	Trasporti e diritto alla mobilità	Residui presunti	32.622,88		32.622,88
			Previsione di competenza	991.071,72	13.990,00	1.005.061,72
			Previsione di cassa	1.023.694,60	13.990,00	1.037.684,60

Allegato proposta di delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: n. protocollo

Rif. proposta di delibera del 07.07.2023 n. 1

SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente Variazione - Delibera n. 23 - Esercizio 2023 (*)	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla Delibera in oggetto - Esercizio 2023 (*)
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA		Residui presunti	185.166,04			185.166,04
		Previsione di competenza	526.058,29	99.098,50	-8.000,00	617.156,79
		Previsione di cassa	711.224,33	99.098,50	-8.000,00	802.322,83
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		Residui presunti	548.821,49			548.821,49
		Previsione di competenza	5.949.545,44	99.098,50	-8.000,00	6.040.643,94
		Previsione di cassa	6.506.366,93	99.098,50	-8.000,00	6.597.465,43

(*) La compilazione della colonna può essere rinviata, dopo l'approvazione della delibera di variazione di bilancio, a cura del responsabile finanziario.

<p>TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa</p>

Allegato proposta di delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:

n. protocollo

Rif. proposta di delibera del 07.07.2023 n. 1

ENTRATE

Titolo, Tipologia	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente Variazione - Delibera n. 23 - Esercizio 2023 (*)	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla Delibera in oggetto - Esercizio 2023 (*)
				in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			8.131,06	0,00	0,00	8.131,06
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			940.221,72	0,00	0,00	940.221,72
Utilizzo Avanzo d'amministrazione			0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
Titolo	2	Trasferimenti correnti				
Tipologia	01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni	Residui presunti	14.827,19		14.827,19
			Previsione di competenza	386.712,13	2.000,00	388.712,13
			Previsione di cassa	401.539,32	2.000,00	403.539,32
Totale Titolo	2	Trasferimenti correnti	Residui presunti	14.827,19		14.827,19
			Previsione di competenza	401.441,83	2.000,00	403.441,83
			Previsione di cassa	416.269,02	2.000,00	418.269,02
Titolo	3	Entrate extratributarie				
Tipologia	01.00	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti	Residui presunti	443.260,35		443.260,35
			Previsione di competenza	382.398,00	1.000,00	383.398,00
			Previsione di cassa	825.658,35	1.000,00	826.658,35
Tipologia	03.00	Interessi attivi	Residui presunti	0,00		0,00
			Previsione di competenza	10,00	41.053,13	41.063,13
			Previsione di cassa	10,00	41.053,13	41.063,13
Tipologia	05.00	Rimborsi e altre entrate correnti	Residui presunti	188.703,19		188.703,19
			Previsione di competenza	15.000,00	7.045,37	22.045,37
			Previsione di cassa	203.703,19	7.045,37	210.748,56

Allegato proposta di delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: n. protocollo

Rif. proposta di delibera del 07.07.2023 n. 1

ENTRATE

Titolo, Tipologia	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente Variazione - Delibera n. 23 - Esercizio 2023 (*)	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla Delibera in oggetto - Esercizio 2023 (*)
				in aumento	in diminuzione	
Totale Titolo 3	Entrate extratributarie	Residui presunti	631.963,54			631.963,54
		Previsione di competenza	400.408,00	49.098,50	0,00	449.506,50
		Previsione di cassa	1.032.371,54	49.098,50	0,00	1.081.470,04
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA		Residui presunti	646.790,73			646.790,73
		Previsione di competenza	1.732.472,91	91.098,50	0,00	1.823.571,41
		Previsione di cassa	1.430.910,86	51.098,50	0,00	1.482.009,36
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		Residui presunti	1.722.625,86			1.722.625,86
		Previsione di competenza	5.949.545,44	91.098,50	0,00	6.040.643,94
		Previsione di cassa	6.723.818,52	51.098,50	0,00	6.774.917,02

(*) La compilazione della colonna può essere rinviata, dopo l'approvazione della delibera di variazione di bilancio, a cura del responsabile finanziario.

<p>TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa</p>

COMUNE DI CERVESINA

Dati della Variazione	CMP		CAS		Entrata		Uscita	
	Stanz. Iniziale	Stanz. Iniziale						
	St.Ass. Preced.	St.Ass. Preced.	Entrata in +	Entrata in -	Uscita in +	Uscita in -		
	St.Ass. Variato	St.Ass. Variato	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza		
St.Ass. Attuale	St.Ass. Attuale	Cassa	Cassa	Cassa	Cassa			
St.Prop.Preced.	St.Prop.Preced.							
St.Prop.Variato	St.Prop.Variato							
St.Prop.Attuale	St.Prop.Attuale							
Variazione N. 43 del 07.07.2023	18.000,00	22.327,19						
Cap. 2011 Art. 100 (Tit. 2 tipol. 1 1)	18.000,00	22.327,19						
RIMBORSI E RECUPERI DIVERSI DA AMMINISTR	18.000,00	22.327,19	2.000,00					
AZIONI PUBBLICHE	18.000,00	22.327,19	2.000,00					
	18.000,00	22.327,19						
	20.000,00	24.327,19						
	20.000,00	24.327,19						
TOTALE CAPITOLO 2011			2.000,00	0,00				
Competenza			2.000,00	0,00				
Cassa								
Variazione N. 44 del 07.07.2023	7.000,00	7.983,62						
Cap. 3019 Art. 100 (Tit. 3 tipol. 1)	7.000,00	7.983,62						
CONTRIBUTI G.N.R.T.	7.000,00	7.983,62	1.000,00					
	7.000,00	7.983,62	1.000,00					
	7.000,00	7.983,62						
	8.000,00	8.983,62						
	8.000,00	8.983,62						
TOTALE CAPITOLO 3019			1.000,00	0,00				
Competenza			1.000,00	0,00				
Cassa								
Variazione N. 41 del 07.07.2023	0,00	0,00						
Cap. 3021 Art. 100 (Tit. 3 tipol. 3)	0,00	0,00						
INTERESSI MORATORI DECRETO INGIUNTIVO ES	0,00	0,00	41.053,13					
ESECUTIVO 2224/2022 NU OVA SAIR	0,00	0,00	41.053,13					
	0,00	0,00						
	41.053,13	41.053,13						
	41.053,13	41.053,13						
Pluriennale 2024			19.081,10					
Pluriennale 2025			0,00					
TOTALE CAPITOLO 3021			41.053,13	0,00				
Competenza			41.053,13	0,00				
Cassa								
Pluriennale 2024			19.081,10	0,00				
Pluriennale 2025			0,00	0,00				
Pluriennale 2026			0,00	0,00				
Pluriennale 2027			0,00	0,00				
Variazione N. 42 del 07.07.2023	0,00	0,00						
Cap. 3022 Art. 100 (Tit. 3 tipol. 5)	0,00	0,00						
RIMBORSO SPESE LEGALI DECRETO INGIUNTIVO	0,00	0,00	7.045,37					
ESECUTIVO 2224/202 2 NUOVA SAIR	0,00	0,00	7.045,37					
	0,00	0,00						
	7.045,37	7.045,37						
	7.045,37	7.045,37						

COMUNE DI CERVESINA

Dati della Variazione	CMP		CAS		Entrata		Uscita	
	Stanz. Iniziale	Stanz. Iniziale						
	St.Ass. Preced.	St.Ass. Preced.	Entrata in +	Entrata in -	Uscita in +	Uscita in -		
	St.Ass. Variato	St.Ass. Variato	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza		
St.Ass. Attuale	St.Ass. Attuale	Cassa	Cassa	Cassa	Cassa			
St.Prop.Preced.	St.Prop.Preced.							
St.Prop.Variato	St.Prop.Variato							
St.Prop.Attuale	St.Prop.Attuale							
TOTALE CAPITOLO 3022			7.045,37	0,00				
Competenza			7.045,37	0,00				
Cassa			0,00	0,00				
Pluriennale 2024			0,00	0,00				
Pluriennale 2025			0,00	0,00				
Pluriennale 2026			0,00	0,00				
Pluriennale 2027			0,00	0,00				
	TOTALI COMPETENZA		51.098,50	0,00				
	TOTALI CASSA		51.098,50	0,00				
	Pluriennale 2024		19.081,10	0,00				
	Pluriennale 2025		0,00	0,00				
	Pluriennale 2026		0,00	0,00				
	Pluriennale 2027		0,00	0,00				

COMUNE DI CERVESINA

Dati della Variazione	CMP		CAS		Entrata		Uscita	
	Stanz. Iniziale	Stanz. Iniziale						
	St.Ass. Preced.	St.Ass. Preced.	Entrata in +	Entrata in -	Uscita in +	Uscita in -		
	St.Ass. Variato	St.Ass. Variato	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza		
St.Ass. Attuale	St.Ass. Attuale	Cassa	Cassa	Cassa	Cassa			
St.Prop.Preced.	St.Prop.Preced.							
St.Prop.Variato	St.Prop.Variato							
St.Prop.Attuale	St.Prop.Attuale							
Variazione N. 37 del 07.07.2023	146.892,25	158.668,32						
Cap. 1009 Art. 100 (Mi/Pr/Ti 1/ 2/1)	146.892,25	158.668,32						
TRASFERIMENTI ALL'UNIONE PER MISSIONE 1-	146.892,25	158.668,32				21.252,83		
SERVIZI ISTITUZIONALI,GENERALI E DI GESTIONE	146.892,25	158.668,32				21.252,83		
	146.892,25	158.668,32						
	168.145,08	179.921,15						
	168.145,08	179.921,15						
TOTALE CAPITOLO 1009								
Competenza						21.252,83		0,00
Cassa						21.252,83		0,00
Variazione N. 45 del 07.07.2023	8.000,00	8.000,00						
Cap. 1020 Art. 100 (Mi/Pr/Ti 1/ 8/1)	8.000,00	8.000,00						
NOLEGGIO SOFTWARE APPLICATIVO-GESTIONALE	8.000,00	8.000,00						8.000,00
	8.000,00	8.000,00						8.000,00
	8.000,00	8.000,00						
	0,00	0,00						
	0,00	0,00						
TOTALE CAPITOLO 1020								
Competenza						0,00		8.000,00
Cassa						0,00		8.000,00
Variazione N. 38 del 07.07.2023	27.000,00	46.872,19						
Cap. 1045 Art. 100 (Mi/Pr/Ti 4/ 6/1)	27.000,00	46.872,19						
TRASFERIMENTI ALL'UNIONE PER MISSIONE 4	27.000,00	46.872,19					6.269,00	
- GESTIONE SERVIZI SCOLASTICI	27.000,00	46.872,19					6.269,00	
	27.000,00	46.872,19						
	33.269,00	53.141,19						
	33.269,00	53.141,19						
TOTALE CAPITOLO 1045								
Competenza						6.269,00		0,00
Cassa						6.269,00		0,00
Variazione N. 40 del 07.07.2023	57.000,00	58.258,00						
Cap. 1053 Art. 100 (Mi/Pr/Ti 10/ 5/1)	57.000,00	58.258,00						
TRASFERIMENTI ALL'UNIONE PER MISSIONE 10	57.000,00	58.258,00					13.990,00	
- SERVIZIO VIABILITA'	57.000,00	58.258,00					13.990,00	
	57.000,00	58.258,00						
	70.990,00	72.248,00						
	70.990,00	72.248,00						
TOTALE CAPITOLO 1053								
Competenza						13.990,00		0,00
Cassa						13.990,00		0,00

COMUNE DI CERVESINA

Dati della Variazione	CMP		CAS		Entrata		Uscita	
	Stanz. Iniziale	Stanz. Iniziale						
	St.Ass. Preced.	St.Ass. Preced.	Entrata in +	Entrata in -	Uscita in +	Uscita in -		
	St.Ass. Variato	St.Ass. Variato	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza		
St.Ass. Attuale	St.Ass. Attuale	Cassa	Cassa	Cassa	Cassa			
St.Prop.Preced.	St.Prop.Preced.							
St.Prop.Variato	St.Prop.Variato							
St.Prop.Attuale	St.Prop.Attuale							
Variazione N. 39 del 07.07.2023	134.625,70	182.571,45						
Cap. 1055 Art. 100 (Mi/Pr/Ti 9/ 3/1)	134.625,70	182.571,45						
TRASFERIMENTI ALL'UNIONE PER MISSIONE 9	134.625,70	182.571,45				17.586,67		
- SERVIZIO RIFIUTI-Q UOTA GESTORE	134.625,70	182.571,45				17.586,67		
	134.625,70	182.571,45						
	152.212,37	200.158,12						
	152.212,37	200.158,12						
TOTALE CAPITOLO 1055 Competenza Cassa						17.586,67	0,00	
						17.586,67	0,00	
Variazione N. 46 del 07.07.2023	20.000,00	55.182,77						
Cap. 1088 Art. 100 (Mi/Pr/Ti 2/ 2/1)	20.000,00	55.182,77						
ASSISTENZA LEGALE STRAGIUDIZIALE	20.000,00	55.182,77				20.000,00		
	20.000,00	55.182,77				20.000,00		
	20.000,00	55.182,77						
	40.000,00	75.182,77						
	40.000,00	75.182,77						
TOTALE CAPITOLO 1088 Competenza Cassa						20.000,00	0,00	
						20.000,00	0,00	
Variazione N. 47 del 07.07.2023	0,00	0,00						
Cap. 1097 Art. 100 (Mi/Pr/Ti 1/11/1)	0,00	0,00						
TRASFERIMENTI ALL'UNIONE PER SPESE CORRENTI NON RICORRENTI -MISSIONE 1	0,00	0,00				20.000,00		
	0,00	0,00				20.000,00		
	0,00	0,00						
	20.000,00	20.000,00						
	20.000,00	20.000,00						
Pluriennale 2024						19.081,10		
Pluriennale 2025						0,00		
TOTALE CAPITOLO 1097 Competenza Cassa						20.000,00	0,00	
						20.000,00	0,00	
Pluriennale 2024						19.081,10	0,00	
Pluriennale 2025						0,00	0,00	
Pluriennale 2026						0,00	0,00	
Pluriennale 2027						0,00	0,00	
TOTALI COMPETENZA						99.098,50	8.000,00	
TOTALI CASSA						99.098,50	8.000,00	
Pluriennale 2024						19.081,10	0,00	
Pluriennale 2025						0,00	0,00	
Pluriennale 2026						0,00	0,00	
Pluriennale 2027						0,00	0,00	

COMUNE DI CERVESINA

Dati della Variazione	CMP		CAS		Entrata		Uscita	
	Stanz. Iniziale	Stanz. Iniziale						
	St.Ass. Preced.	St.Ass. Preced.	Entrata in +	Entrata in -	Uscita in +	Uscita in -		
	St.Ass. Variato	St.Ass. Variato	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza		
St.Ass. Attuale	St.Ass. Attuale	Cassa	Cassa	Cassa	Cassa			
St.Prop.Preced.	St.Prop.Preced.							
St.Prop.Variato	St.Prop.Variato							
St.Prop.Attuale	St.Prop.Attuale							
Variazione N. 48 del 07.07.2023	0,00							
CODICE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2	0,00							
Avanzo di Amministrazione disponibile	0,00		40.000,00					
	0,00							
	0,00							
	40.000,00							
	40.000,00							
	2023		40.000,00	0,00				
TOTALE AVANZO	2024		0,00	0,00				
	2025		0,00	0,00				
	2026		0,00	0,00				
	2027		0,00	0,00				