



VERBALE DELLE DELIBERAZIONI DEL PRESIDENTE

L'anno duemilaventitre, questo giorno undici del mese di ottobre alle ore 09:20 in Cremona, il Presidente Paolo Mirko Signoroni, con l'assistenza del Segretario Generale della Provincia Avv. Carmelo S. Fontana che cura la verbalizzazione del presente atto,

adotta

la deliberazione di seguito riportata.

**BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025: VARIAZIONI AI SENSI DELL'ART. 175 C. 4
DEL TUEL ASSUNTE CON I POTERI DEL CONSIGLIO PROVINCIALE**

IL PRESIDENTE

DECISIONE

- 1) dichiara l'urgenza del presente atto al fine di approvare le variazioni al bilancio d'esercizio 2023/2025 necessarie per dar corso agli adempimenti conseguenti, come indicato dettagliatamente nella sezione motivazione, e pertanto procede ai sensi dell'art. 175 comma 4 del TUEL, adottando il presente provvedimento mediante l'assunzione dei poteri del Consiglio provinciale, ai sensi dell'art. 42 comma 4 del TUEL, in particolare, tra l'altro per garantire tempestivamente e comunque entro l'anno il versamento ai Comuni del trasferimento di Snam/Stogit per interventi di compensazione e ad Autoguidovia il contributo regionale per progetto di bigliettazione elettronica attivato nel 2015;
 - 2) procede quindi alle variazioni del bilancio di previsione degli esercizi 2023/2025 come risulta dagli allegati prospetti (sub da 1 a 3) relativamente alle operazioni indicate nel presente atto, sia in competenza che in cassa per l'esercizio 2023;
 - 3) dà atto del permanere degli equilibri del bilancio 2023-2025, in termini di competenza così come confermato dal prospetto sub "4" allegato alla presente deliberazione;
 - 4) dà atto che il fondo di cassa presunto al 31/12/2023 a seguito della presente variazione è previsto in € 15.011.295,41, nel rispetto del permanere degli equilibri tra incassi e pagamenti;
 - 5) conferma la determinazione del fondo pluriennale vincolato (di seguito FPV) nel bilancio 2023-2025, modificato, annualità 2023 in €. 9.868.479,72, di cui €.2.130.499,20 parte corrente ed €.7.737.980,52 parte in conto capitale;
 - 6) dà atto che è stato acquisito il necessario parere dal Collegio dei Revisori dei Conti (allegato sub "5" alla presente deliberazione);
 - 7) invia la presente deliberazione al Consiglio per la necessaria ratifica ai sensi del comma 4 dell'art 42 del TUEL.
- Dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art 134 c. 4 del TUEL al fine di proseguire celermente con i successivi adempimenti.

MOTIVAZIONI

Con deliberazione n. 7 del 26 aprile 2023 il Consiglio ha approvato il bilancio armonizzato di previsione 2023-2025, il DUP e i relativi allegati.

Nel bilancio di previsione è stato esposto separatamente l'andamento delle entrate e delle spese riferite ad un orizzonte temporale del triennio 2023/2025; il bilancio è stato elaborato in termini di competenza finanziaria e di cassa con riferimento al primo esercizio e in termini di sola competenza finanziaria per gli esercizi successivi, così come previsto dai principi contabili inerenti l'armonizzazione.

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

E' necessario procedere alla variazione del bilancio di previsione 2023 2025 in competenza e per il solo esercizio 2023 anche delle dotazioni di cassa al fine di procedere all'accertamento di maggiori somme non previste in sede di redazione del bilancio 2023-2025 per adeguarlo alle nuove necessità dei settori per l'esercizio dei propri compiti istituzionali, come di seguito riportate nel dettaglio.

Vengono registrati in contabilità maggiori entrate riferite a:

a) trasferimento da parte di SNAM/Stogit di € 4.000.000,00: Stogit Stoccaggi Gas Italia S.p.A., parte del gruppo SNAM s.p.a., azienda che svolge, nel pubblico interesse, attività di stoccaggio del gas naturale, è, tra gli altri, titolare della concessione di stoccaggio denominata Sergnano stoccaggio e Ripalta Cremasca Stoccaggio

Nell'ambito dei propri compiti, Stogit deve provvedere ad un ammodernamento e a un potenziamento della citata concessione, con impianti di stoccaggio ubicati in alcuni comuni del territorio provinciale.

I Comuni interessati e la Provincia, ai tempi, hanno valutato l'interesse pubblico degli interventi che Stogit aveva in previsione e, preso atto che l'articolo 1, comma 5, della Legge 23.08.2004, n. 239 e s.m.i. dispone che: *“Le Regioni e gli enti locali territorialmente interessati dalla localizzazione di nuove infrastrutture energetiche ovvero dal potenziamento o trasformazione di infrastrutture esistenti hanno il diritto di stipulare accordi con i soggetti proponenti che individuino misure di compensazione e riequilibrio ambientale, coerenti con gli obiettivi generali di politica energetica nazionale”, in data 10.04.2013 hanno sottoscritto specifico Protocollo d'intesa, esteso anche ad analogo progetto relativo alla concessione denominata “Ripalta stoccaggio”, con il quale hanno concordato: (i) la necessità di proporre a Stogit SpA la stipula di un accordo che consenta il finanziamento di interventi di compensazione e riequilibrio ambientale da realizzarsi nei territori interessati dai progetti predetti; (ii) di affidare alla Provincia di Cremona la loro piena rappresentanza nei confronti di Stogit SpA per quanto concerne le misure di compensazione e riequilibrio ambientale; (iii) che la Provincia di Cremona chieda a Stogit SpA in nome e per conto dei Comuni sottoscrittori il versamento dell'importo totale ed omnicomprensivo di 4.000.000,00 Euro, essendo poi la*

suddivisione dell'importo definita in apposita convenzione sulla base delle percentuali spettanti a ciascun Comune definite nella tabella allegata al medesimo Protocollo d'Intesa.

In adempimento al Protocollo d'intesa, in data 21.01.2014 è stata quindi sottoscritta una Convenzione tra la Provincia di Cremona e Stogit con riferimento al progetto relativo alla concessione "Sergnano stoccaggio", in virtù della quale è previsto il riconoscimento alla Provincia della somma di 1.100.000,00 Euro, a seguito dell'avvenuto ottenimento da parte di Stogit dell'autorizzazione ministeriale per l'esercizio definitivo del progetto di ammodernamento e potenziamento della concessione.

A seguito della riattivazione del procedimento autorizzativo da parte del Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica, la Provincia ha chiesto che venisse esplicitato, nella parte prescrittiva dei futuri atti autorizzativi rilasciati dal Ministero in favore della Stogit, il rispetto delle determinazioni contenute nei provvedimenti stipulati tra la Provincia di Cremona e la Società Stogit ed, in particolare di quanto convenuto nella vigente Convenzione. L'autorizzazione è stata rilasciata dal Ministero in data 26.07.2023.

Ai sensi della DGR n. XII/741 del 24.07.2023 l'accordo per il sito di Ripalta Cremasca è stato sottoscritto in data 24/07/2023.

b) trasferimento da parte di Regione Lombardia della somma di € 355,500,90, da assegnare ad Autoguidovie spa, concessionaria del TPL per la Provincia di Cremona; l'importo è riferito ad un progetto presentato da ATI AUTOGUIDOVIE Spa relativo allo sviluppo dei sistemi di bigliettazione elettronica interoperabile di trasporto pubblico locale in Regione Lombardia, entrato in graduatoria e quindi ammesso al contributo totale di euro 1.777.504,50; con determinazione n 2015/666 è stata accertata la prima tranche pari al 10% per euro € 177.750,45.

Con nota di liquidazione n. 6752 del 18 settembre 2023 ai sensi della DGR1934/2014, Regione Lombardia ha provveduto alla liquidazione della seconda quota di contributo alla Provincia di Cremona a seguito dell'affidamento del contratto CUP G11C14000090002, che provvederà tempestivamente al riversamento all'ATI.

c) con nota prot. 83719 del 02/10/2023 Consorzio.it ha comunicato di aver incassato il credito IVA vantato da Scrp Spa (liquidata nel dicembre 2022) di € 28.925,00 oltre a interessi riconosciuti dall'Agenzia delle Entrate per € 76,08 per un totale di € 29.001,08, importo successivamente ripartito tra i soci: l'importo dovuto alla Provincia è pari ad € 1.313,75, che viene temporaneamente accantonato in attesa di utilizzo per future spese,

E' possibile pertanto confermare la determinazione del fondo pluriennale vincolato al 31/12/2022 nel bilancio 2023-2025 ripreso alla data del 01/01/2023 in €. 9.868.479,72, di cui €.2.130.499,20 parte corrente ed €. 7.737.980,52 parte in conto capitale.

Con questa variazione non si procede ad alcuna applicazione di quota di avanzo di amministrazione al 31/12/2022 ; si evidenzia altresì che l'importo dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2022 ancora da applicare, pari a 10.167.445,69 euro, al netto degli accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) ed al fondo contenzioso, indennità del Presidente e spese future pari a complessivi 14.656.843,41 euro, è così suddiviso:

	Avanzo al netto dei fondi accantonati da rendiconto chiuso al 31/12/2022	Quota applicata	Quota disponibile
Vincoli per contrazioni di mutui	13.634,80	0,00	13.634,80
Vincoli da leggi o principi contabili	4.100.133,49	1.187.782,59	2.912.350,90
Vincoli formali attribuiti dall'Ente	0,00	0,00	0,00
Vincoli per trasferimenti	9.226.095,75	3.576.914,58	5.649.181,17
Quota destinata agli investimenti	84.833,37	0,00	84.833,37
Quota disponibile	5.599.832,19	4.092.386,74	1.507.445,45
Totale fondi	19.024.529,60	8.857.083,91	10.167.445,69

Fondo pluriennale vincolato

Il FPV sia di parte corrente che di conto capitale non ha subito alcuna modifica nel presente provvedimento di variazione del bilancio del triennio 2023-2025, confermando gli importi precedenti, di seguito illustrati: I fondi pluriennali vincolati per spese correnti di parte spesa nel triennio 2023-2025 sono parzialmente ridefiniti in:

FPV di parte corrente	Ammontare iniziale	Variazione di provvedimenti precedenti	Variazioni del provvedimento in esame	Previsione aggiornata
Anno 2023	2.130.499,20	0,00	0,00	2.130.499,20
Anno 2024	625.334,18	42.923,26	0,00	668.257,44
Anno 2025	616.938,00	12.500,00	0,00	629.438,00

I fondi pluriennali vincolati per spese in conto capitale di parte spesa nel triennio 2023-2025 sono confermati in:

FPV di conto capitale	Ammontare iniziale	Variazione di provvedimenti precedenti	Variazioni del provvedimento in esame	Previsione aggiornata
Anno 2023	7.737.980,52	0,00	0,00	7.737.980,52
Anno 2024	0,00	0,00	0,00	0,00
Anno 2025	0,00	0,00	0,00	0,00

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

PERCORSO ISTRUTTORIO

- il verbale di proclamazione a Presidente della Provincia del 23/11/2019 prot. 82574;
- la deliberazione del Consiglio n. 1 del 20.04.2020 di approvazione delle linee di mandato del Presidente Signoroni;
- la deliberazione del Presidente n. 125 del 27/07/2022, avente ad oggetto "Revisione della struttura organizzativa: approvazione della macro organizzazione";
- la deliberazione del Presidente n. 140 del 12/09/2022 avente ad oggetto "conferimento dell'incarico dirigenziale, ex art. 110, comma 1, del d.lgs. 267/2000, di direzione del settore risorse economiche e finanziarie" con cui è stato conferito alla dr.ssa Sabrina Satta l'incarico dirigenziale a tempo determinato di direzione del settore risorse economiche e finanziarie, per tre anni, dal 14 settembre 2022 al 13 settembre 2025;
- la deliberazione del Consiglio provinciale n. 7 del 26/04/2023 avente ad oggetto "DUP e bilancio autorizzatorio 2023/2025: approvazione" - con riferimento alla Missione 01 – Programma 03 – Obiettivo operativo 1 Bilancio, vincoli di finanza pubblica e funzionamento degli uffici provinciali;
- la deliberazione del Presidente n. 58 del 24 maggio 2023 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2023-2025;
- la deliberazione del Presidente n. 66 del 7 giugno 2023 di approvazione del PIAO 2023-2025;
- la deliberazione del Presidente n. 57 del 17 maggio 2023 di registrazione di storni impinguamenti tra capitoli aventi diverso macroaggregato di spesa;
- la deliberazione del Presidente n. 63 del 5 giugno 2023 di rimodulazione delle dotazioni di cassa, sia di parte entrata che di parte uscita, del bilancio 2023-2025, annualità 2023;
- le determinazioni del responsabile del servizio finanziario n. 2023/200, 206, 231, 243, 255, 257, 258, 276, 315, 333, 377, 378, 454, 493, 516 e 517 di registrazione di storni e impinguamenti tra capitoli aventi il medesimo macroaggregato di spesa;
- la deliberazione del Presidente n. 71 del 14 giugno 2023 di variazione massiva al bilancio 2023-2025, assunta con i poteri e ratifica con deliberazione consiliare n. 11 del 26 luglio 2023;

- la deliberazione di Consiglio provinciale n. 12 del 24 luglio 2023 avente ad oggetto la prima operazione di salvaguardia al bilancio provinciale 2023-2025 nonché operazioni di assestamento e variazioni al DUP e al bilancio medesimo;
- le deliberazioni del Presidente nn. 81, 87, 107 e 112/2023 di applicazione dell'avanzo di amministrazione vincolato al 31/12/2022;
- la deliberazione del Presidente n. 2023/95 avente ad oggetto storni e impinguamenti fra capitoli con macroaggregato diverso – servizio CED e servizio edilizia;
- la deliberazione del Presidente n. 106 del 30/08/2023 di prelievo dal fondo di riserva spese obbligatorie;
- la deliberazione del Presidente n. 107 del 30/08/2023 di applicazione di quote di avanzo di amministrazione vincolato per investimenti;
- la deliberazione di Consiglio provinciale n. 16 del 27 settembre 2023 avente ad oggetto operazioni e variazioni al bilancio 2023/2025;
- la determinazione n. 2023/527 di creazione di capitoli di FPV di parte corrente nelle annualità 2024 e 2025;
- la verifica dei dati contabili al 03/10/2023.

NORMATIVA

- d.lgs. n. 267/2000, art. 175 comma 4;
- principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria potenziata All. 4/2 del Dlgs. n. 118/2011 e smi.
- legge finanziaria 2022/198.
- art. 17 e 24 Statuto provinciale;
- Regolamento di contabilità dell'Ente.
- Protocollo d'intesa tra Provincia e Comuni interessati dalle concessioni 'Sergnano stoccaggio' e 'Ripalta stoccaggio', approvato con d.G.P. n. 52 del 05.03.2013 e sottoscritto in data 10.04.2013;
- Convenzione tra Provincia e Stogit, relativa alla concessione 'Sergnano stoccaggio', sottoscritta in data 21.01.2014;
- DGR n. XII/741 del 24.07.2023 e accordo per il giacimento di Ripalta
- Autorizzazione unica rilasciata dal Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica in data 26.07.2023 (prot. 65434/2023).
- DGR n.x/1934 del 6/06/2014 con cui Regione Lombardia ha approvato il "bando per lo sviluppo dei sistemi di bigliettazione elettronica interoperabili di trasporto pubblico locale in Regione Lombardia".
- Decreto n.451 del 27/1/2015 con il quale Regione Lombardia ha approvato la graduatoria dei progetti ammissibili a contributo, in cui è rientrato quello presentato dalla Provincia di Cremona per euro 1.777.504,50.

DATI CONTABILI

Vengono registrate a seguito della presente deliberazione le variazioni sul bilancio autorizzatorio 2023-2025, così come dettagliatamente riportato negli allegati 1) e 2) alla presente deliberazione.

ADEMPIMENTI CONSEGUENTI

Invio della deliberazione al Consiglio per la necessaria ratifica e ai responsabili dell'entrata e della spesa.
Pubblicazione sul sito internet.

PARERI

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

DOCUMENTI PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE

- Documenti depositati in atti e non materialmente allegati:

- //

Documenti allegati:

- 1-variazioni di competenza bilancio 2023-2025-var41 (nome file: 1-VariazionePegArmonTriennale-41.pdf.p7m)
- 2-variazioni di cassa esercizio 2023 -var41 (nome file: 2-VariazionePegCassa-41.pdf.p7m)
- 3-quadro generale riassuntivo bil2023-2025-var41 (nome file: 3-QuadroGenRiassuntivoVarCorso2023-41.pdf.p7m)
- 4-prospetto equilibri bilancio 2023-2025-var41 (nome file: 4-EquilibriConVarCorso_2023-41.pdf.p7m)
- 5-parere dell'Organo di revisione (nome file: 5 -PARERE N. 19DEL COLLEGIO DEI REVISORI.doc.pdf.p7m.p7m)
- PARERE DIGITALE DI REGOLARITÀ TECNICA (nome file: PARERE_31_2023_4857.odt.p7m)
- ESPRESSIONE PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE FIRMATO DIGITALMENTE (nome file: PARERE_31_2023_4857.odt.pdf.p7m)

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

IL PRESIDENTE

Paolo Mirko Signoroni

IL SEGRETARIO GENERALE

Avv. Carmelo S. Fontana

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



Classificazione	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
3.0400	TITOLO 3 Entrate extratributarie TIPOLOGIA 400 Altre entrate da redditi da capitale						
	Capitolo 4369 LIQUIDAZIONE SCRP - PIANO DI RIPARTO	Importi precedenti	0,00	0,00	0,00		
		Totale Variazione	+1.313,75	+0,00	+0,00		NOTA CONSORZI.OIT RIPARTO CREDITO FISCALE IVA SCRP NS PROT. 2023/83719 del 02/10/2023
		Assestato	1.313,75	0,00	0,00		
	Totale Classificazione 3.0400	Precedenti	621.523,95	430.307,15	10.248,00		
		Totale Variazione	+1.313,75	+0,00	+0,00		
		Assestato	622.837,70	430.307,15	10.248,00		
	Totale Titolo 3	In Aumento	1.313,75	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		



Classificazione	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
4.0200	TITOLO 4 Entrate in conto capitale TIPOLOGIA 200 Contributi agli investimenti						
	Capitolo 7813 CONTRIBUTI REGIONE LOMBARDIA PER ACQUISTO/RINNOVI AUTOBUS E SISTEMI TECNOLOGICI CUP G11C14000090002	Importi precedenti	0,00	0,00	0,00		
		Totale Variazione	+355.500,90	+0,00	+0,00		LIQUIDAZIONE DELLA SECONDA QUOTA DI CONTRIBUTO ALLA PROVINCIA DI CREMONA A SEGUITO DELL'AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO CUP G11C14000090002 - SVILUPPO DEI SISTEMI DI BIGLIETTERIA ELETTRONICA INTEROPERABILI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE IN REGIONE LOMBARDIA DGR 1934/2014
		Assestato	355.500,90	0,00	0,00		
	Capitolo 8028 CONTRIBUTO DA PARTE DELLA STOGIT SPA PER INTERVENTI DI COMPENSAZIONE E RIEQUILIBRIO AMBIENTALE	Importi precedenti	0,00	0,00	0,00		
		Totale Variazione	+4.000.000,00	+0,00	+0,00		CONTRIBUTO STOGIT IMPIANTO SERGNANO PER € 1.100.000,00, IMPIANTO RIPALTA € 2.900.000,00
		Assestato	4.000.000,00	0,00	0,00		
	Totale Classificazione 4.0200	Precedenti	43.381.452,44	52.750.207,22	42.413.075,36		
		Totale Variazione	+4.355.500,90	+0,00	+0,00		
		Assestato	47.736.953,34	52.750.207,22	42.413.075,36		
	Totale Titolo 4	In Aumento	4.355.500,90	0,00	0,00		
In Diminuzione		0,00	0,00	0,00			



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



Classificazione	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
10.02.2	MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
	PROGRAMMA 02 Trasporto pubblico locale						
	TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	Capitolo 37594 EROGAZIONE CONTRIBUTI ALLE AZIENDE AGGIUDICATARIE DEI SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PER RINNOVO SISTEMI TECNOLOGICI	Importi precedenti	0,00	0,00	0,00		
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		BANDO PER LO SVILUPPO DEI SISTEMI DI BIGLIETTERIA ELETTRONICA INTEROPERABILI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE IN REGIONE LOMBARDIA DGR 1934/2014 - SECONDA QUOTA DI CONTRIBUTO A SEGUITO DELL'AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO CUP G11C14000090002
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+355.500,90	+0,00	+0,00		
			+355.500,90	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione					
		Assestato	355.500,90	0,00	0,00		
	Totale Classificazione 10.02.2	Precedenti	0,00	0,00	0,00		
		Consolidato	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+355.500,90	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+355.500,90	+0,00	+0,00		
		Assestato	355.500,90	0,00	0,00		
	Totale Programma 02	In Aumento	355.500,90	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
	Totale Missione 10	In Aumento	355.500,90	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		



Classificazi one	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
17.01.2	MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
	PROGRAMMA 01 Fonti energetiche						
	TITOLO 2 Spese in conto capitale						
	Capitolo 37602 TRASFERIMENTO AI COMUNI DA PARTE DI STOGIT	Importi precedenti	0,00	0,00	0,00		
		Consolidata	+0,00	+0,00	+0,00		CONTRIBUTO STOGIT INPIANTO SERGNANO PER € 1.100.000,00, IMPIANTO RIPALTA € 2.900.000,00
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+4.000.000,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+4.000.000,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	4.000.000,00	0,00	0,00		
	Totale Classificazione 17.01.2	Precedenti	0,00	0,00	0,00		
		Consolidato	+0,00	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+4.000.000,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+4.000.000,00	+0,00	+0,00		
		Assestato	4.000.000,00	0,00	0,00		
	Totale Programma 01	In Aumento	4.000.000,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
	Totale Missione 17	In Aumento	4.000.000,00	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		



Classificazi one	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
20.03.1	MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti						
	PROGRAMMA 03 Altri Fondi						
	TITOLO 1 Spese correnti						
	Capitolo 33939 FONDO ACCANTONAMENTO RISPARMIO RINEGOZIAZIONE MUTUI CDP 2023 PER IL QUALE NON SI E' ANCORA DEFINITO L'UTILIZZO	Importi precedenti	562.456,45	0,00	0,00		
		Consolidata	+1.313,75	+0,00	+0,00	DISTRIBUZIONE CREDITO FISCALE SCRIP	
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+1.313,75	+0,00	+0,00		
		Assestato	563.770,20	0,00	0,00		
	Totale Classificazione 20.03.1	Precedenti	1.106.725,84	376.348,00	376.348,00		
		Consolidato	+1.313,75	+0,00	+0,00		
		Sviluppo	+0,00	+0,00	+0,00		
		Investimento	+0,00	+0,00	+0,00		
		Totale Variazione	+1.313,75	+0,00	+0,00		
		Assestato	1.108.039,59	376.348,00	376.348,00		
	Totale Programma 03	In Aumento	1.313,75	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
	Totale Missione 20	In Aumento	1.313,75	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		



Classificazione	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
Riepilogo per Titoli delle Entrate							
	Riepilogo Titolo 3 - Entrate extratributarie	In Aumento	1.313,75	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
		Totale Variato	+1.313,75	+0,00	+0,00		
	Riepilogo Titolo 4 - Entrate in conto capitale	In Aumento	4.355.500,90	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
		Totale Variato	+4.355.500,90	+0,00	+0,00		
	TOTALE GENERALE ENTRATA	In Aumento	4.356.814,65	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
		Saldo	+4.356.814,65	+0,00	+0,00		



Classificazi one	Denominazione		2023	2024	2025	Obiettivo	Annotazioni
Riepilogo per Titoli delle Spese							
	Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti	In Aumento	1.313,75	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
		Totale Variato	+1.313,75	+0,00	+0,00		
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	4.355.500,90	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
		Totale Variato	+4.355.500,90	+0,00	+0,00		
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	4.356.814,65	0,00	0,00		
		In Diminuzione	0,00	0,00	0,00		
		Saldo	+4.356.814,65	+0,00	+0,00		
	ENTRATA - SPESA		+0,00	+0,00	+0,00		



CASSA

Classificazione	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
3.0400	TITOLO 3 Entrate extratributarie TIPOLOGIA 400 Altre entrate da redditi da capitale			
	Capitolo 4369 LIQUIDAZIONE SCRIP - PIANO DI RIPARTO	Importi precedenti	0,00	
		Totale Variazione	+1.313,75	NOTA CONSORZI.OIT RIPARTO CREDITO FISCALE IVA SCRIP NS PROT. 2023/83719 del 02/10/2023
		Assestato	1.313,75	
	Totale Classificazione 3.0400	Precedenti	10.248,00	
		Totale Variazione	+1.313,75	
		Assestato	+11.561,75	
		Totale Titolo 3	In Aumento	1.313,75
		In Diminuzione	0,00	



Classificazi one	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni	
4.0200	TITOLO 4 Entrate in conto capitale				
	TIPOLOGIA 200 Contributi agli investimenti				
	Capitolo 7813	CONTRIBUTI REGIONE LOMBARDIA PER ACQUISTO/RINNOVI AUTOBUS E SISTEMI TECNOLOGICI CUP G11C14000090002	Importi precedenti	0,00	
			Totale Variazione	+355.500,90	LIQUIDAZIONE DELLA SECONDA QUOTA DI CONTRIBUTO ALLA PROVINCIA DI CREMONA A SEGUITO DELL'AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO CUP G11C14000090002 -SVILUPPO DEI SISTEMI DI BIGLIETTERIA ELETTRONICA INTEROPERABILI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE IN REGIONE LOMBARDIA DGR 1934/2014
			Assestato	355.500,90	
	Capitolo 8028	CONTRIBUTO DA PARTE DELLA STOGIT SPA PER INTERVENTI DI COMPENSAZIONE E RIEQUILIBRIO AMBIENTALE	Importi precedenti	0,00	
			Totale Variazione	+4.000.000,00	CONTRIBUTO STOGIT INPIANTO SERGNANO PER € 1.100.000,00, IMPIANTO RIPALTA € 2.900.000,00
			Assestato	4.000.000,00	
		Totale Classificazione 4.0200	Precedenti	41.456.227,14	
			Totale Variazione	+4.355.500,90	
	Assestato		+45.811.728,04		
	Totale Titolo 4	In Aumento	4.355.500,90		
		In Diminuzione	0,00		



Classificazione	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
10.02.2	MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità			
	PROGRAMMA 02 Trasporto pubblico locale			
	TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Capitolo 37594 EROGAZIONE CONTRIBUTI ALLE AZIENDE AGGIUDICATARIE DEI SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO PER RINNOVO SISTEMI TECNOLOGICI	Importi precedenti	0,00	
		Totale Variazione	+355.500,90	BANDO PER LO SVILUPPO DEI SISTEMI DI BIGLIETTERIA ELETTRONICA INTEROPERABILI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE IN REGIONE LOMBARDIA DGR 1934/2014 - SECONDA QUOTA DI CONTRIBUTO A SEGUITO DELL'AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO CUP G11C14000090002
		Assestato	355.500,90	
	Totale Classificazione 10.02.2	Precedenti	0,00	
		Totale Variazione	+355.500,90	
		Assestato	355.500,90	
	Totale Programma 02	In Aumento	355.500,90	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 10	In Aumento	355.500,90	
		In Diminuzione	0,00	



CASSA

Classificazione	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
17.01.2	MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche PROGRAMMA 01 Fonti energetiche TITOLO 2 Spese in conto capitale			
	Capitolo 37602 TRASFERIMENTO AI COMUNI DA PARTE DI STOGIT	Importi precedenti	0,00	
		Totale Variazione	+4.000.000,00	CONTRIBUTO STOGIT IMPIANTO SERGNANO PER € 1.100.000,00, IMPIANTO RIPALTA € 2.900.000,00
		Assestato	4.000.000,00	
	Totale Classificazione 17.01.2	Precedenti	0,00	
		Totale Variazione	+4.000.000,00	
		Assestato	4.000.000,00	
	Totale Programma 01	In Aumento	4.000.000,00	
		In Diminuzione	0,00	
	Totale Missione 17	In Aumento	4.000.000,00	
		In Diminuzione	0,00	

**CASSA**

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

Riepilogo per Titoli delle Entrate

	Riepilogo Titolo 3 - Entrate extratributarie	In Aumento	1.313,75	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+1.313,75	
	Riepilogo Titolo 4 - Entrate in conto capitale	In Aumento	4.355.500,90	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+4.355.500,90	
	TOTALE GENERALE ENTRATA	In Aumento	4.356.814,65	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+4.356.814,65	



Classificazi one	Denominazione		Importo 2023	Annotazioni
Riepilogo per Titoli delle Spese				
	Riepilogo Titolo 1 - Spese correnti	In Aumento	0,00	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+0,00	
	Riepilogo Titolo 2 - Spese in conto capitale	In Aumento	4.355.500,90	
		In Diminuzione	0,00	
		Totale Variato	+4.355.500,90	
	TOTALE GENERALE SPESA	In Aumento	4.355.500,90	
		In Diminuzione	0,00	
		Saldo	+4.355.500,90	
	ENTRATA - SPESA		+1.313,75	



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO IN ASSESTAMENTO 2023 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	26.972.968,32								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		8.857.083,91	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		9.868.479,72	668.257,44	629.438,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	21.476.976,68	22.544.674,01	26.600.060,00	26.600.060,00	Titolo 1 - Spese correnti	70.599.471,48	70.611.551,35	61.892.106,90	60.429.094,70
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.516.810,82	30.775.721,24	27.989.583,74	26.665.242,17	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	668.257,44	629.438,00	616.938,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.262.063,01	11.782.278,01	9.872.757,76	9.239.163,95					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	45.902.328,04	56.727.553,34	52.761.307,22	42.424.175,36	Titolo 2 - Spese in conto capitale	50.371.448,57	68.865.576,58	53.006.057,22	42.610.875,36
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	110.158.178,55	121.830.226,60	117.223.708,72	104.928.641,48	Totale spese finali	120.970.920,05	139.477.127,93	114.898.164,12	103.039.970,06
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	1.078.662,30	1.078.662,30	2.993.802,04	2.518.109,42
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	9.882.000,00	10.882.000,00	10.432.000,00	10.432.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	9.952.269,11	10.882.000,00	10.432.000,00	10.432.000,00
Totale Titoli	120.040.178,55	132.712.226,60	127.655.708,72	115.360.641,48	Totale Titoli	132.001.851,46	151.437.790,23	128.323.966,16	115.990.079,48
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	147.013.146,87	151.437.790,23	128.323.966,16	115.990.079,48	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	132.001.851,46	151.437.790,23	128.323.966,16	115.990.079,48
Fondo di cassa finale presunto	15.011.295,41								



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			26.972.968,32		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		2.130.499,20	668.257,44	629.438,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		65.102.673,26	64.462.401,50	62.504.466,12
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinabili al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		70.611.551,35	61.892.106,90	60.429.094,70
<i>di cui:</i>					
- fondo pluriennale vincolato			668.257,44	629.438,00	616.938,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			1.995.933,89	1.396.833,89	1.396.833,89
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		1.078.662,30	2.993.802,04	2.518.109,42
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-4.457.041,19	244.750,00	186.700,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		5.231.182,17	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O=G+H+I-L+M			774.140,98	244.750,00	186.700,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		3.625.901,74	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		7.737.980,52	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		56.727.553,34	52.761.307,22	42.424.175,36
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		68.865.576,58	53.006.057,22	42.610.875,36
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-774.140,98	-244.750,00	-186.700,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:					
Equilibrio di parte corrente (O)			774.140,98	244.750,00	186.700,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		5.231.182,17		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-4.457.041,19	244.750,00	186.700,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

ATTENZIONE: LA STAMPA SUDDETTA E' STATA PREDISPOSTA COME STRUMENTO DI AUSILIO DA PORTARE COME ALLEGATO ALLA VARIAZIONE IN CORSO DI PREDISPOSIZIONE.

LA STAMPA PRENDE IN ESAME TUTTE LE VARIAZIONI DI BILANCIO IN CORSO E "SIMULA" NELLO STANZIAMENTO DEI CAPITOLI, L'EFFETTO DELL'APPROVAZIONE DI TUTTE LE VARIAZIONI IN CORSO.

ACCERTARSI DI AVERE UNA SOLA VARIAZIONE IN CORSO SE SI VUOL PORTARE LO SCHEMA SUDDETTO A INTEGRAZIONE DELLA SINGOLA VARIAZIONE IN PREDISPOSIZIONE.

N.B. I PARAMETRI AGGIUNTIVI PER LA STAMPA SONO RIPRESI DAI DATI EXTRACONTABILI DELLA STAMPA DEFINITIVA (Asse14ArmonizEquilibri - Assestato: Equilibri di Bilancio), QUINDI ACCERTARSI DI AVER VALORIZZATO IN ESSA LE VOCI CHE INFLUISCONO NEL REPORT E NEI TOTALI.