



All. "A" Delib. C.C n. 21 del 24.07.2024

SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

**Relazione tecnica agli equilibri finanziari
del Bilancio di Previsione 2024-2026 Annualità 2024
– ART. 193 DLGS 267/00 e s.m.i**

Il principio del pareggio e l'effettività degli equilibri

SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI

1.1 Quadro normativo di riferimento

Questo documento, sottoposto all'approvazione dell'organo deliberante, è stato predisposto attenendosi alle regole stabilite dal complesso articolato dei Principi contabili generali introdotti con le *“disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio”* (D.Lgs.118/11). Si è pertanto operato secondo questi presupposti ed agendo con la diligenza tecnica richiesta, e questo, sia per quanto riguarda il contenuto che la forma della Salvaguardia degli equilibri di bilancio. L'ente, inoltre, in presenza di deroghe ai principi o ai modelli contabili di riferimento previsti a regime, ha operato nel rispetto di quanto previsto delle *“Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118”* (D.Lgs.126/14). In particolare, in considerazione dal fatto che *“(..) le amministrazioni pubbliche (..) conformano la propria gestione ai principi contabili generali (..)”* (D.Lgs.118/2011, art.3/1), si precisa quanto segue:

- la redazione di questo documento è stata formulata applicando principi contabili indipendenti e imparziali verso tutti i destinatari. Si è pertanto cercato di privilegiare l'applicazione di metodologie di valutazione e stima il più oggettive e neutrali possibili (rispetto del *principio n.13 - Neutralità e imparzialità*);
- la salvaguardia degli equilibri, pur essendo un adempimento di carattere prevalentemente tecnico, si colloca all'interno del sistema di bilancio che deve assolvere anche ad una funzione informativa nei confronti degli utilizzatori dei documenti contabili; per questa ragione, questo elaborato è stato formulato in modo da rendere effettiva tale funzione, assicurando così ai cittadini ed ai diversi organismi sociali e di partecipazione la conoscenza dei contenuti caratteristici del bilancio di metà esercizio. Allo stesso tempo, anche i dati e le informazioni di seguito riportate sono esposti in una modalità tale da favorire la loro diffusione su Internet o per mezzo di altri strumenti di divulgazione (rispetto del *principio n.14 - Pubblicità*);
- gli atti di gestione, come a suo tempo il bilancio stesso, sono stati predisposti seguendo dei criteri di imputazione ed esposizione che hanno privilegiato, in presenza di eventuali dubbi o ambiguità interpretative, il contenuto sostanziale del fenomeno finanziario o economico sottostante piuttosto che l'aspetto puramente formale (rispetto del *principio n.18 - Prevalenza della sostanza sulla forma*).

Per quanto riguarda le attribuzioni richieste, il Testo unico degli enti locali identifica sia l'ambito di competenza deliberativa (organo politico che approva l'atto) che le attribuzioni di natura tecnica richieste nella fase di predisposizione del documento contabile (responsabilità nella redazione degli elaborati).

Riguardo il primo aspetto *“con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio”* (D.Lgs.267/00), art.193/2), mentre per il secondo, *“il responsabile del servizio finanziario, di ragioneria o qualificazione corrispondente, è preposto (..) alla verifica periodica dello stato di accertamento delle entrate e di impegno delle spese, alla regolare tenuta della contabilità economico patrimoniale e più in generale alla salvaguardia degli equilibri finanziari e complessivi della gestione e dei vincoli di finanza pubblica”* (D.Lgs.267/00), art.153/4).

1.2 Criterio generale di attribuzione dei valori contabili

La Salvaguardia degli equilibri di bilancio interessa prevalentemente l'esercizio di competenza ma riguarda, seppure in una prospettiva meno dinamica, l'intero intervallo della programmazione. Il bilancio triennale, infatti, era stato a suo tempo redatto secondo i principi contabili ufficiali che garantivano, in virtù della loro corretta applicazione, la comparabilità tra le previsioni dei diversi esercizi.

In particolare:

- i documenti del sistema di bilancio e gli atti della successiva gestione, nonostante prendano in esame un orizzonte temporale della durata di un triennio, hanno attribuito le previsioni di entrata ed uscita ai rispettivi esercizi di competenza, ciascuno dei quali coincide con l'anno solare (rispetto del *principio n.1 - Annualità*);
- il bilancio di questo ente, anche dopo l'avvenuta approvazione di successive variazioni, era ed è rimasto unico, dovendo fare riferimento ad un'amministrazione che si contraddistingue per essere un'entità giuridica unica. Come conseguenza di ciò, il complesso unitario delle entrate finanzia la totalità delle spese. Solo nei casi di deroga espressamente previsti dalla legge, talune fonti di entrata sono state destinate alla copertura di determinate e specifiche spese (rispetto del *principio n.2 - Unità*);
- il sistema di bilancio comprende tutte le finalità e gli obiettivi di gestione nonché i valori finanziari, economici e patrimoniali riconducibili a questa amministrazione, in modo da fornire una rappresentazione veritiera e corretta della complessa attività amministrativa prevista nei rispettivi esercizi. Eventuali contabilità separate, se presenti in quanto espressamente ammesse dalla norma, saranno ricondotte al sistema unico di bilancio entro i limiti temporali dell'esercizio (rispetto del *principio n.3 - Universalità*);
- le entrate sono state iscritte in bilancio e nei successivi atti di gestione al lordo delle spese sostenute per la riscossione e di altre eventuali oneri connessi. Allo stesso tempo, tutte le uscite sono state riportate al lordo delle correlate entrate, senza ricorrere ad eventuali compensazioni (rispetto del *principio n.4 - Integrità*).

1.3 Contenuto e modalità di esposizione

Secondo il TUEL *“gli enti locali garantiscono durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti”* (D.Lgs.267/00, art.193/1) mentre *“con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio”* (D.Lgs.267/00, art.193/2).

Sempre nella medesima prospettiva, l'organo consiliare *“provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, 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 (fuori bilancio) 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”* (D.Lgs.267/00, art.193/3).

Sulla scorta di queste premesse, questo documento svilupperà di seguito le principali tematiche che attengono all'operazione di Salvaguardia in una progressione logica che partirà dall'eredità contabile del consuntivo precedente (2) per arrivare alla situazione contabile dell'attuale bilancio

(3), la valutazione e l'andamento delle entrate (4), la valutazione e l'andamento delle uscite (5), unitamente ai più importanti fenomeni che necessitano di particolari cautele e si concluderà con le considerazioni conclusive (6), in merito alla situazione eco-finanziaria dell'Ente Comune di Pieranica con i dati al mese di luglio 2024 e la proiezione al 31.12.2024.

Questo documento, pertanto, abbraccia un insieme di argomenti esposti in modo coordinato e consecutivo in modo da rispettare sia il contenuto che la forma richiesta dal legislatore e, allo stesso tempo, favorire la lettura e la comprensione adeguata dei complessi movimenti e considerazioni tecnico-contabili ivi descritte.

2. EREDITA' CONTABILE DEL CONSUNTIVO PRECEDENTE

2.1 Effetti della precedente gestione sull'attuale bilancio

La capacità di spendere secondo il programma adottato (efficienza), l'attitudine ad utilizzare le risorse in modo da soddisfare le esigenze della collettività (efficacia) e la perizia richiesta per conseguire gli obiettivi spendendo il meno possibile (economicità) devono essere compatibili con la conservazione nel tempo dell'equilibrio tra entrate e uscite. Questo obiettivo va rispettato a preventivo, mantenuto durante la gestione e poi conseguito, compatibilmente con un certo grado di incertezza che contraddistingue l'attività, anche a consuntivo. Ma il risultato finanziario, economico e patrimoniale di ogni esercizio non è un'entità autonoma, perché va ad inserirsi in un percorso di programmazione e gestione che valica i limiti temporali dell'anno solare. L'attività di gestione, infatti, è continuativa nel tempo per cui esiste uno stretto legame tra i movimenti del precedente esercizio, compresa la situazione di pre-consuntivo o i risultati finali di rendiconto, e gli stanziamenti aggiornati del nuovo bilancio, con le conseguenti variazioni e atti di gestione. Gli effetti di un esercizio, anche se non completamente chiuso, si ripercuotono comunque sulle decisioni di entrata e spesa dell'immediato futuro e ne rappresentano l'eredità contabile. Si tratta di aspetti diversi, come la sintesi dei dati finanziari di consuntivo o pre-consuntivo e la situazione dei parametri di deficit strutturale, che possono avere un impatto importante sul mantenimento degli equilibri sostanziali di bilancio, per cui la valutazione sul grado della loro sostenibilità nel tempo, alla luce delle informazioni anche parziali al momento disponibili, rientra a pieno titolo nel contenuto della Salvaguardia.

Di seguito riportiamo gli spunti riflessivi e le valutazioni su ciascuno di questi aspetti.

2.2 Sintesi dei dati finanziari a consuntivo.

Il quadro riporta il risultato di amministrazione dell'ultimo esercizio approvato con delibera di Consiglio n. 10 del 23.04.2024 e ne individua l'esito finanziario, prodotto dal simultaneo concorso della gestione di competenza e da quella dei residui. Il fondo finale di cassa è ottenuto sommando la giacenza iniziale con le riscossioni che si sono verificate nell'esercizio e sottraendo i pagamenti effettuati nello stesso intervallo di tempo. Queste operazioni comprendono i movimenti di denaro che hanno impiegato risorse dell'anno (incassi e pagamenti in c/competenza) o rimanenze di esercizi precedenti (incassi e pagamenti in c/residui). I residui attivi e passivi, infine, individuano le posizioni creditorie e debitorie di fine esercizio mentre la consistenza del fondo pluriennale vincolato (FPV/U), se già costituito nell'esercizio, denota la presenza di impegni di spesa finanziati ma imputati in esercizi futuri. Partendo da questi dati e delle informazioni al momento disponibili, si può ragionevolmente affermare che il risultato del rendiconto, come di seguito riportato, non ha prodotto né sta producendo effetti distorsivi tali da alterare il normale processo di gestione delle previsioni di entrata e di uscita del bilancio in

corso. L'ente, nel caso in cui questa condizione dovesse venire meno per il sopraggiungere di situazioni di sofferenza dovute al verificarsi di fenomeni riconducibili ad esercizi precedenti, potrà intervenire con tempestività e ricorrere, ove la situazione lo richiedesse, ad una nuova ed ulteriore operazione di Salvaguardia degli equilibri di bilancio, prevista dall'attuale quadro normativo.

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2023 (Delib.CC n. 10 del 23.04.2024)

<u>GESTIONE</u>	<u>Residui</u>	<u>Competenza</u>	<u>Totali</u>
Fondo di cassa al 01/01/2023			521.022,16
RISCOSSIONI	150.816,28	811.887,52	962.703,80
PAGAMENTI	242.387,50	878.049,19	1.120.436,69
Fondo di cassa al 31/12/2023			363.289,27
Residui Attivi	172.202,37	153.492,36	325.694,73
(di cui residui attivi c/c/p)			92,08
(di cui accertamento tributi – dipart. Finanze)			
Residui Passivi	305.676,66	113.230,11	418.906,77
Fondo pluriennale vincolato Spese correnti			4.418,75
Fondo pluriennale vincolato Spese in C/Capitale			24.949,15
Avanzo amministrazione 2023			240.709,33
F.do crediti di dubbia esigibilità			25.837,25
F.do contenzioso			8.864,47
Altri accantonamenti			7.456,82
Vincoli derivanti da legge			680,67
Vincoli da trasferimenti			142.905,94
Vincoli derivanti da Mutui			16.544,00
Vincoli attribuiti dall'ente			4.950,39
Parte destinata agli investimenti			0,00
Parte disponibile			33.469,79

2.3 Parametri di deficit strutturale a consuntivo

I parametri di deficit, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficiarietà strutturale, sono particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali. Il significato di questi valori è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente o, per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto. Secondo la norma, infatti, sono considerati in condizioni strutturalmente deficiaria gli enti che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio individuate dalla presenza di almeno la metà degli indici con un valore non coerente (fuori media) con il dato di riferimento nazionale. Il nuovo sistema di parametri si compone di 8 indicatori individuati all'interno del Piano degli indicatori allegato al rendiconto d'esercizio dell'ente (7 sintetici ed uno analitico), che sono stati poi parametrizzati

con l'individuazione di opportune soglie, al di sopra o al di sotto delle quali, scatta la presunzione di positività.

L'attenzione del legislatore si è concentrata sui seguenti elementi ritenuti idonei a valutare il possibile insorgere di una situazione di deficitarietà.

Dal punto di vista prettamente tecnico, gli indicatori di tipo sintetico sono i seguenti:

- Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti,
 - Incidenza incassi entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente,
 - Anticipazione chiuse solo contabilmente,
 - Sostenibilità debiti finanziari,
 - Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio,
 - Debiti riconosciuti e finanziati,
 - Debiti in corso di riconoscimento sommati ai debiti riconosciuti e in corso di finanziamento,
- l'elenco di cui sopra è inoltre integrato da un unico indicatore di tipo analitico, e precisamente:
- Effettiva capacità di riscossione (riscossioni rispetto agli accertamenti) riferita al totale delle entrate. La situazione di deficitarietà strutturale, se presente, può ridurre i margini discrezionali richiesti per formare il nuovo bilancio. Il prospetto è stato predisposto considerando i dati l'ultimo rendiconto disponibile. La situazione, come più sotto riportata e sulla base alle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo urgente, tale quindi da alterare il normale processo di programmazione del nuovo bilancio. Ulteriori valutazioni d'insieme, con l'adozione dei possibili provvedimenti migliorativi, saranno riformulate solo in seguito all'esito del normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO	
--	--

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	Si	<input checked="" type="checkbox"/>
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	Si	<input checked="" type="checkbox"/>
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	Si	<input checked="" type="checkbox"/>
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	Si	<input checked="" type="checkbox"/>
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	Si	<input checked="" type="checkbox"/>
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	Si	<input checked="" type="checkbox"/>

P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	Si	<input checked="" type="checkbox"/>
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	Si	<input checked="" type="checkbox"/>

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione “SI” identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell’articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	Si	<input checked="" type="checkbox"/>
--	----	-------------------------------------

3. SITUAZIONE CONTABILE DELL'ATTUALE BILANCIO

3.1 Equilibri finanziari e principi contabili

Il sistema articolato del bilancio, sia a preventivo che durante la gestione, compreso in sede di Salvaguardia, identifica gli obiettivi, destina le risorse nel rispetto del pareggio generale tra risorse attribuite (entrate) e relativi impieghi (uscite) e separa, infine, la destinazione della spesa in quattro diverse tipologie: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per conto di terzi.

Partendo da queste linee conduttrici, i documenti contabili sono stati prima predisposti e poi conservati, anche nelle successive variazioni di bilancio, rispettando le norme che impongono il pareggio tra gli stanziamenti complessivi in termini di competenza e di cassa, quest'ultima relativa al solo primo anno del triennio previsto dalla programmazione. Questa corrispondenza è stata ottenuta attraverso la rigorosa valutazione sia dei principali flussi di risorse in entrata che delle corrispondenti previsioni di spesa, oggetto di costante monitoraggio ripreso poi nell'operazione di Salvaguardia (rispetto del *principio n.15 - Equilibrio di bilancio*).

Gli stanziamenti del bilancio, avendo carattere autorizzatorio ed identificando il limite per l'assunzione degli impegni durante la gestione, sono tutt'ora dimensionati in modo da garantire l'imputazione delle obbligazioni, sia attive che passive, nei rispettivi esercizi. Le corrispondenti previsioni tengono conto del fatto che, per obbligo di legge, le obbligazioni giuridicamente perfezionate devono essere imputate nell'esercizio in cui l'obbligazione andrà poi a scadere. (rispetto del *principio n.16 - Competenza finanziaria*).

Nel predisporre i documenti, come nelle successive eventuali variazioni agli stanziamenti e nell'articolazione, della struttura contabile, non si è ignorato che i prospetti ufficiali esprimono anche la dimensione finanziaria di fatti economici valutati in via preventiva. La scomposizione del bilancio nelle previsioni dei singoli capitoli, pertanto, è tutt'ora formulata in modo da considerare che la rilevazione contabile dei fatti di gestione dovrà poi analizzare, quanto meno in sede di rendiconto, anche l'aspetto economico dei movimenti (rispetto del *principio n.17 - Competenza economica*).

Per quanto riguarda, infine, il controllo sulla veridicità delle variazioni alle previsioni di entrata e la compatibilità delle richieste di modifica nelle previsioni di spesa avanzate dai servizi, di competenza del responsabile finanziario e finalizzata al possibile aggiornamento degli

stanziamenti di bilancio, si da atto che la verifica è stata effettuata tenendo conto delle informazioni più aggiornate disponibili in sede di Salvaguardia.

La situazione di equilibrio tra entrate e uscite è oggetto di un costante monitoraggio tecnico in modo da garantire che durante la gestione, come nelle variazioni di bilancio, siano conservati gli equilibri di bilancio e mantenuta la copertura delle spese correnti e il finanziamento degli investimenti.

3.2 Composizione ed equilibrio del bilancio corrente

Il bilancio è stato costruito ed è sempre mantenuto, anche in sede di variazione, distinguendo la parte corrente dagli investimenti, proprio in considerazione della diversa natura e funzione dei due ambiti d'azione. In particolare, nel configurare il bilancio corrente, composto dalle entrate e uscite destinate a garantire il funzionamento dell'ente, è rispettata la regola che impone il pareggio, in termini di competenza, delle spese previste in ciascun anno con altrettante risorse di entrata.

Per attribuire gli importi ai *rispettivi esercizi*, anche in sede di variazione, è seguito il criterio della *competenza potenziata* il quale prescrive che le entrate e le uscite correnti siano imputate negli esercizi in cui andranno a scadere le singole obbligazioni attive o passive. Partendo da questa premessa, gli stanziamenti sono allocati negli anni in cui si verificherà questa condizione e rispettando, quando le informazioni disponibili sulle uscite lo consentono, la progressione temporale nell'esecuzione delle forniture oppure, in via generale, i tempi di prevista maturazione dei debiti esigibili.

In particolare, i criteri di massima adottati per *imputare* la spesa corrente sono i seguenti:

- lo stanziamento è collocato nel medesimo esercizio solo se è previsto che l'obbligazione passiva, sorta con il perfezionamento del procedimento amministrativo, diventerà interamente esigibile nello stesso anno;
- per le sole uscite finanziate da entrate a specifica destinazione, se si stima che la prestazione sarà eseguita in un arco di tempo superiore all'esercizio, è stato applicato il principio che richiede di stanziare tra le spese, con la tecnica del *fondo pluriennale vincolato* (FPV/U) e fino all'esercizio che precede il completamento della prestazione, un importo pari alla quota che diventerà esigibile solo in futuro (imputazione in C/esercizi futuri);
- sempre nelle situazioni appena descritte, la parte di spesa che si prevede sarà realizzata in ciascun anno, facendo così nascere per lo stesso importo un'obbligazione esigibile, è attribuita al programma di parte corrente di quello stesso esercizio.

Durante l'esercizio, ma sempre in tempo utile, potranno essere effettuate correzioni all'esercizio di attuale attribuzione dell'entrata o della spesa per garantire, a rendiconto, l'esatta imputazione del movimento contabile.

Per quanto riguarda invece il mantenimento dell'*equilibrio di parte corrente*, questo è stato ottenuto anche valutando, dove la norma lo consente, l'eventuale applicazione in entrata di una quota dell'avanzo a cui si aggiunge, per effetto della possibile imputazione ad esercizi futuri di spese correnti finanziate da entrate a specifica destinazione, anche dello stanziamento in entrata del corrispondente fondo pluriennale (FPV/E).

3.3 Composizione ed equilibrio del bilancio investimenti

Le poste del bilancio investimenti sono separate da quelle di parte corrente, e ciò al fine di garantire l'autonomo finanziamento di questi due comparti. Il bilancio degli interventi in conto

capitale si compone dalle entrate e uscite destinate a finanziare l'acquisto, la fornitura o la costruzione di beni o servizi di natura durevole. In tale ambito, anche in sede di eventuale variazione di bilancio, è stata rispettata la regola che impone la completa *copertura*, in termini di stanziamento, delle spese previste con altrettante risorse in entrata. Le spese di investimento, una volta ottenuto il finanziamento, saranno registrate negli anni in cui andranno a scadere le singole obbligazioni passive derivanti dal rispettivo contratto o convenzione. Le uscite in conto capitale, di norma, diventano impegnabili solo nell'esercizio in cui è esigibile la corrispondente spesa. I criteri generali seguiti per *imputare la spesa* di investimento sono i seguenti:

- l'intero stanziamento è collocato nel medesimo esercizio solo se è previsto che l'obbligazione passiva, sorta con la chiusura del procedimento amministrativo, diventerà interamente esigibile nello stesso anno;

- se il crono-programma, che definisce lo stato di avanzamento dei lavori, prevede invece che l'opera sarà ultimata in un arco di tempo superiore all'esercizio, è stata applicata la regola che richiede di stanziare tra le spese, con la tecnica del *fondo pluriennale vincolato* (FPV/U) e fino all'esercizio che precede la fine dei lavori, un importo pari alla quota che diventerà esigibile solo in futuro (imputazione in C/esercizi futuri);

- sempre nella stessa ipotesi e salvo eccezioni previste dalla norma, la parte di spesa che si prevede sarà realizzata in ciascun esercizio, facendo così nascere per lo stesso importo un'obbligazione esigibile, è stata attribuita al programma di parte investimento di quello stesso anno. Durante l'esercizio, ma sempre in tempo utile, potranno essere effettuate correzioni all'esercizio di attuale attribuzione dell'entrata o della spesa per garantire, a rendiconto, l'esatta imputazione del movimento contabile. Per quanto riguarda invece il mantenimento dell'*equilibrio di parte investimenti*, questo è stato raggiunto anche valutando, dove la norma lo consente, l'eventuale applicazione in entrata di una quota dell'avanzo a cui si aggiunge, per effetto della possibile imputazione ad esercizi futuri di spese in C/capitale finanziate da entrate a specifica destinazione, anche dello stanziamento in entrata del corrispondente fondo pluriennale (FPV/E).

TABELLA
BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026 annualità 2024

Titolo	Descrizione	Stanz.to 2024	Cassa 2024	Stanz.to 2025	Stanz.to 2026
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	116.000,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	4.418,75	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	<u>24.949,15</u>	<u>0,00</u>	0,00	0,00
	Fondo cassa al 01.01.2024		363.289,27		
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	600.566,28	66.656,23	608.028,41	608.028,41
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	128.888,72	157.439,07	44.788,08	44.788,08
TITOLO 3	Entrate extratributarie	218.103,00	255.834,59	210.512,10	210.512,10
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.112.589,00	1.295.001,42	12.191,41	12.191,41
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00		0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00		0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	598.500,00	602.601,19	298.500,00	298.500,00
	Totale	3.404.014,90	3.940.821,77	1.774.020,00	1.774.020,00

Titolo	Descrizione	Stanziamen to 2024	Cassa 2024	Stanziamen to 2025	Stanziamen to 2026
TITOLO 1	Spese correnti	846.903,12	928.325,38	774.695,72	771.842,28
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.261.488,53	1.591.675,84	26.978,01	26.978,01
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	97.123,25	97.123,25	73.846,27	76.699,71
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	598.500,00	605.797,20	298.500,00	298.500,00
Totale		3.404.014,90	3.822.921,67	1.774.020,00	1.774.020,00

Premesso quanto sopra evidenziato (**Bilancio di previsione 2024-2026 annualità 2024**) e approvato con delibera di Consiglio n. 32 del 21.12.2023 si evidenzia:

- che con determina n. 159 del 29.12.2023 si apportavano le seguenti variazioni al Bilancio 2024/2026 annualità 2024: “*VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025, FRA GLI STANZIAMENTI RIGUARDANTI IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) E GLI STANZIAMENTI CORRELATI (art.175, comma 5-quater, lett.b) e e-bis) D.Lgs.n. 267/2000). VARIAZIONE ALL' ESIGIBILITA' DEGLI IMPEGNI RELATIVI E CONSEGUENTE VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026- ANNUALITA'2024;*
 - che, con delibera di giunta n. 11 del 20.03.2024 approvazione del riaccertamento dei residui attivi e passivi per il rendiconto di gestione anno 2023 si sono apportate le variazioni agli stanziamenti del bilancio di previsione 2024/2026, esercizio 2024 al fine di consentire l'adeguamento del fondo pluriennale vincolato in spesa 2023 derivante dalle operazioni di reimputazione delle entrate e delle spese non esigibili alla data del 31 dicembre 2023 (Allegato“F della stessa);
 - che, con deliberazione consiliare n. 06 del 14.02.2024, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato un ulteriore aggiornamento al DUPS 2024-2026;
 - che, con deliberazione consiliare n. 07 del 14.02.2024, esecutiva ai sensi di legge, sono state approvate le variazioni al Bilancio di Previsione 2024-2026 annualità 2024;
 - che con delibera di Consiglio Comunale n.20 del 24.07.2024 variazione ed assestamento di Bilancio 2024/2026 annualità 2024 per l'importo di € 68.878,32;
- A fronte delle sopra elencate variazioni sopra menzionate il Bilancio di previsione 2024 pareggia per:
- € **3.472.893,22** per la competenza 2024;
 - € **1.774.020,00** per la competenza 2025;
 - € **1.774.020,00** per la competenza 2026.

3.4 Equilibrio situazione di cassa

Le regole contabili prescrivono che il bilancio sia redatto in termini di competenza e di cassa solo per il primo anno del triennio, mentre le previsioni dei due esercizi successivi analizzano la sola competenza. Per quanto riguarda le dotazioni di cassa, sia quelle iniziali come i successivi

eventuali aggiornamenti, le previsioni sui relativi flussi monetari sono stimate considerando l'andamento prevedibile degli incassi e dei pagamenti. Dal punto di vista prettamente contabile, le entrate che negli esercizi precedenti a quello di introduzione dei nuovi principi contabili erano state accertate per cassa, in luogo del criterio di competenza, sono state previste continuando ad applicare l'originario criterio, e questo fino al loro esaurimento.

Fino a quel momento, pertanto, la previsione di competenza e quella di cassa di queste poste continuerà a coincidere, salvo l'abbandono anticipato di questo criterio in deroga. Riguardo la gestione effettiva dei movimenti di cassa, tutti i movimenti relativi agli incassi e pagamenti sono registrati, oltre che nelle scritture contabili dell'ente, anche nella contabilità del tesoriere.

3.5 GESTIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

La chiusura dell'ultimo rendiconto, a suo tempo deliberato, è stata preceduta dalla ricognizione dei residui attivi e passivi relativi ad esercizi pregressi (riaccertamento) per verificare la fondatezza della rispettiva posizione giuridica originaria, il permanere nel tempo della posizione creditoria o debitoria, la corretta imputazione contabile in base al criterio di esigibilità dell'entrata e della spesa, ed infine, l'esatta collocazione nella rispettiva struttura contabile. L'operazione è stata condotta nel rispetto delle disposizioni di cui al principio contabile della competenza finanziaria potenziata (Delibera di giunta n. 11 del 20.03.2024 – Approvazione del riaccertamento ordinario residui attivi e passivi anno 2023).

In seguito all'operazione di riaccertamento, i residui attivi e passivi sono stati aggiornati per costituire la consistenza iniziale delle corrispondenti poste del bilancio di previsione in corso.

Durante la gestione successiva, queste poste possono avere concluso il loro normale iter procedurale per effetto dell'avvenuto incasso del credito (residuo attivo) o per il pagamento del debito (residuo passivo). Oltre a questo, ci possono essere state delle circostanze tali da indurre il servizio finanziario a rivedere in aumento o in diminuzione la consistenza del credito (maggiore o minore residuo attivo) o all'eliminazione parziale o totale del debito (minore residuo passivo). In altre parole, possono essere sopraggiunte eventuali situazioni dei crediti di dubbia e difficile esazione, di crediti inesigibili, di crediti riconosciuti insussistenti per la sopravvenuta estinzione legale del diritto o per l'indebito o erroneo accertamento originario del diritto al credito. Nel versante opposto, i residui passivi possono essere diventati insussistenti per l'avvenuta legale estinzione (prescrizione) o per indebiti o erroneo impegno di un'obbligazione non dovuta.

In entrambi i casi, la modifica sostanziale nella consistenza iniziale dei residui dovrà poi essere formalizzata con l'operazione di riaccertamento ordinario effettuata in sede di approvazione del rendiconto sull'esercizio in corso; allo stato attuale, invece, quello che conta è verificare l'impatto di queste eventuali operazioni sul mantenimento degli equilibri complessivi di bilancio (competenza e residui).

La situazione aggiornata della gestione residui accostando la consistenza iniziale (rendiconto precedente) con lo stato di avanzamento della procedura amministrativa di riscossione (residui attivi) o pagamento (residui passivi), individuandone così lo stato di effettivo realizzo.

La situazione, come riportata nel prospetto e sulla base delle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo con carattere d'urgenza diverso dalle normali operazioni di Salvaguardia degli equilibri di bilancio disposte con il presente provvedimento. I possibili provvedimenti migliorativi e/o correttivi, frutto di nuove ed ulteriori

valutazioni d'insieme, saranno ponderati ed eventualmente adottati solo in seguito al normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

4. SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Il Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024/2026 annualità 2024 redatto in base al Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011, correlato dal DUPS 2024/2026 e la nota integrativa al bilancio di previsione 2024 è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 32 del 21.12.2023, esecutiva a norma di legge. Ai soli fini conoscitivi è stato predisposto anche il bilancio in base al D. Lgs. 118/2011. Il suddetto bilancio di previsione presenta stanziamenti di competenza sia entrata che uscita pari ad € **3.404.014,90**, dopo le variazioni di bilancio apportate ed elencate alla pagina 10 della presente relazione il **bilancio pareggia in € 3.472.893,22**

ENTRATE

Le previsioni aggiornate di bilancio, come risultano nella fase di preparazione dell'adempimento (stanziamenti attuali, proiezione della stima al 31/12 e stato di accertamento), sono state precedute da una rigorosa valutazione dei procedimenti contabili e dei flussi finanziari in atto. Sono state prese in considerazione le operazioni che si svolgeranno nel periodo di riferimento cercando di evitare che i criteri di valutazione e di stima potessero portare a sottovalutazioni e sopravvalutazioni delle singole poste (attendibilità). L'attuale dimensionamento degli stanziamenti di entrata è stato sostenuto da un'analisi di tipo storico, da un riscontro sull'andamento delle pratiche di accertamento in carico gli uffici competenti oppure, in mancanza di dati sufficienti, da altri parametri obiettivi di riferimento, e ciò al fine di rendere il più possibile affidabile la verifica sugli equilibri sostanziali di bilancio (attendibilità).

La formulazione delle previsioni di bilancio aggiornate alla data attuale (Salvaguardia) si è concretizzata nel rispetto formale e sostanziale delle norme che disciplinano la redazione dei documenti contabili (correttezza).

I modelli di bilancio riportati in questo documento espongono i dati adottando una classificazione che ne agevola la consultazione mentre i valori numerici più importanti sono stati corredati da un'informativa supplementare, presente nelle tabelle e nei testi, che facilita la comprensione e l'intelligibilità (comprensibilità) d'insieme.

Nell'affrontare questi aspetti si è partiti dal presupposto che gli utilizzatori finali di queste informazioni siano già in possesso della normale diligenza richiesta per esaminare i dati contabili di bilancio e possiedano, allo stesso tempo, una ragionevole conoscenza sull'attività svolta dall'amministrazione (*rispetto del principio n.5 – Veridicità attendibilità, correttezza e comprensibilità*).

Gli stanziamenti aggiornati di entrata sono stati valutati anche in base ai rispettivi andamenti storici, ai documenti in carico agli uffici che ne gestiscono il procedimento amministrativo, ed ai riflessi che su di essi assumono gli impegni pluriennali, per cui risultano coerenti con gli obiettivi programmati e sono compatibili con il mantenimento nel tempo degli equilibri di bilancio (*rispetto del principio n.8 - Congruità*).

Dopo questa premessa di carattere generale, il prospetto seguente mostra il riepilogo dell'entrata per titoli e in sintonia con quanto riportato nella prima parte del bilancio a suo tempo approvato. Le note sviluppate nei successivi argomenti (tributi, trasferimenti correnti, entrate extratributarie, entrate in c/capitale, riduzione di attività finanziarie, accensione di prestiti e anticipazioni) andranno invece ad analizzare i criteri seguiti per quantificare gli stanziamenti aggiornati dei diversi tipi di entrata, per attribuire gli importi così ottenuti ai rispettivi esercizi di competenza e valutare, infine, il rispettivo grado di accertamento.

4.1 TITOLO I° - ENTRATE TRIBUTARIE

Le risorse di questa natura comprendono le imposte, tasse e tributi simili (Tip.101/E), le compartecipazioni di tributi (Tip.104/E), i fondi perequativi delle amministrazioni centrali (Tip.301/E) o della regione e/o provincia autonoma (Tip.302/E).

Per questo tipo di entrate, ma solo in casi particolari, la norma contabile consente di adottare dei criteri di registrazione, e quindi di previsione aggiornata, diversi dal principio generale che prescrive l'imputazione dell'obbligazione giuridicamente perfezionata all'esercizio in cui il credito diventerà realmente esigibile.

Il prospetto mostra la composizione sintetica delle entrate tributarie del solo esercizio di competenza anno 2024, gli stanziamenti aggiornati con i relativi accertamenti e l'indicazione dell'attuale grado di realizzo (percentuale di accertamento).

Passando all'analisi delle previsioni si rileva che le entrate tributarie, stimate per l'anno 2024, in € 600.566,28, sono rappresentate principalmente:
--

-dall'IMU per € 164.408,29 (Aliquote approvate con delibera di Consiglio n.29 del 21.12.2023);
--

-dalla TARI (ex TARES) per € 118.094,00 Tariffe approvate con delibera di Consiglio n. 11 del 23.04.2024;

-dal FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE per l'importo di € 188.090,21

-ed infine dall' ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF applicata nel seguente modo con esenzione dei redditi fino a € 10.000,00 stanziata a bilancio per la somma di € 108.090,13 e approvata con delibera di consiglio n. 28 del 21.12.2023 e delibera consiglio comunale n. 05 del 14.02.2024 riconferma scaglioni e aliquote
--

La proiezione di accertamento al 31.12 delle entrate più significative del presente titolo è pari a € 566.682,63 pari al 94,34%.
--

4.2 TITOLO II° - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI:

Le previsioni aggiornate di bilancio, con poche eccezioni riportate di seguito ed in corrispondenza delle singole tipologie, sono state formulate applicando il principio della competenza potenziata che richiede, come regola generale, di imputare l'entrata nell'esercizio in cui l'obbligazione giuridica diventerà esigibile. Appartengono a questo genere di entrata i trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche (Tip.101/E), da famiglie (Tip.102/E), da

imprese (Tip.103/E), da istituzioni sociali private al servizio delle famiglie (Tip.104/E) ed i trasferimenti dall'unione europea e dal resto del mondo (Tip.105/E).

In particolare, ed entrando quindi nello specifico:

- *Trasferimenti da PA, famiglie, imprese, istituzioni private.* Sono previsti, di norma, negli esercizi in cui si ritiene diventerà esigibile l'obbligazione giuridica posta a carico del soggetto concedente;

Il prospetto mostra la composizione sintetica dei trasferimenti correnti del solo esercizio di competenza, gli stanziamenti aggiornati con i relativi accertamenti e l'indicazione dell'attuale grado di realizzo (percentuale di accertamento).

Passando all'analisi delle previsioni si rileva che le entrate da trasferimenti, stimate per l'anno 2024, in € 128.888,72, sono rappresentate principalmente:

Finanziamento Pnrr per l'importo di € 47.427,00 - M1. C1I1.2 -Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud – Cup D21C22000530006 -

Altri trasferimenti contributo agli investimenti da parte di Padania Acque € 34.125,87.

Altri finanziamenti per l'importo di € 47.336,85

La proiezione di accertamento al 31.12 delle entrate più significative del presente titolo è pari a € 128.888,72 pari al 100%.

4.3 IL TITOLO III° - ENTRATE - EXTRATRIBUTARIE

Rientra in questo titolo la vendita di beni e servizi che derivano dalla gestione dei beni (Tip.100/E), i proventi dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità o degli illeciti (Tip.200/E), gli interessi attivi (Tip.300/E), le altre entrate da redditi da capitale (Tip.400/E) ed i rimborsi e altre entrate correnti (Tip.500/E). Le previsioni aggiornate di bilancio, con rare eccezioni riportate di seguito in corrispondenza delle singole tipologie, sono state formulate applicando il principio della competenza potenziata che richiede, come regola generale, di imputare l'entrata nell'esercizio in cui l'obbligazione giuridica diventerà esigibile.

In particolare, ed entrando quindi nello specifico:

- *Gestione dei servizi pubblici.* I proventi sono stati previsti nell'esercizio in cui servizio sarà effettivamente reso all'utenza, criterio seguito anche nel caso in cui la gestione sia affidata a terzi;

- *Interessi attivi.* Sono stati previsti nell'esercizio in cui l'obbligazione giuridica risulterà esigibile, applicando quindi il principio generale. L'accertamento degli interessi di mora, diversamente dal caso precedente, segue invece il criterio di cassa per cui le entrate di questa natura sono stanziabili solo nell'esercizio in cui si stima avverrà l'incasso;

- *Gestione dei beni.* Le risorse per locazioni o concessioni, che di solito garantiscono un gettito pressoché costante negli anni, sono state di previste come entrate di parte corrente nell'esercizio in cui il credito diventerà esigibile, applicando quindi la regola generale. Anche le entrate da concessioni pluriennali, che non garantiscono accertamenti costanti negli esercizi e che costituiscono, pertanto, risorse di natura non ricorrente, sono state previste con il medesimo criterio e prevalentemente destinate, in virtù della loro natura, al finanziamento di investimenti.

Il prospetto mostra la composizione sintetica delle entrate extratributarie del solo esercizio di competenza, gli stanziamenti aggiornati con i relativi accertamenti e l'indicazione dell'attuale grado di realizzo (percentuale di accertamento).

Le Entrate Extratributarie (Tit.III), stimate in € 218.103,00 sono rappresentate in particolare:

€ 19.874,00 Canone farmacia comunale
€ 15.634,19 Proventi per concessioni cimiteriali ed esumazioni
€ 14.706,57 Proventi gestione indiretta gas
€ 5.206,95 Recupero quota spese scuolabus da altro comune
€ 8.700,00 Canone Wind
€ 70.453,00 Proventi Mensa scuola materna e Mensa scuola elementare
€ 11.400,00 Canone unico e patrimoniale occupazione spazi ed affissioni
€ 14.387,53 Introiti e rimborsi diversi

La proiezione di accertamento al 31.12 delle entrate più significative del presente titolo è pari a € 160.362,24 pari al 73,53%; una buona parte delle risorse non risultano ancora accertate alla data dell'assettamento per motivi prudenziali;

4.4 TITOLO IV° - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI ED AMMORTAMENTO DI BENI PATRIMONIALI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALI E DA RISCOSSIONI DI CREDITI

Le risorse di questo genere, salvo deroghe espressamente autorizzate dalla legge, sono destinate al finanziamento degli acquisti di beni o servizi durevoli (investimenti), rendendo così effettivo il vincolo di destinazione dell'entrata alla copertura di una spesa della stessa natura. Sono comprese in questo titolo i tributi in conto capitale (Tip.100/E), i contributi agli investimenti (Tip.200/E), i trasferimenti in conto capitale (Tip.300/E), le entrate da alienazione di beni materiali e immateriali (Tip.400/E), a cui va aggiunta la voce residuale delle altre entrate in conto capitale (Tip.500/E). Le previsioni di bilancio aggiornate, con poche eccezioni riportate di seguito ed in corrispondenza delle singole tipologie, sono state formulate applicando il principio della competenza finanziaria potenziata che richiede, come regola generale, di imputare l'entrata nell'esercizio in cui l'obbligazione giuridica diventerà esigibile. Questo criterio è stato adottato per ciascun anno del triennio autorizzatorio. In particolare, ed entrando quindi nello specifico, le entrate aggiornate che derivano da:

- *Trasferimenti in conto capitale.* Sono state previste, di norma, negli esercizi in cui si ritiene diventerà esigibile l'obbligazione giuridica posta a carico del soggetto concedente (criterio generale). Nel caso di trasferimenti in conto capitale da altri enti pubblici, è richiesta la concordanza tra l'esercizio di impegno del concedente e l'esercizio di accertamento del ricevente, purché la relativa informazione sia messa a disposizione dell'ente ricevente in tempo utile;

- *Alienazioni immobiliari.* Il diritto al pagamento del corrispettivo, di importo pari al valore di alienazione del bene stabilito dal contratto di compravendita, si perfeziona nel momento del rogito con la conseguenza che la relativa entrata è stanziabile nell'esercizio in cui si prevede verrà a concretizzarsi questa condizione.

L'eventuale presenza dei beni nel piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, unitamente alla possibile indicazione della modalità di pagamento del corrispettivo (immediata o

rateizzata), sono elementi importanti che sono stati ripresi per consentire l'esatta attribuzione dell'entrata al rispettivo esercizio;

- *Alienazione di beni o servizi non immobiliari*. L'obbligazione giuridica attiva nasce con il trasferimento della proprietà del bene, con la conseguenza che l'entrata sarà accertata, e quindi prevista in bilancio, nell'esercizio in cui sorge il diritto per l'ente a riscuotere il corrispettivo, e questo, in base a quanto stabilito dal contratto di vendita;

- *Permessi di costruire (oneri di urbanizzazione)*. In questo caso, i criteri applicati cambiano al variare della natura del cespite. L'entrata che ha origine dal rilascio del permesso, essendo di regola immediatamente esigibile, è stata prevista nell'esercizio in cui sarà materialmente rilasciata, ad eccezione delle eventuali rateizzazioni accordate. La seconda quota, collegata invece all'avvenuta ultimazione dell'opera, è imputabile nell'esercizio in cui sarà effettivamente riscossa (applicazione del principio di cassa, ammesso solo se espressamente previsto dalla norma, come in questo caso) per cui l'eventuale stanziamento, se previsto, è stato imputato applicando il medesimo criterio. Il prospetto mostra la composizione sintetica delle entrate in conto capitale del solo esercizio di competenza, gli stanziamenti aggiornati con i relativi accertamenti e l'indicazione dell'attuale grado di realizzo (percentuale di previsione di accertamento pari al 90,86%).

Il Tit. IV delle Entrate (Alienazione beni immobili e oneri di urbanizzazione):

L'importo applicato al bilancio 2024-2026 annualità 2024 tra gli stanziamenti più significativi:

-€ 116.000,00 avanzo vincolato da trasferimenti regionali applicato al bilancio 2024-2026 annualità 2024 per Riqualficazione e riuso della ex scuola primaria in dismissione;

-€ 174.000,00 Contributo straordinario Regionale stanziato nel bilancio 2024-2026 annualità 2024 per Riqualficazione e riuso della ex scuola primaria in dismissione.

-€ 18.000,00 stanziamento per oneri di urbanizzazione e costo di costruzione.

Intervento	Importo	Decreto di finanziamento	Delibera di accertamento	Anno
M1.C1.I 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud – CUP D21C22000530006	€ 47.427,00	Decreto n. 28-2/2022- PNRR	Delib. C.C n. 43 del 21.12.2022	2024
M1.C1.I 1.4.1 Citizen experience Miglioramento della qualità e dell'usabilità dei servizi pubblici digitali – CUP D21F22003180006	€ 79.922,00	Decreto n.135-1/2022- PNRR	Delib. C.C n. 43 del 21.12.2022	2024
M1.C1.I 1.4.5 Piattaforma Notifiche Digitali – CUP D21F22002810006	€ 23.147,00	Decreto n.131-1/2022- PNRR	Delib. C.C n. 43 del 21.12.2022	2024
M1.C1.I 1.3.1 Piattaforma nazionale digitale dei dati – CUP D51F22007290006	€ 10.172,00	Decreto n.152-1/2022- PNRR	Delib. C.C n. 43 del 21.12.2022	2024
M1.C1.I 1.4.3 Estensione dell'utilizzo della piattaforma PagoPA e App "IO" CUP D21F23000370006	€ 8.748,00	Decreto n.129 - 1/2022- PNRR	Delib. C.C n. 6 del 15.11.2023	2024
M2.C4.I 2.2 Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni – CUP D23I22000210006	€ 50.000,00	Art. 1 – c .29 L.160/2019	Delib. G.C n. 75 del 21.12.2022	2024

TITOLO V - RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE

Il titolo include l'alienazione di attività finanziarie (Tip.100/E), la riscossione di crediti a breve (Tip.200/E), a medio e lungo termine (Tip. 300/E) oltre la voce residuale (Tip.400/E). Questi stanziamenti, ove previsti, sono imputati nell'esercizio in cui si prevede che l'obbligazione diventerà esigibile. In questo caso, pertanto, e senza la presenza di specifiche deroghe, si applica il principio generale della competenza potenziata. Per quanto riguarda il contenuto delle operazioni da cui hanno poi origine le previsioni di entrata, movimenti che sono di norma associati ad analoghe operazioni presenti nel versante delle spese, si rimanda a quanto riportato nel corrispondente argomento delle uscite (acquisizione di attività finanziarie). Il prospetto mostra la composizione sintetica delle entrate da riduzione di attività finanziarie del solo esercizio di competenza, gli stanziamenti aggiornati con i relativi accertamenti e l'indicazione dell'attuale grado di realizzo (percentuale di accertamento).

Non si sono stanziati tali entrate.

4.6 TITOLO VI° - ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Il Tit. VI° (Accensione di prestiti e movimenti di capitale)

L'art. 1, comma 108, della legge 22/2010 prevede che le province e tutti i comuni non possono aumentare la consistenza del proprio debito in essere al 31 dicembre dell'anno precedente se la spesa per interessi di cui al comma 1 dell'articolo 204 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 supera il limite del 10 per cento per l'anno 2018 delle entrate relative ai primi tre titoli dell'entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.

Queste previsioni, con poche eccezioni riportate di seguito e in corrispondenza delle varie tipologie, sono state formulate applicando il principio generale della competenza che richiede di imputare l'entrata nell'esercizio in cui l'obbligazione diventerà esigibile. Rientrano in questo ambito gli stanziamenti per l'emissione di obbligazioni (Tip.100/E), l'accensione di prestiti a breve (Tip.200/E), l'accensione di mutui e altri finanziamenti a medio e lungo (Tip.300/E) ed altre forme residuali (Tip.400/E). In particolare, ed entrando quindi nello specifico della questione contabile:

- *Assunzione di prestiti.* L'accensione di mutui passivi e le operazioni ad essa assimilate, se prevista nel bilancio triennale, è stata imputata negli esercizi in cui si ritiene che la somma oggetto del prestito diventerà effettivamente esigibile. Si tratta, pertanto, del momento in cui il soggetto finanziatore renderà materialmente disponibile il finanziamento in esecuzione a quanto previsto dal relativo contratto;

- *Contratti derivati.* La rilevazione dei movimenti, conseguenti all'eventuale stipula di contratti di questa natura, sarà effettuata rispettando il principio dell'integrità del bilancio per cui i flussi finanziari attivi o passivi, prodotti dall'andamento aleatorio insito nell'essenza stessa di questo contratto atipico, saranno contabilizzati in modo separato. I movimenti di segno positivo, ove presenti, sono pertanto previsti e riportati tra le entrate degli esercizi in cui il corrispondente credito (saldo finanziario attivo) si presume diventerà esigibile.

Non si sono stanziati tali entrate

4.7 TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DI TESORERIE

Nel Bilancio risulta, infine, iscritta come stanziamento un'anticipazione di cassa/di tesoreria di €. 600.000,00. L'anticipazione di cassa è prevista dal DLGS 118/11 contabilmente si configura come un prestito a breve termine che viene restituito dall'ente mano mano che l'ente stesso riscuote entrate proprie. E' una sorta di movimento di fondi e la stessa cifra è stanziata sia in entrata che in uscita.

Questo titolo comprende le sole anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Tip.100/E). La previsione, ove presente nel corrispondente aggregato, indica la dimensione complessiva delle aperture di credito che potrebbero essere erogate dal tesoriere su specifica richiesta dell'ente, operazioni poi contabilizzate in bilancio. Si tratta di movimenti che non costituiscono, nella formulazione adottata per la contabilità finanziaria della pubblica amministrazione, un vero e proprio debito dell'ente, essendo destinati a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità che saranno estinte entro la fine dell'anno. L'eventuale previsione di entrata, a cui si deve contrapporre altrettanto stanziamento in uscita (chiusura di anticipazioni), indica la stima dell'ammontare massimo dell'anticipazione che l'ente può legittimamente utilizzare in ciascuno degli esercizi. Il criterio di previsione adottato, al pari di quello della successiva imputazione contabile, è quello a carattere generale che attribuisce lo stanziamento all'esercizio in cui l'obbligazione giuridica andrà a perfezionarsi, diventando così effettivamente esigibile.

Il prospetto mostra la composizione sintetica delle entrate per anticipazioni del solo esercizio di competenza, gli stanziamenti aggiornati con i relativi accertamenti e l'indicazione dell'attuale grado di realizzo (percentuale di accertamento).

Programmi	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
Anticipazione di tesoreria	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale	600.000,00	600.000,00	600.000,00

5. USCITE

ANALISI GESTIONE DI COMPETENZA

Uscite e sostenibilità delle previsioni aggiornate

Le previsioni aggiornate delle uscite, come risultano nella fase di preparazione dell'adempimento (stanziamenti attuali, proiezione della stima al 31/12 e stato di accertamento), sono la conseguenza di una valutazione sui procedimenti contabili e sui flussi finanziari in atto. Sono state prese in considerazione solo le operazioni che si svolgeranno nel periodo di riferimento ed evitando, nel contempo, sottovalutazioni e sopravvalutazioni delle singole poste di spesa (attendibilità). Le stime aggiornate sulle uscite sono state precedute da un'analisi di tipo storico, da un riscontro sull'andamento delle pratiche di impegno in carico agli uffici competenti oppure, in mancanza di dati sufficienti, da altri parametri obiettivi di riferimento, e questo al fine di rendere il più possibile affidabile la verifica sugli equilibri sostanziali (attendibilità).

Le previsioni aggiornate alla data attuale (Salvaguardia) sono state formulate nel rispetto delle norme che disciplinano la redazione dei modelli contabili (correttezza), mentre i documenti riportano i dati con una classificazione che ne agevola la consultazione. I valori numerici più importanti, infine, sono stati corredati da un'informativa supplementare, presente nelle tabelle e nei testi, che ne facilita la comprensione e l'intelligibilità (comprensibilità).

Anche in questo caso, si è partiti dal presupposto che gli utilizzatori di queste informazioni siano già in possesso della normale diligenza richiesta per esaminare i dati contabili di bilancio e posseggano, inoltre, una ragionevole conoscenza dell'attività svolta dall'amministrazione pubblica (*rispetto del principio n.5 - Veridicità attendibilità, correttezza e comprensibilità*).

Gli importi sono stati previsti con un adeguato grado di precisione pur preventivando, durante la gestione futura successiva all'operazione di Salvaguardia, il ricorso a possibili adattamenti.

Dal punto di vista prettamente contabile, l'esigenza di adattare progressivamente le previsioni alla mutevole realtà ha trovato riscontro nell'avvenuta adozione di uno strumento ordinario, come il fondo di riserva, che garantisce la disponibilità di un certo ammontare di risorse utilizzabili per fronteggiare le spese prodotte da eventi imprevedibili o straordinari (*rispetto del principio n.7 - Flessibilità*).

Le previsioni aggiornate, con le spiegazioni di metodo e contenuto riportate nei punti che seguono, sono state valutate anche in base agli andamenti storici, ai documenti in carico agli uffici che ne gestiscono il procedimento amministrativo ed ai riflessi che su di essi assumono gli impegni pluriennali, per cui risultano coerenti con gli obiettivi programmati e sono compatibili con il mantenimento degli equilibri di bilancio (*rispetto del principio n.8 - Congruità*).

Il prospetto mostra il riepilogo della spesa triennale per titoli, in sintonia con quanto riportato nella prima parte del bilancio a suo tempo approvato. Le note descrittive associate a ciascun argomento, come sviluppate di seguito, andranno invece ad analizzare i criteri seguiti per quantificare gli stanziamenti aggiornati dei diversi tipi di spesa, per attribuire gli importi ai rispettivi esercizi e per valutare, infine, il rispettivo grado di impegno.

5.1 - TITOLO I - SPESE CORRENTI

Le uscite di questa natura comprendono i redditi da lavoro dipendente (Macro.101/U), le imposte e tasse (Macro.102/U), l'acquisto di beni e servizi (Macro.103/U), i trasferimenti correnti (Macro.104/U), gli interessi passivi (Macro.107/U), le spese per redditi da capitale (Macro.108/U), i rimborsi e le poste correttive delle entrate (Macro.109/U) a cui vanno aggiunte, come voce residuale, le altre spese correnti (Macro.110/U). In taluni casi, la norma contabile consente di adottare dei criteri di registrazione, e quindi di previsione aggiornata, diversi dal principio generale che prescrive l'imputazione dell'obbligazione giuridicamente perfezionata nell'esercizio in cui l'uscita diventerà esigibile. In particolare, ed entrando quindi nello specifico:

- ***Trattamenti fissi e continuativi (personale)***. Questa previsione, legata a voci con una dinamica salariale predefinita dalla legge o dalla contrattazione collettiva nazionale, è stata stanziata nell'esercizio in cui è prevista la relativa liquidazione e questo, anche nel caso di personale comandato eventualmente pagato dall'ente che beneficia della prestazione. In quest'ultima circostanza, il relativo rimborso è previsto nella corrispondente voce di entrata;

- ***Fondo sviluppo risorse umane e produttività (personale)***. È stanziato nell'esercizio a cui la costituzione del fondo si riferisce. In caso di mancata costituzione, e quindi in assenza di impegno della spesa nel medesimo esercizio, le corrispondenti economie confluiranno nel

risultato di amministrazione a destinazione vincolata, ma solo nei limiti della parte del fondo obbligatoriamente prevista dalla contrattazione nazionale collettiva;

- **Acquisti con fornitura intrannuale (beni e servizi)**. Questo tipo di fornitura, se destinata a soddisfare un fabbisogno di parte corrente, fa nascere un'obbligazione passiva il cui valore è stato attribuito all'esercizio in cui si prevede sarà adempiuta completamente la prestazione;

- **Acquisti con fornitura ultrannuale (beni e servizi)**. Le uscite di questa natura, come nel caso di contratti d'affitto o di somministrazione periodica di durata ultrannuale, sono attribuite, pro quota, agli esercizi in cui andrà a maturare la rata di affitto o sarà evasa la parte di fornitura di competenza di quello specifico anno;

- **Contributi in conto gestione (trasferimenti correnti)**. Sono stanziati nell'esercizio in cui si prevede sarà adottato l'atto amministrativo di concessione oppure, più in generale, nell'anno in cui il diritto ad ottenere l'importo si andrà a perfezionare. Infatti, se è previsto che l'atto di concessione debba indicare espressamente le modalità, i tempi e le scadenze dell'erogazione, la previsione di spesa ne prende atto e si adegua a tale prospettiva, attribuendo così l'importo agli esercizi in cui l'obbligazione verrà effettivamente a scadere;

- **Oneri finanziari su mutui e prestiti (interessi passivi)**. Sono stati previsti e imputati negli esercizi in cui andrà a scadere ciascuna obbligazione giuridica passiva. Dal punto di vista economico, si tratta della remunerazione sul capitale a prestito che sarà liquidato all'istituto concedente sulla base del piano di ammortamento. Il prospetto mostra la composizione sintetica delle uscite correnti del solo esercizio di competenza, gli stanziamenti aggiornati con i relativi impegni assunti e l'indicazione dell'attuale grado di realizzo (percentuale di impegno pari al 58,03% alla data degli equilibri di bilancio).

Le spese correnti sono state stimate tenendo conto di quanto impegnato negli anni precedenti, con una attenta riqualificazione e razionalizzazione della spesa per tutti i centri di costo previsti dal nostro bilancio e secondo quanto delineatosi con gli stanziamenti definiti e approvati nel conto consuntivo. La struttura del nuovo bilancio armonizzato della parte delle spese è ripartita in missioni/programmi/titoli/macroaggregati. Con l'introduzione del nuovo piano dei conti finanziario e del nuovo piano dei conti economico patrimoniale si è resa necessaria la re-imputazione ai centri di costo delle spese del personale e la disarticolazione analitica delle voci di spesa relative alle utenze e altri costi comuni generali:

	TITOLO 1 - Spese correnti	Previsioni	Impegni alla data degli equilibri	Previsioni	Previsioni
		2024	2024	2025	2026
101	Redditi da lavoro dipendente	143.944,62	61.984,77	143.719,16	143.709,12
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	14.038,30	5.104,53	142.73,12	14.273,12
103	Acquisto di beni e servizi	576.093,40	369.910,04	517.452,31	517.452,31
104	Trasferimenti correnti	31.961,13	9.444,53	262.49,37	26.249,37
107	Interessi passivi	38.053,43	19.406,45	34.294,77	31.440,51
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00
110	Altre spese correnti	38.393,49	11.467,52	38.706,99	38.717,85
	TOTALE	842.484,37	477.317,84	774.695,72	771.842,28

Gli impegni sono calcolati in base a quanto effettivamente inserito nel programma di contabilità, ma una buona parte delle funzioni non risultano ancora impegnate al 100% e riguardano le spese derivanti dai costi del personale, dalle rate di ammortamento dei mutui, dalle spese fisse di energia, metano, acqua, spese telefoniche, canoni, etc.

5.2 TITOLO II SPESE DI INVESTIMENTO

Gli interventi per l'acquisto o la realizzazione di beni e servizi durevoli, nella previsione aggiornata, sono stati allocati negli anni in cui andranno a scadere le singole obbligazioni derivanti dalla rispettiva convenzione o contratto. Per gli interventi che non richiedono la stima dei tempi di realizzo (cronoprogramma), l'imputazione è stata effettuata secondo il principio generale, in corrispondenza della prevista esigibilità della spesa.

Rientrano in questo contesto le spese in conto capitale a carico dell'ente (Macro.201/U), gli investimenti fissi lordi (Macro.202/U), i contributi agli investimenti (Macro.203/U), i trasferimenti in conto capitale (Macro.204/U) ed a cui si aggiunge la voce residuale delle altre spese in conto capitale (Macro.205/U).

Con riguardo alle problematiche considerate durante l'aggiornamento del bilancio, si evidenzia quanto segue:

- *Finanziamento dell'opera.* La copertura delle spese d'investimento deve sussistere fin dall'inizio e per l'intero importo della spesa, e questo, anche in presenza di una situazione che preveda l'assunzione degli impegni su più esercizi, secondo il criterio della competenza potenziata. L'eventuale presenza in bilancio di stanziamenti in conto capitale, pertanto, non autorizza di per sé l'assegnazione dei lavori che avverrà solo dopo l'avvenuto e completo accertamento della corrispondente entrata. Per maggiori dettagli su questo aspetto si rinvia allo specifico argomento della Salvaguardia dedicato alle modalità e al finanziamento degli investimenti;

- *Adeguamento del crono programma.* L'intervento può essere realizzato nei tempi previsti oppure subire variazioni in corso d'opera dovute al verificarsi di situazioni non previste o preventivabili. Premesso ciò, se durante la gestione dovesse emergere uno scostamento tra la data presunta e quella di effettivo di avanzamento dei lavori, tale da comportare lo slittamento della previsione in un diverso esercizio, il necessario riallineamento contabile formerà oggetto di specifico provvedimento. L'adeguamento delle previsioni con l'andamento effettivo sarà effettuato con una variazione di bilancio che ricollocherà sia le previsioni di spesa che gli impegni eventualmente già assunti, con l'interessamento del fondo pluriennale;

- *Trasferimenti in conto capitale a favore di terzi.* La concessione di contributi di parte investimento, pur essendo collocata tra le spese in conto capitale, non appartiene a questo comparto. Si tratta, infatti, della prevista erogazione di fondi a beneficio di altri soggetti che assume, nell'ottica economica, la natura di un disinvestimento. Anche per questo motivo, queste voci sono collocate negli equilibri di bilancio tra quelle assimilate alle uscite di parte corrente. Gli eventuali stanziamenti di questa natura sono pertanto soggetti agli stessi principi di competenza adottati per i trasferimenti correnti, già analizzati nell'omonimo argomento. Il prospetto mostra la composizione sintetica delle uscite in conto capitale della competenza, gli stanziamenti aggiornati con i relativi impegni assunti e l'indicazione dell'attuale grado di realizzo (percentuale di impegno).

4.2 - SPESE IN CONTO CAPITALE – Titolo II°

Denominazione	Importo
Avanzo di amm. presunto al 31.12.2023 – applicato Bilancio 2024	116.000,00
Fondo pluriennale vincolato	24.949,15
Risorse correnti	
Spese C/Capitale	1.261.488,53
Mutui passivi	
Altre entrate	
TOTALE	

L'importo applicato al bilancio 2024-2026 annualità 2024 tra gli stanziamenti più significativi:

-€ 290.000,00 per Riqualficazione e riuso della ex scuola primaria in dismissione;

-€ 567.000,00 per REALIZZAZIONE NUOVO POLO DELL'INFANZIA -

ASILO NIDO COMUNALE-PNRR- M4.C1-1.1-D21B21000630005

Intervento	Importo	Decreto di finanziamento	Delibera di accertamento	Anno
M1.C1.I 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud – CUP D21C22000530006	€ 47.427,00	Decreto n. 28-2/2022- PNRR	Delib. C.C n. 43 del 21.12.2022	2024
M1.C1.I 1.4.1 Citizen experience Miglioramento della qualità e dell'usabilità dei servizi pubblici digitali – CUP D21F22003180006	€ 79.922,00	Decreto n.135-1/2022- PNRR	Delib. C.C n. 43 del 21.12.2022	2024
M1.C1.I 1.4.5 Piattaforma Notifiche Digitali – CUP D21F22002810006	€ 23.147,00	Decreto n.131-1/2022- PNRR	Delib. C.C n. 43 del 21.12.2022	2024
M1.C1.I 1.3.1 Piattaforma nazionale digitale dei dati – CUP D51F22007290006	€ 10.172,00	Decreto n.152-1/2022- PNRR	Delib. C.C n. 43 del 21.12.2022	2024
M1.C1.I 1.4.3 Estensione dell'utilizzo della piattaforma PagoPA e App "IO" CUP D21F23000370006	€ 8.748,00	Decreto n.129 -1/2022- PNRR	Delib. C.C n. 6 del 15.11.2023	2024
M2.C4.I 2.2 Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni – CUP D23I22000210006	€ 50.000,00	Art. 1 – c .29 L.160/2019	Delib. G.C n. 75 del 21.12.2022	2024

5.3 TITOLO III - INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Sono comprese nell'aggregato le operazioni riconducibili ad acquisizioni di attività finanziarie (Macro.301/U), concessione crediti a breve termine (Macro.302/U), a medio e lungo termine (Macro.303/U), con l'aggiunta della voce residuale relativa alle altre spese per incremento di attività finanziarie (Macro.304/U).

Gli stanziamenti aggiornati sono stati previsti nell'esercizio in cui viene a scadere l'obbligazione, rispettando la regola che considera, come discriminante, l'esigibilità del credito nell'esercizio in cui la spesa sarà imputata. In particolare, le concessioni di crediti sono costituite da operazioni

di diverso contenuto ma che hanno in comune lo scopo di fornire dei mezzi finanziari a terzi, di natura non definitiva, che il percipiente è obbligato a restituire.

Questa caratteristica differenzia la concessione di credito dal contributo in C/capitale, che invece è definitivo.

Nello specifico, ed entrando così nel merito degli stanziamenti aggiornati per incremento di attività finanziarie:

- *Anticipazione di liquidità*. Si verifica quando l'ente, in alternativa alla concessione di un vero e proprio finanziamento, decide di erogare a terzi un anticipo di cassa di natura transitoria. I naturali beneficiari di questa operazione possono essere gli enti ed organismi strumentali e le società controllate o partecipate. Per questo tipo di operazione, di norma, il rientro del capitale anticipato si verifica in tempi ragionevolmente rapidi, per lo più nello stesso esercizio del flusso monetario in uscita. In quest'ultimo caso, all'uscita corrisponderà analoga previsione di entrata (riscossione di crediti) collocata nel medesimo esercizio;

- *Concessione di finanziamento*. Questo tipo di operazione, a differenza dal precedente, è assimilabile ad un formale finanziamento concesso a titolo oneroso. L'elemento determinante che qualifica l'intervento dell'ente è l'attività esercitata del soggetto che ne viene poi a beneficiare, ritenuta meritevole di intervento finanziario. È il caso, ad esempio, del possibile finanziamento di un fondo di rotazione pluriennale, e di solito associato ad uno specifico piano temporale di rientro del credito concesso.

Le operazioni appena descritte, ove previste nel triennio, sono state stanziare nell'esercizio in cui si presume sarà adottato l'atto amministrativo di concessione, purché l'iter procedurale abbia termine nello stesso anno. In caso contrario, e cioè quando il diritto di credito del futuro percipiente si colloca in un orizzonte temporale diverso da quello di adozione dell'atto, lo stanziamento di spesa è riportato negli esercizi in cui l'obbligazione passiva, a carico di questa amministrazione, verrà a maturare.

Il prospetto mostra la composizione sintetica delle uscite per incremento di attività finanziarie di competenza, gli stanziamenti aggiornati con i relativi impegni e l'attuale grado di realizzo (percentuale di impegno).

L'ente non ha stanziato tali spese.

5.4 – TITOLO IV - RIMBORSO PRESTITI:

Gli stanziamenti aggiornati destinati alla restituzione dei prestiti sono stati allocati nell'esercizio in cui verrà a scadere l'obbligazione giuridica e che corrisponde, in termini monetari, alla rata di ammortamento annuale.

Appartengono a questa classificazione il rimborso dei titoli obbligazionari (Macro.401/U), dei prestiti a breve termine (Macro.402/U), dei mutui e altri finanziamenti a medio e lungo termine (Macro.403/U) oltre al raggruppamento residuale del rimborso di altre forme di indebitamento (Macro.404/U).

Nello specifico, ed entrando così nel merito degli stanziamenti aggiornati di bilancio, si sottolinea che:

- *Quota capitale*. Si tratta della restituzione dell'importo originariamente concesso secondo la progressione indicata dal piano di ammortamento. L'imputazione della spesa, senza alcuna eccezione, è stata effettuata nel rispetto del principio generale di competenza ed è collocata tra i rimborsi di prestiti;

- **Quota interessi.** È l'importo che è pagato all'istituto concedente, insieme alla restituzione della parte capitale, a titolo di controprestazione economica per l'avvenuta messa a disposizione della somma mutuata. La quota interessi, pur essendo imputata in bilancio con gli stessi criteri della quota capitale, è collocata, diversamente da quest'ultima, tra le spese correnti (Macro.107/U). Il prospetto mostra la composizione delle uscite per rimborso prestiti della competenza, gli stanziamenti aggiornati con i relativi impegni assunti e l'indicazione dell'attuale grado di realizzo (percentuale di impegno 100,00%). Le spese per prestiti e mutui sono state stanziare nel seguente modo e l'andamento riguarda il Quinquennio:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen 2024	Stanziamen 2025	Stanziamen 2026
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	42.740,02	40.560,77	38.053,43	34.294,77	31.440,51
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	91.062,68	94.428,17	97.123,25	73.846,27	76.699,71
Totale	133.802,70	134.988,94	135.176,68	108.141,04	108.140,22

5.5 – TITOLO V° CHIUSURA ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

Sono associate a questa casistica le operazioni di restituzione delle anticipazioni ricevute dal tesoriere/cassiere (macro aggregato 501/U) che si contrappongono all'analogha voce, presente tra le entrate del medesimo esercizio, destinata a comprendere l'acquisizione di anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (tipologia 100/E).L'eventuale somma prevista in bilancio indica la dimensione complessiva delle aperture di credito che potrebbero essere richieste al tesoriere (entrate) per poi essere restituite, solo in un secondo tempo, dopo l'avvenuta registrazione contabile dell'operazione nel versante delle spese. Si tratta di movimenti che nella formulazione adottata per la contabilità finanziaria non costituiscono un vero e proprio debito, essendo sorti per far fronte a temporanee esigenze di liquidità che dovranno essere chiuse entro la fine dello stesso esercizio Anche in questo caso, non essendo prevista alcuna deroga al principio di riferimento, vale la regola generale che impone di prevedere la possibile spesa nell'esercizio in cui l'impegno diventerà effettivamente esigibile. Il prospetto mostra la composizione sintetica delle uscite per anticipazioni, gli stanziamenti aggiornati con i relativi impegni già assunti e l'indicazione dell'attuale grado di realizzo.

Programmi	Stanziamen 2024	Stanziamen 2025	Stanziamen 2026
Restituzione anticipazione di tesoreria	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale	600.000,00	600.000,00	600.000,00

Per ora non sono state richieste anticipazioni di cassa/tesoreria.

6. CONCLUSIONI EQUILIBRI DI BILANCIO DLGS 118/11

L'art. 9 comma 1 legge n. 243/12 dispone che gli enti devono conseguire il saldo non negativo in termini di competenza tra le entrate finali e spese finali. Questo nuovo vincolo di finanza pubblica è fondamentale capirlo e conoscerlo per gli effetti che produrrà sulla programmazione e gestione contabile degli enti stessi.

Il vincolo della competenza finanziaria potenziata impone agli amministratori e agli operatori un'adeguata ed attenta valutazione delle entrate realmente disponibili e delle spese effettivamente sostenibili. Non solo il blocco della leva fiscale da una parte e la rigidità dei nostri bilanci causata da un'incomprimibile livello di spesa corrente che drena gran parte delle risorse disponibili dall'altra, fa e si che in questo momento le valutazioni in termini di attendibilità delle entrate siano supportate da criteri di reale esigibilità.

La legge di stabilità 2016 e il dl 30.12.2015 n.210 (c.d mille proroghe) convertito nella legge del 25.02.2016 n. 21 hanno introdotto rilevanti novità normative in materia di fonti di finanziamento degli enti locali e confermato misure di flessibilità nella gestione finanziaria. Tali misure hanno rilevanza ai fini della costruzione degli equilibri, in particolare di quelli di parte corrente. Questo documento è stato predisposto attenendosi alle regole stabilite dalla normativa in vigore e sono coerenti con le *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio”* (D.Lgs.n.118/11) applicabili a questo esercizio. In particolare, dopo le valutazioni e le eventuali correzioni messe in atto con l'operazione di Salvaguardia, il bilancio complessivo è in equilibrio e la scomposizione dello stesso nelle singole componenti rispecchia le prescrizioni di legge. Gli stanziamenti aggiornati di entrata, nel loro totale, corrispondono a quelli di spesa per l'intero triennio mentre è stato valutato con attenzione anche il fabbisogno complessivo di cassa, con i relativi flussi tendenziali previsti sia in entrata (incassi) che in uscita (pagamenti). I criteri di attribuzione delle entrate e delle uscite rispecchiano il principio della *“competenza finanziaria potenziata”* mentre risulta correttamente ripreso, ed eventualmente stanziato a bilancio, sia il risultato di amministrazione che il fondo pluriennale vincolato. Si è provveduto, inoltre, a valutare ed eventualmente ad aggiornare sia la suddivisione che la composizione del risultato, nei diversi vincoli previsti dalla legge, che l'esatta attribuzione del FPV nei rispettivi esercizi. I crediti verso terzi sono stati attentamente stimati come il possibile accantonamento del rispettivo fondo svalutazione (FCDE), che risulta in questo momento, pertanto, adeguato allo scopo. Allo stesso tempo, sulla base delle informazioni al momento disponibili, è stata effettuata una ricognizione sommaria sull'eventuale presenza di debiti fuori bilancio non ancora riconosciuti e/o finanziati. La spesa per programma, raggruppata in missione, è stata disaggregata nelle due componenti elementari *“Funzionamento”* e *“Investimento”* per determinare lo stato di avanzamento delle procedure di impegno, e ciò al fine di individuare eventuali distorsioni che potessero in qualche modo incidere negli equilibri attuali o tendenziali di bilancio. Dove la norma dava adito a interpretazioni controverse e non ancora consolidate, è stata scelta una soluzione che andasse a privilegiare la sostanza invece che il puro e semplice rispetto della forma, come previsto dal rispettivo principio. Le informazioni di natura contabile richieste dalla legge sono state riprese e sviluppate nel presente documento fornendo quindi una chiave di lettura tecnica al quadro finanziario complessivo, ripreso nella situazione di metà esercizio. I fenomeni analizzati in sede di Salvaguardia sono stati descritti con un approccio che li rendesse più comprensibili agli interlocutori in possesso di una conoscenza, anche solo

generica, sulla complessa realtà contabile dell'ente locale, con i suoi equilibri finanziari attuali e le prospettive tendenziali; il controllo sugli equilibri finanziari di bilancio è volto al costante e ordinario monitoraggio degli equilibri in termini di competenza, residui e cassa. In questa sede si è comunque cercato di studiare ed analizzare tali equilibri e constatare il raggiungimento:

- equilibrio tra entrate e spese complessive;
- equilibrio di parte corrente;
- equilibrio di parte capitale;
- equilibrio nella gestione delle spese per i servizi per conto di terzi;
- equilibrio nella gestione dei movimenti di fondi (concessione e riscossione di crediti, anticipazioni di liquidità, anticipazione di tesoreria, partite di giro);
- equilibrio tra entrata a destinazione vincolata e correlate spese;
- equilibri legati agli obblighi di finanza pubblica disposti dalla normativa.

Seguono le tabelle entrate e uscite per equilibri al bilancio di previsione 2024/2026 annualità 2024.

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI ENTRATA - Esercizio 2024

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	412.476,07	412.476,07	253.909,11	159.950,96	413.860,07
	CS	595.639,95	478.566,02	138.770,92	339.795,10	478.566,02
	RS		66.089,95	66.089,95	0,00	66.089,95
Tipologia 301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	CP	188.090,21	200.574,80	196.183,78	4.391,02	200.574,80
	CS	193.118,44	200.574,80	131.667,78	68.907,02	200.574,80
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1	CP	600.566,28	613.050,87	450.092,89	164.341,98	614.434,87
	CS	788.758,39	679.140,82	270.438,70	408.702,12	679.140,82
	RS		66.089,95	66.089,95	0,00	66.089,95

TITOLO 2 Trasferimenti correnti

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	CP	127.376,72	164.020,54	13.098,04	156.713,46	169.811,50
	CS	156.965,57	192.164,39	48.048,91	149.906,44	197.955,35
	RS		34.953,08	34.953,08	0,00	34.953,08
Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie	CP	1.512,00	1.512,00	0,00	1.512,00	1.512,00
	CS	2.408,46	1.918,50	406,50	1.512,00	1.918,50
	RS		406,50	406,50	0,00	406,50
TOTALE TITOLO 2	CP	128.888,72	165.532,54	13.098,04	158.225,46	171.323,50
	CS	159.374,03	194.082,89	48.455,41	151.418,44	199.873,85
	RS		35.359,58	35.359,58	0,00	35.359,58

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	186.111,29	188.111,29	63.456,53	124.654,76	188.111,29
	CS	217.628,08	217.260,88	84.823,35	132.437,53	217.260,88
	RS		29.149,59	29.149,59	0,00	29.149,59
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	CP	3.206,81	3.206,81	0,00	3.206,81	3.206,81
	CS	3.206,81	3.206,81	0,00	3.206,81	3.206,81
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Interessi attivi	CP	1.360,42	1.360,42	95,98	1.264,44	1.360,42
	CS	1.360,42	1.360,42	95,98	1.264,44	1.360,42
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale	CP	161,00	161,00	0,00	161,00	161,00
	CS	161,00	161,00	0,00	161,00	161,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	CP	27.263,48	29.192,10	15.886,89	13.305,21	29.192,10
	CS	33.013,25	37.774,10	23.968,89	13.805,21	37.774,10
	RS		8.582,00	8.582,00	0,00	8.582,00
TOTALE TITOLO 3	CP	218.103,00	222.031,62	79.439,40	142.592,22	222.031,62
	CS	255.369,56	259.763,21	108.888,22	150.874,99	259.763,21
	RS		37.731,59	37.731,59	0,00	37.731,59

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI ENTRATA - Esercizio 2024

TITOLO 4 Entrate in conto capitale

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 200 Contributi agli investimenti	CP	201.589,00	992.589,00	799.677,86	192.911,14	992.589,00
	CS	979.187,41	1.175.001,42	12.592,26	1.162.409,16	1.175.001,42
	RS		182.412,42	182.412,42	0,00	182.412,42
Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	CP	120.000,00	120.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00
	CS	120.000,00	120.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Altre entrate 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
TOTALE TITOLO 4	CP	321.589,00	1.112.589,00	799.677,86	312.911,14	1.112.589,00
	CS	1.099.187,41	1.295.001,42	12.592,26	1.282.409,16	1.295.001,42
	RS		182.412,42	182.412,42	0,00	182.412,42

TITOLO 6 Accensione Prestiti

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 200 Accensione prestiti a breve 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
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	600.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00
	CS	600.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 7	CP	600.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00
	CS	600.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00
	RS		0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro

		Prev. Iniziali	Prev. Assestate	Accertato/Risc.	Proiezioni	Acc./Risc. 31/12
Tipologia 100 Entrate per partite di giro	CP	95.000,00	395.000,00	20.800,96	374.199,04	395.000,00
	CS	95.503,05	395.906,17	21.207,13	374.699,04	395.906,17
	RS		906,17	906,17	0,00	906,17
Tipologia 200 Entrate per conto terzi	CP	203.500,00	203.500,00	37.729,11	165.770,89	203.500,00
	CS	205.828,23	206.695,02	38.595,90	168.099,12	206.695,02
	RS		3.195,02	3.195,02	0,00	3.195,02
TOTALE TITOLO 9	CP	298.500,00	598.500,00	58.530,07	539.969,93	598.500,00
	CS	301.331,28	602.601,19	59.803,03	542.798,16	602.601,19
	RS		4.101,19	4.101,19	0,00	4.101,19
TOTALE ENTRATE	CP	2.167.647,00	3.311.704,03	1.400.838,26	1.918.040,73	3.318.878,99
	CS	3.204.020,67	3.630.589,53	500.177,62	3.136.202,87	3.636.380,49
	RS		325.694,73	325.694,73	0,00	325.694,73

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

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 1/2	CP	78.845,42	0,00	78.845,42	0,00	34.137,96	44.707,46	78.845,42
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Segreteria generale	CS	99.264,12		81.543,28		36.835,82	44.707,46	81.543,28
	RS			2.697,86		2.697,86	0,00	2.697,86
Miss/Pgm 1/6	CP	14.560,64	0,00	14.560,64	0,00	7.050,78	7.509,86	14.560,64
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Ufficio tecnico	CS	17.804,30		15.043,64		7.533,78	7.509,86	15.043,64
	RS			483,00		483,00	0,00	483,00
Miss/Pgm 1/7	CP	2.039,00	0,00	2.039,00	0,00	0,00	2.039,00	2.039,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	CS	2.039,00		2.039,00		0,00	2.039,00	2.039,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/11	CP	11.864,61	0,00	16.283,36	0,00	4.803,90	11.479,46	16.283,36
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	CS	11.864,61		16.824,69		5.345,23	11.479,46	16.824,69
	RS			541,33		541,33	0,00	541,33
Miss/Pgm 3/1	CP	7.427,63	0,00	7.427,63	0,00	2.859,87	4.567,76	7.427,63
Ordine pubblico e sicurezza - Polizia locale e amministrativa	CS	9.369,60		7.630,46		3.062,70	4.567,76	7.630,46
	RS			202,83		202,83	0,00	202,83
Miss/Pgm 9/4	CP	29.207,32	0,00	29.207,32	0,00	13.132,26	16.075,06	29.207,32
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Servizio idrico integrato	CS	35.549,85		30.000,28		13.925,22	16.075,06	30.000,28
	RS			792,96		792,96	0,00	792,96
Totale macroaggregato 1	CP	143.944,62	0,00	148.363,37	0,00	61.984,77	86.378,60	148.363,37
	CS	175.891,48		153.081,35		66.702,75	86.378,60	153.081,35
	RS			4.717,98		4.717,98	0,00	4.717,98
Macroagg. 2 Imposte e tasse a carico dell'ente								
Miss/Pgm 1/1	CP	2.565,00	0,00	2.565,00	0,00	1.173,20	1.391,80	2.565,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Organi istituzionali	CS	2.565,00		2.704,05		1.312,25	1.391,80	2.704,05
	RS			139,05		139,05	0,00	139,05
Miss/Pgm 1/2	CP	6.339,81	0,00	6.339,81	0,00	2.109,18	4.230,63	6.339,81
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Segreteria generale	CS	7.917,34		7.310,59		3.079,96	4.230,63	7.310,59
	RS			970,78		970,78	0,00	970,78
Miss/Pgm 1/3	CP	845,61	0,00	845,61	0,00	33,16	812,45	845,61
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provvedito rato	CS	845,61		845,61		33,16	812,45	845,61
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 1/7	CP	218,03	0,00	218,03	0,00	0,00	218,03	218,03
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	CS	218,03		218,03		0,00	218,03	218,03
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/11	CP	928,00	0,00	928,00	0,00	762,74	165,26	928,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	CS	928,00		928,00		762,74	165,26	928,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 3/1	CP	636,12	0,00	636,12	0,00	132,64	503,48	636,12
Ordine pubblico e sicurezza - Polizia locale e amministrativa	CS	636,12		794,43		290,95	503,48	794,43
	RS			158,31		158,31	0,00	158,31
Miss/Pgm 4/6	CP	338,73	0,00	338,73	0,00	0,00	338,73	338,73
Istruzione e diritto allo studio - Servizi ausiliari all'istruzione	CS	338,73		338,73		0,00	338,73	338,73
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/4	CP	2.167,00	0,00	2.167,00	0,00	893,61	1.273,39	2.167,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Servizio idrico integrato	CS	2.615,42		2.450,20		1.176,81	1.273,39	2.450,20
	RS			283,20		283,20	0,00	283,20
Totale macroaggregato 2	CP	14.038,30	0,00	14.038,30	0,00	5.104,53	8.933,77	14.038,30
	CS	16.064,25		15.589,64		6.655,87	8.933,77	15.589,64
	RS			1.551,34		1.551,34	0,00	1.551,34
Macroagg. 3 Acquisto di beni e servizi								
Miss/Pgm 1/1	CP	42.720,00	0,00	49.676,82	0,00	22.083,54	27.593,28	49.676,82
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Organi istituzionali	CS	52.714,36		49.676,82		22.083,54	27.593,28	49.676,82
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/2	CP	69.768,66	0,00	78.633,13	0,00	29.944,94	48.688,19	78.633,13
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Segreteria generale	CS	84.431,02		89.450,73		39.239,52	50.211,21	89.450,73
	RS			10.817,60		10.817,60	0,00	10.817,60
Miss/Pgm 1/3	CP	49.210,05	0,00	49.210,05	0,00	49.161,54	48,51	49.210,05
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provvedito rato	CS	51.338,13		50.452,09		12.475,39	37.976,70	50.452,09
	RS			1.242,04		1.242,04	0,00	1.242,04
Miss/Pgm 1/4	CP	4.893,13	0,00	4.893,13	0,00	3.648,60	1.244,53	4.893,13
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	CS	4.893,13		4.893,13		1.958,90	2.934,23	4.893,13
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 1/5	CP	5.361,71	0,00	5.361,71	0,00	5.170,55	191,16	5.361,71
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	CS	8.482,15		8.312,53		7.071,23	1.241,30	8.312,53
	RS			2.950,82		2.950,82	0,00	2.950,82
Miss/Pgm 1/6	CP	6.092,35	0,00	6.092,35	0,00	5.553,28	539,07	6.092,35
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Ufficio tecnico	CS	8.099,99		8.099,99		1.195,28	6.904,71	8.099,99
	RS			2.007,64		2.007,64	0,00	2.007,64
Miss/Pgm 1/7	CP	3.294,41	0,00	3.294,41	0,00	2.440,43	853,98	3.294,41
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	CS	5.267,15		5.209,81		3.998,13	1.211,68	5.209,81
	RS			1.915,40		1.915,40	0,00	1.915,40
Miss/Pgm 1/8	CP	47.427,00	0,00	47.427,00	0,00	0,00	47.427,00	47.427,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Statistica e sistemi informativi	CS	47.427,00		47.427,00		0,00	47.427,00	47.427,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/11	CP	5.843,46	0,00	5.843,46	0,00	3.890,00	1.953,46	5.843,46
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	CS	7.842,56		7.463,46		5.510,00	1.953,46	7.463,46
	RS			1.620,00		1.620,00	0,00	1.620,00
Miss/Pgm 3/1	CP	1.447,38	0,00	1.447,38	0,00	0,00	1.447,38	1.447,38
Ordine pubblico e sicurezza - Polizia locale e amministrativa	CS	1.447,38		1.447,38		0,00	1.447,38	1.447,38
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/1	CP	13.558,42	0,00	13.558,42	0,00	8.244,23	5.314,19	13.558,42
Istruzione e diritto allo studio - Istruzione prescolastica	CS	13.558,42		13.739,37		6.823,80	6.915,57	13.739,37
	RS			180,95		180,95	0,00	180,95
Miss/Pgm 4/2	CP	16.114,31	0,00	16.114,31	0,00	8.197,66	7.916,65	16.114,31
Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria	CS	17.288,57		17.010,18		7.604,24	9.405,94	17.010,18
	RS			895,87		895,87	0,00	895,87
Miss/Pgm 4/6	CP	77.466,06	0,00	77.466,06	0,00	45.319,56	32.146,50	77.466,06
Istruzione e diritto allo studio - Servizi ausiliari all'istruzione	CS	77.903,13		85.283,91		52.041,05	33.242,86	85.283,91
	RS			7.817,85		7.817,85	0,00	7.817,85
Miss/Pgm 4/7	CP	0,00	0,00	38.572,44	0,00	0,00	38.572,44	38.572,44
Istruzione e diritto allo studio - Diritto allo studio	CS	0,00		38.572,44		0,00	38.572,44	38.572,44
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 5/2	CP	2.535,48	0,00	2.535,48	0,00	590,23	1.945,25	2.535,48
Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali - Attività culturali e interventi diversi nel settore cultural e	CS	2.713,82		2.535,48		590,23	1.945,25	2.535,48
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 6/1	CP	1.162,73	0,00	1.162,73	0,00	0,00	1.162,73	1.162,73
Politiche giovanili, sport e tempo libero - Sport e tempo libero	CS	1.162,73		1.162,73		0,00	1.162,73	1.162,73
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 8/1	CP	4.035,00	0,00	4.035,00	0,00	4.035,00	0,00	4.035,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa - Urbanistica e assetto del territorio	CS	4.035,00		4.035,00		0,00	4.035,00	4.035,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 9/2	CP	8.785,78	0,00	8.785,78	0,00	6.989,49	1.796,29	8.785,78
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	CS	10.501,40		10.501,40		5.891,17	4.610,23	10.501,40
	RS			1.715,62		1.715,62	0,00	1.715,62
Miss/Pgm 9/3	CP	94.436,65	0,00	94.436,65	0,00	92.475,35	1.961,30	94.436,65
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Rifiuti	CS	121.098,00		107.033,35		44.683,67	62.349,68	107.033,35
	RS			12.596,70		12.596,70	0,00	12.596,70
Miss/Pgm 10/5	CP	48.471,98	0,00	48.471,98	0,00	26.381,41	22.090,57	48.471,98
Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	CS	48.471,98		49.912,80		26.865,84	23.046,96	49.912,80
	RS			1.440,82		1.440,82	0,00	1.440,82
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 12/7	CP	62.695,47	0,00	67.086,49	0,00	50.342,60	16.743,89	67.086,49
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	CS	80.360,32		83.188,56		54.416,75	28.771,81	83.188,56
	RS			16.102,07		16.102,07	0,00	16.102,07
Miss/Pgm 12/9	CP	1.570,00	0,00	1.570,00	0,00	728,49	841,51	1.570,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale	CS	2.241,00		1.570,00		89,21	1.480,79	1.570,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 14/4	CP	9.203,37	0,00	9.203,37	0,00	4.713,14	4.490,23	9.203,37
Sviluppo economico e competitività - Reti e altri servizi di pubblica utilità	CS	9.203,37		9.203,37		4.713,14	4.490,23	9.203,37
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 3	CP	576.093,40	0,00	634.878,15	0,00	369.910,04	264.968,11	634.878,15
	CS	660.480,61		696.181,53		297.251,09	398.930,44	696.181,53
	RS			61.303,38		61.303,38	0,00	61.303,38

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Macroagg. 4 Trasferimenti correnti								
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	2.052,00	0,00	4.052,00	0,00	0,00	4.052,00	4.052,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Segreteria generale	CS	2.052,00		5.567,00		1.515,00	4.052,00	5.567,00
	RS			1.515,00		1.515,00	0,00	1.515,00
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 1/7	CP	541,50	0,00	541,50	0,00	324,31	217,19	541,50
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	CS	866,60		2.637,53		2.420,34	217,19	2.637,53
	RS			2.096,03		2.096,03	0,00	2.096,03
Miss/Pgm 1/11	CP	2.182,04	0,00	2.182,04	0,00	902,62	1.279,42	2.182,04
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	CS	2.613,90		2.613,90		946,17	1.667,73	2.613,90
	RS			431,86		431,86	0,00	431,86
Miss/Pgm 4/1	CP	570,57	0,00	570,57	0,00	0,00	570,57	570,57
Istruzione e diritto allo studio - Istruzione prescolastica	CS	570,57		570,57		0,00	570,57	570,57
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/2	CP	3.121,84	0,00	3.121,84	0,00	101,00	3.020,84	3.121,84
Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria	CS	3.121,84		3.771,45		750,61	3.020,84	3.771,45
	RS			649,61		649,61	0,00	649,61
Miss/Pgm 4/6	CP	1.374,11	0,00	1.374,11	0,00	1.370,00	4,11	1.374,11
Istruzione e diritto allo studio - Servizi ausiliari all'istruzione	CS	1.374,11		1.782,47		1.778,36	4,11	1.782,47
	RS			408,36		408,36	0,00	408,36
Miss/Pgm 6/1	CP	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero - Sport e tempo libero	CS	3.000,00		3.000,00		0,00	3.000,00	3.000,00
	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

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 11/1	CP	954,63	0,00	954,63	0,00	906,60	48,03	954,63
Soccorso civile - Sistema di protezione civile	CS	954,63		954,63		906,60	48,03	954,63
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/1	CP	7.242,83	0,00	15.336,40	0,00	0,00	15.336,40	15.336,40
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	CS	8.323,49		24.085,10		1.026,96	23.058,14	24.085,10
	RS			8.748,70		8.748,70	0,00	8.748,70
Miss/Pgm 12/7	CP	10.340,24	0,00	10.340,24	0,00	5.840,00	4.500,24	10.340,24
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	CS	12.063,81		10.340,24		5.840,00	4.500,24	10.340,24
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 12/9	CP	581,37	0,00	581,37	0,00	0,00	581,37	581,37
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Servizio necroscopico e cimiteriale	CS	581,37		581,37		0,00	581,37	581,37
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 4	CP	31.961,13	0,00	42.054,70	0,00	9.444,53	32.610,17	42.054,70
	CS	35.522,32		55.904,26		15.184,04	40.720,22	55.904,26
	RS			13.849,56		13.849,56	0,00	13.849,56
Macroagg. 7 Interessi passivi								
Miss/Pgm 50/1	CP	38.053,43	0,00	38.053,43	0,00	19.406,45	18.646,98	38.053,43
Debito pubblico - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	CS	56.583,03		38.053,43		19.406,45	18.646,98	38.053,43
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 7	CP	38.053,43	0,00	38.053,43	0,00	19.406,45	18.646,98	38.053,43
	CS	56.583,03		38.053,43		19.406,45	18.646,98	38.053,43
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Macroagg. 10 Altre spese correnti								
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 1/4	CP	2.736,83	0,00	2.736,83	0,00	2.609,62	127,21	2.736,83
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	CS	2.736,83		2.736,83		2.609,62	127,21	2.736,83
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 1/5	CP	634,21	0,00	634,21	0,00	634,21	0,00	634,21
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	CS	634,21		634,21		634,21	0,00	634,21
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

TITOLO 1 Spese correnti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 1/11 Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	CP	2.560,15	0,00	2.560,15	0,00	325,00	2.235,15	2.560,15
	CS	2.560,15		2.560,15		325,00	2.235,15	2.560,15
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/1 Istruzione e diritto allo studio - Istruzione prescolastica	CP	327,67	0,00	327,67	0,00	327,67	0,00	327,67
	CS	327,67		327,67		327,67	0,00	327,67
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/2 Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria	CP	634,21	0,00	634,21	0,00	634,21	0,00	634,21
	CS	634,21		634,21		634,21	0,00	634,21
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 4/6 Istruzione e diritto allo studio - Servizi ausiliari all'istruzione	CP	2.602,37	0,00	2.602,37	0,00	2.232,41	369,96	2.602,37
	CS	2.602,37		2.602,37		2.232,41	369,96	2.602,37
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 5/2 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali - Attività culturali e interventi diversi nel settore cultural e	CP	264,26	0,00	264,26	0,00	264,26	0,00	264,26
	CS	264,26		264,26		264,20	0,06	264,26
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 6/1 Politiche giovanili, sport e tempo libero - Sport e tempo libero	CP	105,70	0,00	105,70	0,00	105,70	0,00	105,70
	CS	105,70		105,70		105,70	0,00	105,70
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 10/5 Trasporti e diritto alla mobilità - Viabilità e infrastrutture stradali	CP	4.334,44	0,00	4.334,44	0,00	4.334,44	0,00	4.334,44
	CS	4.334,44		4.334,44		4.334,44	0,00	4.334,44
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 20/1 Fondi e accantonamenti - Fondo di riserva	CP	8.351,63	0,00	8.351,63	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	8.351,63		8.351,63		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Miss/Pgm 20/2 Fondi e accantonamenti - Fondo crediti di dubbia esigibilità	CP	15.842,02	0,00	15.842,02	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	15.842,02		15.842,02		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 10	CP	38.393,49	0,00	38.393,49	0,00	11.467,52	2.732,32	14.199,84
	CS	38.393,49		38.393,49		11.467,46	2.732,38	14.199,84
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

TOTALE TITOLO 1	CP	842.484,37	0,00	915.781,44	0,00	477.317,84	414.269,95	891.587,79
	CS	982.935,18		997.203,70		416.667,66	556.342,39	973.010,05
	RS			81.422,26		81.422,26	0,00	81.422,26

TITOLO 2 Spese in conto capitale

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Macroagg. 2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni								
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 1/8	CP	121.989,00	0,00	121.989,00	0,00	9.154,80	112.834,20	121.989,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Statistica e sistemi informativi	CS	121.989,00		145.079,40		0,00	145.079,40	145.079,40
	RS			23.090,40		23.090,40	0,00	23.090,40
Miss/Pgm 1/11	CP	9.910,00	0,00	9.910,00	0,00	7.383,47	2.526,53	9.910,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione - Altri servizi generali	CS	11.494,86		9.910,00		4.500,77	5.409,23	9.910,00
	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	103.903,35		79.979,38		0,00	79.979,38	79.979,38
	RS			79.979,38		79.979,38	0,00	79.979,38
Miss/Pgm 4/7	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio - Diritto allo studio	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	13.131,14	0,00	13.131,14	0,00	13.058,41	72,73	13.131,14
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	CS	19.957,14		20.888,90		8.466,26	12.422,64	20.888,90
	RS			7.757,76		7.757,76	0,00	7.757,76
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	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	10.240,00		10.240,00		0,00	10.240,00	10.240,00
	RS			240,00		240,00	0,00	240,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

TITOLO 2 Spese in conto capitale

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 12/7	CP	4.509,24	0,00	54.509,24	0,00	50.000,00	4.509,24	54.509,24
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	CS	54.509,24		54.509,24		0,00	54.509,24	54.509,24
	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 2	CP	159.539,38	0,00	209.539,38	0,00	79.596,68	129.942,70	209.539,38
	CS	322.093,59		320.606,92		12.967,03	307.639,89	320.606,92
	RS			111.067,54		111.067,54	0,00	111.067,54
Macroagg. 3 Contributi agli investimenti								
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 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	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	3.172,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 3	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CS	3.172,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Macroagg. 5 Altre spese in conto capitale								
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 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 9/2	CP	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	CS	121.211,77		118.039,77		0,00	118.039,77	118.039,77
	RS			68.039,77		68.039,77	0,00	68.039,77

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

TITOLO 2 Spese in conto capitale

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Miss/Pgm 12/1	CP	90.000,00	0,00	681.949,15	0,00	591.949,15	90.000,00	681.949,15
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	CS	727.100,74		768.029,15		108.414,33	659.614,82	768.029,15
	RS			86.080,00		86.080,00	0,00	86.080,00
Miss/Pgm 12/7	CP	30.000,00	0,00	320.000,00	0,00	280.913,60	39.086,40	320.000,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	CS	100.000,00		385.000,00		0,00	385.000,00	385.000,00
	RS			65.000,00		65.000,00	0,00	65.000,00
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	3.149,74		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 5	CP	170.000,00	0,00	1.051.949,15	0,00	872.862,75	179.086,40	1.051.949,15
	CS	951.462,25		1.271.068,92		108.414,33	1.162.654,59	1.271.068,92
	RS			219.119,77		219.119,77	0,00	219.119,77
TOTALE TITOLO 2	CP	329.539,38	0,00	1.261.488,53	0,00	952.459,43	309.029,10	1.261.488,53
	CS	1.276.727,84		1.591.675,84		121.381,36	1.470.294,48	1.591.675,84
	RS			330.187,31		330.187,31	0,00	330.187,31

TITOLO 4 Rimborso Prestiti

		Prev. Iniziali	FPV Iniziale	Prev. Assestate	FPV Assestate	Imp./Pag.	Proiezioni	Imp./Pag. 31/12
Macroagg. 2 Rimborso prestiti a breve termine								
Miss/Pgm 50/2	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Debito pubblico - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	CS	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 2	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
Macroagg. 3 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine								
Miss/Pgm 50/2	CP	97.123,25	0,00	97.123,25	0,00	48.168,96	48.954,29	97.123,25
Debito pubblico - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	CS	145.005,88		97.123,25		48.168,96	48.954,29	97.123,25
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 3	CP	97.123,25	0,00	97.123,25	0,00	48.168,96	48.954,29	97.123,25
	CS	145.005,88		97.123,25		48.168,96	48.954,29	97.123,25
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

TOTALE TITOLO 4	CP	97.123,25	0,00	97.123,25	0,00	48.168,96	48.954,29	97.123,25
	CS	145.005,88		97.123,25		48.168,96	48.954,29	97.123,25
	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	CP	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
Anticipazioni finanziarie - Restituzione anticipazione di tesoreria	CS	600.000,00		600.000,00		0,00	600.000,00	600.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale macroaggregato 1	CP	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
	CS	600.000,00		600.000,00		0,00	600.000,00	600.000,00
	RS			0,00		0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 5	CP	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
	CS	600.000,00		600.000,00		0,00	600.000,00	600.000,00
	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	CP	95.000,00	0,00	395.000,00	0,00	22.070,59	372.929,41	395.000,00
Servizi per conto terzi - Servizi per conto terzi - Partite di giro	CS	97.667,19		399.389,36		22.617,94	376.771,42	399.389,36
	RS			4.389,36		4.389,36	0,00	4.389,36
Totale macroaggregato 1	CP	95.000,00	0,00	395.000,00	0,00	22.070,59	372.929,41	395.000,00
	CS	97.667,19		399.389,36		22.617,94	376.771,42	399.389,36
	RS			4.389,36		4.389,36	0,00	4.389,36
Macroagg. 2 Uscite per conto terzi								
Miss/Pgm 99/1	CP	203.500,00	0,00	203.500,00	0,00	32.764,57	170.735,43	203.500,00
Servizi per conto terzi - Servizi per conto terzi - Partite di giro	CS	203.500,00		206.407,84		35.672,41	170.735,43	206.407,84
	RS			2.907,84		2.907,84	0,00	2.907,84
Totale macroaggregato 2	CP	203.500,00	0,00	203.500,00	0,00	32.764,57	170.735,43	203.500,00
	CS	203.500,00		206.407,84		35.672,41	170.735,43	206.407,84
	RS			2.907,84		2.907,84	0,00	2.907,84

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - RIEPILOGO DATI SPESA - Esercizio 2024

TOTALE TITOLO 7	CP	298.500,00	0,00	598.500,00	0,00	54.835,16	543.664,84	598.500,00
	CS	301.167,19		605.797,20		58.290,35	547.506,85	605.797,20
	RS			7.297,20		7.297,20	0,00	7.297,20
TOTALE SPESE	CP	2.167.647,00	0,00	3.472.893,22	0,00	1.532.781,39	1.915.918,18	3.448.699,57
	CS	3.305.836,09		3.891.799,99		644.508,33	3.223.098,01	3.867.606,34
	RS			418.906,77		418.906,77	0,00	418.906,77

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - DATI INTEGRATIVI - Esercizio 2024 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		0,00 4.418,75	0,00	4.418,75	4.418,75
22	Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	EI		0,00 24.949,15	0,00	24.949,15	24.949,15
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	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00
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 15.821,29	0,00	15.821,29	15.821,29
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		0,00 116.000,00	0,00	116.000,00	116.000,00
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		363.289,27 363.289,27	0,00	363.289,27	363.289,27
41	Fondo pluriennale vincolato finale esercizio precedente			0,00 29.367,90	0,00	29.367,90	29.367,90

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - DATI INTEGRATIVI - Esercizio 2024 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			240.709,33 240.709,33	0,00	240.709,33	240.709,33

COMUNE DI PIERANICA

EQUILIBRI DI BILANCIO - STATO ESECUZIONE PREVISIONI - Esercizio 2024

ENTRATE	Stanziamiento	Accertamenti	%	Riscossioni	%
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	4.418,75				
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	24.949,15				
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	131.821,29				
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	613.050,87	450.092,89	73,41	250.058,71	55,55
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	165.532,54	13.098,04	7,91	13.098,04	100,00
TITOLO 3 Entrate extratributarie	222.031,62	79.439,40	35,77	79.439,40	100,00
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	1.112.589,00	799.677,86	71,87	7.592,26	0,94
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	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	598.500,00	58.530,07	9,77	57.834,07	98,81
TOTALE	3.472.893,22	1.400.838,26	40,33	408.022,48	29,12

SPESE	Stanziamiento al netto del FPV	Impegni	%	Pagamenti	%
TITOLO 1 Spese correnti	915.781,44	477.317,84	52,12	350.388,25	73,40
TITOLO 2 Spese in conto capitale	1.261.488,53	952.459,43	75,50	113.915,50	11,96
TITOLO 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 Rimborso Prestiti	97.123,25	48.168,96	49,59	48.168,96	100,00
TITOLO 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	598.500,00	54.835,16	9,16	50.993,15	92,99
TOTALE	3.472.893,22	1.532.781,39	44,13	563.465,86	36,76

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRI DI BILANCIO 2024

Equilibrio Economico-Finanziario			Assestato anno 2024	Impegni/ Accertamenti	Impegni/ Accertamenti 31/12
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		363.289,27			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		4.418,75	4.418,75	4.418,75
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1 - 2 - 3 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.000.615,03 <i>0,00</i>	542.630,33 <i>0,00</i>	1.007.789,99 <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	(-)		915.781,44	477.317,84	891.587,79
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	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e succe</i>	(-)		97.123,25 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	48.168,96 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	97.123,25 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
Somma finale (G = A-AA+B+C-D-DD-E-F)			-7.870,91	21.562,28	23.497,70
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		15.821,29 <i>0,00</i>	15.821,29 <i>0,00</i>	15.821,29 <i>0,00</i>
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <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	(-)		0,00	0,00	0,00
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	7.950,38	37.383,57	39.318,99

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRI DI BILANCIO 2024

Equilibrio Economico-Finanziario			Assestato anno 2024	Impegni/ Accertamenti	Impegni/ Accertamenti 31/12
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		116.000,00	116.000,00	116.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		24.949,15	24.949,15	24.949,15
R) Entrate Titoli 4 - 5 - 6	(+)		1.112.589,00	799.677,86	1.112.589,00
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	(+)		0,00	0,00	0,00
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	(-)		1.261.488,53	952.459,43	1.261.488,53
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	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E	-7.950,38	-11.832,42	-7.950,38
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	25.551,15	31.368,61

- 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 PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - CONTROLLO EQUILIBRI - Esercizio 2024

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	600.000,00	0,00	600.000,00

USCITE COMPETENZA	Stanz. Assestato	Accertato/ Impegnato	Accertato/ Impegnato 31/12
Concessione di crediti	0,00	0,00	0,00
Rimborso Anticipazione di cassa	600.000,00	0,00	600.000,00

RISULTATO COMPETENZA BILANCIO MOVIMENTO FONDI	Stanz. Assestato	Accertato/ Impegnato	Accertato/ Impegnato 31/12
Entrate	600.000,00	0,00	600.000,00
Uscite	600.000,00	0,00	600.000,00
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	598.500,00	58.530,07	598.500,00

USCITE COMPETENZA	Stanz. Assestato	Accertato/ Impegnato	Accertato/ Impegnato 31/12
Titolo 7	598.500,00	54.835,16	598.500,00

RISULTATO COMPETENZA BILANCIO SERVIZI CONTO TERZI	Stanz. Assestato	Accertato/ Impegnato	Accertato/ Impegnato 31/12
Entrate	598.500,00	58.530,07	598.500,00
Uscite	598.500,00	54.835,16	598.500,00
AVANZO	0,00	3.694,91	0,00
DISAVANZO			

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRI DI CASSA

ENTRATE	STANZIAMENTO	RISCOSSO	RISCOSSO 31/12	SPESE	STANZIAMENTO	PAGATO	PAGATO 31/12
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	363.289,27	363.289,27	363.289,27				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	679.140,82	270.438,70	679.140,82	Titolo 1 - Spese correnti	997.203,70	416.667,66	973.010,05
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	194.082,89	48.455,41	199.873,85				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	259.763,21	108.888,22	259.763,21				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.295.001,42	12.592,26	1.295.001,42	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.591.675,84	121.381,36	1.591.675,84
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	2.427.988,34	440.374,59	2.433.779,30	Totale spese finali	2.588.879,54	538.049,02	2.564.685,89
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso Prestiti	97.123,25	48.168,96	97.123,25
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	0,00	600.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	0,00	600.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	602.601,19	59.803,03	602.601,19	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	605.797,20	58.290,35	605.797,20
Totale titoli	3.630.589,53	500.177,62	3.636.380,49	Totale titoli	3.891.799,99	644.508,33	3.867.606,34
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.993.878,80	863.466,89	3.999.669,76	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.891.799,99	644.508,33	3.867.606,34
Fondo di cassa finale	102.078,81	218.958,56	132.063,42				

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI - EQUILIBRIO GESTIONE DEI RESIDUI - Esercizio 2024

Residui Attivi	Res. Iniziali	Residui Attuali	Diff.	Riscossioni	% risc.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	66.089,95	66.089,95	0,00	20.379,99	30,83
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	35.359,58	35.359,58	0,00	35.357,37	99,99
TITOLO 3 Entrate extratributarie	37.731,59	37.731,59	0,00	29.448,82	78,04
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	182.412,42	182.412,42	0,00	5.000,00	2,74
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	4.101,19	4.101,19	0,00	1.968,96	48,00
TOTALE	325.694,73	325.694,73	0,00	92.155,14	28,29

Residui Passivi	Res. Iniziali	Residui Attuali	Diff.	Pagamenti	% pag.
TITOLO 1 Spese correnti	81.422,26	81.422,26	0,00	66.279,41	81,40
TITOLO 2 Spese in conto capitale	330.187,31	330.187,31	0,00	7.465,86	2,26
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	7.297,20	7.297,20	0,00	7.297,20	100,00
TOTALE	418.906,77	418.906,77	0,00	81.042,47	19,34

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI ENTRATA - Esercizio 2024

Capit./Art. 1001/ 1 PdC. 1.01.01.99 RECUPERO PER ACCERTAMENTI TASI E IMU - TARI	Stz. Assestato	16.574,10	Stz. Ass.Cassa	30.268,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	240,87
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		16.574,10		30.027,13
	Tot. Proiezioni	16.574,10	Tot. Proie. Cassa	30.027,13
	Acc.31/12	16.574,10	Risc.31/12	30.268,00
Capit./Art. 1002/ 1 PdC. 1.01.01.06 IMU - IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	Stz. Assestato	164.408,29	Stz. Ass.Cassa	167.730,58
	Accertamenti	80.568,19	Riscossioni	76.652,37
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		83.840,10		91.078,21
	Tot. Proiezioni	83.840,10	Tot. Proie. Cassa	91.078,21
	Acc.31/12	164.408,29	Risc.31/12	167.730,58
Capit./Art. 1010/ 1 PdC. 1.01.01.16 ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF (IMPOSTA SULLE PERSONE FISICHE)	Stz. Assestato	108.090,13	Stz. Ass.Cassa	121.788,96
	Accertamenti	53.262,50	Riscossioni	43.976,26
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		54.827,63		77.812,70
	Tot. Proiezioni	54.827,63	Tot. Proie. Cassa	77.812,70
	Acc.31/12	108.090,13	Risc.31/12	121.788,96
Capit./Art. 1012/ 1 PdC. 1.03.01.01 FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	Stz. Assestato	180.847,38	Stz. Ass.Cassa	180.847,38
	Accertamenti	180.847,38	Riscossioni	116.331,38
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		64.516,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	64.516,00
	Acc.31/12	180.847,38	Risc.31/12	180.847,38
Capit./Art. 1015/ 1 PdC. 1.03.01.01 FSC-TRASFERIMENTO STATO TRASPORTO SCOLASTICO STUDENTI DISABILI	Stz. Assestato	4.391,02	Stz. Ass.Cassa	4.391,02
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		4.391,02		4.391,02
	Tot. Proiezioni	4.391,02	Tot. Proie. Cassa	4.391,02
	Acc.31/12	4.391,02	Risc.31/12	4.391,02
Capit./Art. 1021/ 1 PdC. 1.01.01.51 TARI (EX TARES - TRIBUTO COMUNALE RIFIUTI E SERVIZI)	Stz. Assestato	118.094,00	Stz. Ass.Cassa	153.468,93
	Accertamenti	119.478,00	Riscossioni	17.301,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		136.167,93
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	136.167,93
	Acc.31/12	119.478,00	Risc.31/12	153.468,93
Capit./Art. 1025/ 1 PdC. 1.01.01.51 TASSA PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI (RUOLI ANNI PRECEDENTI)	Stz. Assestato	5.309,55	Stz. Ass.Cassa	5.309,55
	Accertamenti	600,42	Riscossioni	600,42
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		4.709,13		4.709,13
	Tot. Proiezioni	4.709,13	Tot. Proie. Cassa	4.709,13
	Acc.31/12	5.309,55	Risc.31/12	5.309,55

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI ENTRATA - Esercizio 2024

Capit./Art. 2000/ 1 PdC. 2.01.01.01 TRASFERIMENTO STATO PER INTEGRAZIONE DATI ISCRIZIONI LISTE ELETTORALI IN ANPR	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	1.684,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	1.683,60
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		0,40
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	0,40
	Acc.31/12	0,00	Risc.31/12	1.684,00
Capit./Art. 2001/ 1 PdC. 2.01.01.01 CONTRIBUTO STRAORDINARIO DALLO STATO PER LE SPESE DELLE UTENZE ENERGIA ELETTRICA - CONTINUITA' SERVIZI	Stz. Assestato	8.874,90	Stz. Ass.Cassa	8.874,90
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		8.874,90		8.874,90
	Tot. Proiezioni	8.874,90	Tot. Proie. Cassa	8.874,90
	Acc.31/12	8.874,90	Risc.31/12	8.874,90
Capit./Art. 2002/ 1 PdC. 2.01.01.01 TRASFERIMENTI ORDINARI DELLO STATO	Stz. Assestato	4.375,73	Stz. Ass.Cassa	4.375,73
	Accertamenti	208,36	Riscossioni	208,36
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		4.167,37		4.167,37
	Tot. Proiezioni	4.167,37	Tot. Proie. Cassa	4.167,37
	Acc.31/12	4.375,73	Risc.31/12	4.375,73
Capit./Art. 2003/ 1 PdC. 2.01.01.01 TRASFERIMENTO INDENNITA' DEL SINDACO anno 2020/2021/2022/2023/2024	Stz. Assestato	2.365,85	Stz. Ass.Cassa	4.731,70
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	2.365,85
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		2.365,85		2.365,85
	Tot. Proiezioni	2.365,85	Tot. Proie. Cassa	2.365,85
	Acc.31/12	2.365,85	Risc.31/12	4.731,70
Capit./Art. 2005/ 1 PdC. 2.01.01.01 TRASFERIMENTO DALLO STATO PER INDENNITA' SINDACI ,VICESINDACI E ASSESSORI	Stz. Assestato	9.957,29	Stz. Ass.Cassa	9.957,29
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	6.809,23
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		9.957,29		3.148,06
	Tot. Proiezioni	9.957,29	Tot. Proie. Cassa	3.148,06
	Acc.31/12	9.957,29	Risc.31/12	9.957,29
Capit./Art. 2006/ 2 PdC. 2.01.01.01 CONTRIBUTO STATO PER MINOR GETTITO IMU	Stz. Assestato	2.205,38	Stz. Ass.Cassa	2.205,38
	Accertamenti	441,65	Riscossioni	441,65
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		1.763,73		1.763,73
	Tot. Proiezioni	1.763,73	Tot. Proie. Cassa	1.763,73
	Acc.31/12	2.205,38	Risc.31/12	2.205,38
Capit./Art. 2015/ 1 PdC. 2.01.01.02 CONTRIBUTO BANDO PROTEZIONE FAMIGLIE DA COMUNITA' SOCIALE PER REGIONE LOMBARDIA	Stz. Assestato	3.095,57	Stz. Ass.Cassa	3.095,57
	Accertamenti	2.179,73	Riscossioni	2.179,73
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		915,84		915,84
	Tot. Proiezioni	915,84	Tot. Proie. Cassa	915,84
	Acc.31/12	3.095,57	Risc.31/12	3.095,57

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI ENTRATA - Esercizio 2024

Capit./Art. 2016/ 1 PdC. 2.01.01.01 TRASFERIMENTO E FINANZIAMENTO PER CENTRI ESTIVI ANNO 2023	Stz. Assestato	1.224,12	Stz. Ass.Cassa	1.224,12
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		1.224,12		1.224,12
	Tot. Proiezioni	1.224,12	Tot. Proie. Cassa	1.224,12
	Acc.31/12	1.224,12	Risc.31/12	1.224,12
Capit./Art. 2028/ 1 PdC. 2.01.01.02 COMPARTICIPAZIONE COMUNE QUINTANO BANDO SCUOLA DIGITAL SMART	Stz. Assestato	1.928,62	Stz. Ass.Cassa	1.928,62
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		1.928,62		1.928,62
	Tot. Proiezioni	1.928,62	Tot. Proie. Cassa	1.928,62
	Acc.31/12	1.928,62	Risc.31/12	1.928,62
Capit./Art. 2029/ 1 PdC. 2.01.01.02 CONTRIBUTO REGIONALE PER DIGITALIZZAZIONE BANDO SCUOLA DIGITAL SMART	Stz. Assestato	34.715,20	Stz. Ass.Cassa	34.715,20
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		34.715,20		34.715,20
	Tot. Proiezioni	34.715,20	Tot. Proie. Cassa	34.715,20
	Acc.31/12	34.715,20	Risc.31/12	34.715,20
Capit./Art. 2030/ 1 PdC. 2.01.01.02 TRASFERIMENTO DALLA PADANIA ACQUE SPA PER ACCORDO PROGRAMMA FOGNATURA COMUNALE	Stz. Assestato	34.125,87	Stz. Ass.Cassa	51.187,87
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	17.060,19
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		34.125,87		34.127,68
	Tot. Proiezioni	34.125,87	Tot. Proie. Cassa	34.127,68
	Acc.31/12	34.125,87	Risc.31/12	51.187,87
Capit./Art. 2031/ 1 PdC. 2.01.01.02 CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA PER SPESE SOSTENUTE TRASPORTO DISABILE	Stz. Assestato	7.140,00	Stz. Ass.Cassa	14.172,00
	Accertamenti	1.842,00	Riscossioni	8.874,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		5.298,00		5.298,00
	Tot. Proiezioni	5.298,00	Tot. Proie. Cassa	5.298,00
	Acc.31/12	7.140,00	Risc.31/12	14.172,00
Capit./Art. 2032/ 1 PdC. 2.01.02.01 COMPARTICIPAZIONE ERGOTERAPEUTICA	Stz. Assestato	1.512,00	Stz. Ass.Cassa	1.918,50
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	406,50
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		1.512,00		1.512,00
	Tot. Proiezioni	1.512,00	Tot. Proie. Cassa	1.512,00
	Acc.31/12	1.512,00	Risc.31/12	1.918,50
Capit./Art. 2033/ 1 PdC. 2.01.01.02 CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER IL TRAMITE DI COMUNITA' SOC.CREMASCA PER IL FNA	Stz. Assestato	4.000,24	Stz. Ass.Cassa	4.000,24
	Accertamenti	50,57	Riscossioni	50,57
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		3.949,67		3.949,67
	Tot. Proiezioni	3.949,67	Tot. Proie. Cassa	3.949,67
	Acc.31/12	4.000,24	Risc.31/12	4.000,24

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI ENTRATA - Esercizio 2024

Capit./Art. 2037/ 1 PdC. 2.01.01.01 PNRR M1C1-1.2, MITD - Abilitazione al cloud per le PA locali Cup D21C22000530006	Stz. Assestato	47.427,00	Stz. Ass.Cassa	47.427,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		47.427,00		47.427,00
	Tot. Proiezioni	47.427,00	Tot. Proie. Cassa	47.427,00
	Acc.31/12	47.427,00	Risc.31/12	47.427,00
Capit./Art. 3001/ 1 PdC. 3.01.02.01 DIRITTI DI SEGRETERIA E DI ROGITO	Stz. Assestato	3.409,73	Stz. Ass.Cassa	3.409,73
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		3.409,73		3.409,73
	Tot. Proiezioni	3.409,73	Tot. Proie. Cassa	3.409,73
	Acc.31/12	3.409,73	Risc.31/12	3.409,73
Capit./Art. 3002/ 1 PdC. 3.01.02.01 DIRITTI DI SEGRETERIA DI TOTALE PERTINENZA DEL COMUNE	Stz. Assestato	4.268,37	Stz. Ass.Cassa	4.268,37
	Accertamenti	3.604,91	Riscossioni	3.604,91
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		663,46		663,46
	Tot. Proiezioni	663,46	Tot. Proie. Cassa	663,46
	Acc.31/12	4.268,37	Risc.31/12	4.268,37
Capit./Art. 3004/ 1 PdC. 3.01.02.01 DIRITTI PER IL RILASCIO DELLE CARTE DI IDENTITA' (CIE)	Stz. Assestato	4.580,39	Stz. Ass.Cassa	4.580,39
	Accertamenti	2.686,29	Riscossioni	2.686,29
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		1.894,10		1.894,10
	Tot. Proiezioni	1.894,10	Tot. Proie. Cassa	1.894,10
	Acc.31/12	4.580,39	Risc.31/12	4.580,39
Capit./Art. 3008/ 1 PdC. 3.02.01.01 SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI DI REGOLAMENTI COMUNA LI - CODICE DELLA STRADA	Stz. Assestato	3.206,81	Stz. Ass.Cassa	3.206,81
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		3.206,81		3.206,81
	Tot. Proiezioni	3.206,81	Tot. Proie. Cassa	3.206,81
	Acc.31/12	3.206,81	Risc.31/12	3.206,81
Capit./Art. 3011/ 1 PdC. 3.01.02.01 PROVENTI DELL'ILLUMINAZIONE VOTIVA	Stz. Assestato	985,35	Stz. Ass.Cassa	1.778,35
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	793,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		985,35		985,35
	Tot. Proiezioni	985,35	Tot. Proie. Cassa	985,35
	Acc.31/12	985,35	Risc.31/12	1.778,35
Capit./Art. 3013/ 1 PdC. 3.01.02.01 PROVENTI DEI SERVIZI DI MENSA SCUOLA MATERNA	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	2.495,01
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		2.495,01
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	2.495,01
	Acc.31/12	0,00	Risc.31/12	2.495,01

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI ENTRATA - Esercizio 2024

Capit./Art. 3014/ 1 PdC. 3.01.02.01 PROVENTI MENSA SCUOLA ELEMENTARE	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	1.202,58
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	393,82
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		808,76
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	808,76
	Acc.31/12	0,00	Risc.31/12	1.202,58
Capit./Art. 3015/ 1 PdC. 3.05.99.99 QUOTA ISCRIZIONE MENSE SCUOLA MATERNA ED ELEMENTARE	Stz. Assestato	7.669,00	Stz. Ass.Cassa	7.669,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		7.669,00		7.669,00
	Tot. Proiezioni	7.669,00	Tot. Proie. Cassa	7.669,00
	Acc.31/12	7.669,00	Risc.31/12	7.669,00
Capit./Art. 3016/ 1 PdC. 3.01.02.01 PROVENTI GESTIONE MENSA SCOLASTICA SCUOLA MATERNA ED ELEMENTARE E VARI	Stz. Assestato	70.453,00	Stz. Ass.Cassa	70.453,00
	Accertamenti	39.948,21	Riscossioni	39.948,21
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		30.504,79		30.504,79
	Tot. Proiezioni	30.504,79	Tot. Proie. Cassa	30.504,79
	Acc.31/12	70.453,00	Risc.31/12	70.453,00
Capit./Art. 3018/ 1 PdC. 3.01.02.01 PROVENTI PER LA GESTIONE INDIRETTA DELLA FARMACIA COMUNALE - GESTITA DALL'AZIENDA FARMACEUTICA	Stz. Assestato	19.874,02	Stz. Ass.Cassa	35.574,02
	Accertamenti	418,96	Riscossioni	16.118,96
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		19.455,06		19.455,06
	Tot. Proiezioni	19.455,06	Tot. Proie. Cassa	19.455,06
	Acc.31/12	19.874,02	Risc.31/12	35.574,02
Capit./Art. 3019/ 1 PdC. 3.01.02.01 PROVENTI PER UTILIZZO PALESTRA E IMPIANTI SPORTIVI	Stz. Assestato	4.929,27	Stz. Ass.Cassa	8.874,27
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	3.630,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		4.929,27		5.244,27
	Tot. Proiezioni	4.929,27	Tot. Proie. Cassa	5.244,27
	Acc.31/12	4.929,27	Risc.31/12	8.874,27
Capit./Art. 3020/ 1 PdC. 3.01.03.01 PROVENTI DAL GSE PER I FOTOVOLTAICI SCUOLA PRIMARIA	Stz. Assestato	14.706,57	Stz. Ass.Cassa	14.910,57
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		14.706,57		14.910,57
	Tot. Proiezioni	14.706,57	Tot. Proie. Cassa	14.910,57
	Acc.31/12	14.706,57	Risc.31/12	14.910,57
Capit./Art. 3038/ 1 PdC. 3.01.02.01 PROVENTI GESTIONI INDIRETTA GAS	Stz. Assestato	15.210,40	Stz. Ass.Cassa	15.210,40
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		15.210,40		15.210,40
	Tot. Proiezioni	15.210,40	Tot. Proie. Cassa	15.210,40
	Acc.31/12	15.210,40	Risc.31/12	15.210,40

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI ENTRATA - Esercizio 2024

Capit./Art. 3041/ 1 PdC. 3.01.03.01 CANONE ANTENNA TELEFONICA WIND	Stz. Assestato	8.700,00	Stz. Ass.Cassa	8.700,00
	Accertamenti	4.350,00	Riscossioni	4.350,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		4.350,00		4.350,00
	Tot. Proiezioni	4.350,00	Tot. Proie. Cassa	4.350,00
	Acc.31/12	8.700,00	Risc.31/12	8.700,00
Capit./Art. 3042/ 1 PdC. 3.01.03.01 PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI ED ESTUMULAZIONI	Stz. Assestato	25.634,19	Stz. Ass.Cassa	26.484,19
	Accertamenti	3.545,00	Riscossioni	4.395,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		22.089,19		22.089,19
	Tot. Proiezioni	22.089,19	Tot. Proie. Cassa	22.089,19
	Acc.31/12	25.634,19	Risc.31/12	26.484,19
Capit./Art. 3063/ 1 PdC. 3.01.03.01 CANONE UNICO PATRIMONILAE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	Stz. Assestato	11.400,00	Stz. Ass.Cassa	11.400,00
	Accertamenti	8.903,16	Riscossioni	8.903,16
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		2.496,84		2.496,84
	Tot. Proiezioni	2.496,84	Tot. Proie. Cassa	2.496,84
	Acc.31/12	11.400,00	Risc.31/12	11.400,00
Capit./Art. 3082/ 1 PdC. 3.03.03.03 INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI E POSTALI	Stz. Assestato	1.360,42	Stz. Ass.Cassa	1.360,42
	Accertamenti	95,98	Riscossioni	95,98
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		1.264,44		1.264,44
	Tot. Proiezioni	1.264,44	Tot. Proie. Cassa	1.264,44
	Acc.31/12	1.360,42	Risc.31/12	1.360,42
Capit./Art. 3092/ 1 PdC. 3.04.02.03 UTILI NETTI DELLE AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE, DIVIDENDI DI SOCIETA'	Stz. Assestato	161,00	Stz. Ass.Cassa	161,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		161,00		161,00
	Tot. Proiezioni	161,00	Tot. Proie. Cassa	161,00
	Acc.31/12	161,00	Risc.31/12	161,00
Capit./Art. 3138/ 1 PdC. 3.05.99.99 INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	Stz. Assestato	16.316,15	Stz. Ass.Cassa	18.848,54
	Accertamenti	15.886,89	Riscossioni	17.919,28
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		429,26		929,26
	Tot. Proiezioni	429,26	Tot. Proie. Cassa	929,26
	Acc.31/12	16.316,15	Risc.31/12	18.848,54
Capit./Art. 3140/ 1 PdC. 3.01.03.01 CANONE ANTENNA TEELFONIA MOBILE VODAFONE ITALIA SPA	Stz. Assestato	3.960,00	Stz. Ass.Cassa	7.920,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		3.960,00		7.920,00
	Tot. Proiezioni	3.960,00	Tot. Proie. Cassa	7.920,00
	Acc.31/12	3.960,00	Risc.31/12	7.920,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI ENTRATA - Esercizio 2024

Capit./Art. 3146/ 1 PdC. 3.05.99.99 CONCORSO PER GESTIONE SCUOLABUS	Stz. Assestato	5.206,95	Stz. Ass.Cassa	11.256,56
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	6.049,61
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		5.206,95		5.206,95
	Tot. Proiezioni	5.206,95	Tot. Proie. Cassa	5.206,95
	Acc.31/12	5.206,95	Risc.31/12	11.256,56
Capit./Art. 4020/ 1 PdC. 4.04.02.01 ALIENAZIONE IMMOBILI COMUNALI AREE PER SERVIZI DI TELECOMUNICAZIONI	Stz. Assestato	120.000,00	Stz. Ass.Cassa	120.000,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		120.000,00		120.000,00
	Tot. Proiezioni	120.000,00	Tot. Proie. Cassa	120.000,00
	Acc.31/12	120.000,00	Risc.31/12	120.000,00
Capit./Art. 4025/ 1 PdC. 4.02.01.01 PNRR - M2.C4.I.2.2 - INTERVENTI LAVORI DI EFFICIENTAMENTO DEL PATRIMONIO COMUNALE - CUP D25F21000310001	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	50.000,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		50.000,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	50.000,00
	Acc.31/12	0,00	Risc.31/12	50.000,00
Capit./Art. 4025/ 2 PdC. 4.02.01.01 PNRR - M2.C4.I.2.2 - INTERVENTI PER LAVORI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PATRIMONIO IMMOB.COM. CUP - D23C22000650001	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	50.000,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		50.000,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	50.000,00
	Acc.31/12	0,00	Risc.31/12	50.000,00
Capit./Art. 4025/ 3 PdC. 4.02.01.01 PNRR - M2 C4.I.2.2 - INTERVENTI LAVORI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PATR.COMUNALE - CUP D23I22000210006	Stz. Assestato	50.000,00	Stz. Ass.Cassa	50.000,00
	Accertamenti	50.000,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		50.000,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	50.000,00
	Acc.31/12	50.000,00	Risc.31/12	50.000,00
Capit./Art. 4025/ 4 PdC. 4.02.01.01 PNRR - M2 C4.I.2.2 - INTERVENTI LAVORI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PATRIM. COMUNALE - CUP D23I29000220006	Stz. Assestato	50.000,00	Stz. Ass.Cassa	50.000,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		50.000,00		50.000,00
	Tot. Proiezioni	50.000,00	Tot. Proie. Cassa	50.000,00
	Acc.31/12	50.000,00	Risc.31/12	50.000,00
Capit./Art. 4026/ 1 PdC. 4.02.01.02 CONTRIBUTO REGIONALE PER SISTEMAZIONI STRADALI	Stz. Assestato	10.000,00	Stz. Ass.Cassa	20.000,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	5.000,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		10.000,00		15.000,00
	Tot. Proiezioni	10.000,00	Tot. Proie. Cassa	15.000,00
	Acc.31/12	10.000,00	Risc.31/12	20.000,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI ENTRATA - Esercizio 2024

Capit./Art. 4028/ 2 PdC. 4.02.01.02 CONTRIBUTO REGIONALE PER LA REALIZZAZIONE NUOVA SEDE SCUOLA PRIMARIA SOVRACOMUNALE	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	46.756,42
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		46.756,42
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	46.756,42
	Acc.31/12	0,00	Risc.31/12	46.756,42
Capit./Art. 4035/ 1 PdC. 4.02.05.99 ONERI URBANIZZAZIONE PRIMARIA	Stz. Assestato	18.000,00	Stz. Ass.Cassa	18.000,00
	Accertamenti	7.592,26	Riscossioni	7.592,26
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		10.407,74		10.407,74
	Tot. Proiezioni	10.407,74	Tot. Proie. Cassa	10.407,74
	Acc.31/12	18.000,00	Risc.31/12	18.000,00
Capit./Art. 4035/ 2 PdC. 4.02.05.99 ONERI URBANIZZAZIONE SECONDARIA	Stz. Assestato	1.600,00	Stz. Ass.Cassa	1.600,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		1.600,00		1.600,00
	Tot. Proiezioni	1.600,00	Tot. Proie. Cassa	1.600,00
	Acc.31/12	1.600,00	Risc.31/12	1.600,00
Capit./Art. 4040/ 1 PdC. 4.02.01.01 CONTRIBUTO PER LA RIQUALIFICAZIONE E RIUSO DELLA SCUOLA PRIMARIA IN DISMISSIONE	Stz. Assestato	174.000,00	Stz. Ass.Cassa	174.000,00
	Accertamenti	164.913,60	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		9.086,40		174.000,00
	Tot. Proiezioni	9.086,40	Tot. Proie. Cassa	174.000,00
	Acc.31/12	174.000,00	Risc.31/12	174.000,00
Capit./Art. 4041/ 1 PdC. 4.02.01.01 CONTRIBUTO PER LA REALIZZAZIONE DEL NUOVO POLO DELL'INFANZIA - ASILO NIDO COMUNALE - PNRR - M4.C1-1.1 -	Stz. Assestato	567.000,00	Stz. Ass.Cassa	567.000,00
	Accertamenti	567.000,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		567.000,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	567.000,00
	Acc.31/12	567.000,00	Risc.31/12	567.000,00
Capit./Art. 4046/ 1 PdC. 4.02.01.01 PNRR M1C1-1.4.1, MITD- Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - COMUNI - Cup D21F22003180006	Stz. Assestato	79.922,00	Stz. Ass.Cassa	79.922,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		79.922,00		79.922,00
	Tot. Proiezioni	79.922,00	Tot. Proie. Cassa	79.922,00
	Acc.31/12	79.922,00	Risc.31/12	79.922,00
Capit./Art. 4047/ 1 PdC. 4.02.01.01 M1C1-1.4.3, MITD - Adozione piattaforma pagoPA - Cup D21F22001740006 -	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	9.712,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		9.712,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	9.712,00
	Acc.31/12	0,00	Risc.31/12	9.712,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI ENTRATA - Esercizio 2024

Capit./Art. 4048/ 1 PdC. 4.02.01.01 PNRR M1C1-1.4.3, MITD - Adozione APP IO Cup D21F22001730006	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	1.944,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		1.944,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	1.944,00
	Acc.31/12	0,00	Risc.31/12	1.944,00
Capit./Art. 4049/ 1 PdC. 4.02.01.01 PNRR M1C1-1.4.4, MITD - Estensione utilizzo piattaforme nazionali di identità digitale-SPID CIE-Cup D21F22001050006	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	14.000,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		14.000,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	14.000,00
	Acc.31/12	0,00	Risc.31/12	14.000,00
Capit./Art. 4050/ 1 PdC. 4.02.01.01 PNRR M1C1-1.4.5, MITD Piattaforma Notifiche Digitali (PND)- COMUNI - Cup D21F22002810006	Stz. Assestato	23.147,00	Stz. Ass.Cassa	23.147,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		23.147,00		23.147,00
	Tot. Proiezioni	23.147,00	Tot. Proie. Cassa	23.147,00
	Acc.31/12	23.147,00	Risc.31/12	23.147,00
Capit./Art. 4051/ 1 PdC. 4.02.01.01 PNRR M1C1-1.3.1, MITD - Piattaforma Nazionale Digitale Dati - COMUNI - Cup D51F22007290006	Stz. Assestato	10.172,00	Stz. Ass.Cassa	10.172,00
	Accertamenti	10.172,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		10.172,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Proie. Cassa	10.172,00
	Acc.31/12	10.172,00	Risc.31/12	10.172,00
Capit./Art. 4052/ 1 PdC. 4.02.01.01 PNRR M1C1 -1.4.3 - Adozione App Io CUP D21F23000370006	Stz. Assestato	8.748,00	Stz. Ass.Cassa	8.748,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		8.748,00		8.748,00
	Tot. Proiezioni	8.748,00	Tot. Proie. Cassa	8.748,00
	Acc.31/12	8.748,00	Risc.31/12	8.748,00
Capit./Art. 5063/ 1 PdC. 7.01.01.01 ANTICIPAZIONE DI CASSA	Stz. Assestato	600.000,00	Stz. Ass.Cassa	600.000,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		600.000,00		600.000,00
	Tot. Proiezioni	600.000,00	Tot. Proie. Cassa	600.000,00
	Acc.31/12	600.000,00	Risc.31/12	600.000,00
Capit./Art. 6001/ 1 PdC. 9.01.02.02 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	Stz. Assestato	21.000,00	Stz. Ass.Cassa	21.000,00
	Accertamenti	3.544,05	Riscossioni	3.544,05
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		17.455,95		17.455,95
	Tot. Proiezioni	17.455,95	Tot. Proie. Cassa	17.455,95
	Acc.31/12	21.000,00	Risc.31/12	21.000,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDIA EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI ENTRATA - Esercizio 2024

Capit./Art. 6002/ 1 PdC. 9.01.02.01 RITENUTE ERARIALI	Stz. Assestato	70.000,00	Stz. Ass.Cassa	70.000,00
	Accertamenti	16.756,91	Riscossioni	16.756,91
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		53.243,09		53.243,09
	Tot. Proiezioni	53.243,09	Tot. Proie. Cassa	53.243,09
	Acc.31/12	70.000,00	Risc.31/12	70.000,00
Capit./Art. 6005/ 1 PdC. 9.02.99.99 RIMBORSO SPESE PER SERVIZI IN CONTO DI TERZI	Stz. Assestato	180.000,00	Stz. Ass.Cassa	181.062,79
	Accertamenti	37.729,11	Riscossioni	38.595,90
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		142.270,89		142.466,89
	Tot. Proiezioni	142.270,89	Tot. Proie. Cassa	142.466,89
	Acc.31/12	180.000,00	Risc.31/12	181.062,79
Capit./Art. 6005/ 2 PdC. 9.02.99.99 RIMBORSO PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	Stz. Assestato	20.000,00	Stz. Ass.Cassa	20.000,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		20.000,00		20.000,00
	Tot. Proiezioni	20.000,00	Tot. Proie. Cassa	20.000,00
	Acc.31/12	20.000,00	Risc.31/12	20.000,00
Capit./Art. 6006/ 1 PdC. 9.01.99.03 RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	Stz. Assestato	4.000,00	Stz. Ass.Cassa	4.906,17
	Accertamenti	500,00	Riscossioni	906,17
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		3.500,00		4.000,00
	Tot. Proiezioni	3.500,00	Tot. Proie. Cassa	4.000,00
	Acc.31/12	4.000,00	Risc.31/12	4.906,17
Capit./Art. 6007/ 1 PdC. 9.02.04.02 DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	Stz. Assestato	3.500,00	Stz. Ass.Cassa	5.632,23
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		3.500,00		5.632,23
	Tot. Proiezioni	3.500,00	Tot. Proie. Cassa	5.632,23
	Acc.31/12	3.500,00	Risc.31/12	5.632,23
Capit./Art. 6008/ 1 PdC. 9.01.99.06 DESTINAZIONE INCASSI VINCOLATI A SPESE CORRENTI AI SENSI DELL'ART. 195 DEL TUEL	Stz. Assestato	150.000,00	Stz. Ass.Cassa	150.000,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		150.000,00		150.000,00
	Tot. Proiezioni	150.000,00	Tot. Proie. Cassa	150.000,00
	Acc.31/12	150.000,00	Risc.31/12	150.000,00
Capit./Art. 6009/ 1 PdC. 9.01.99.06 REINTEGRO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART. 195 DEL TUEL	Stz. Assestato	150.000,00	Stz. Ass.Cassa	150.000,00
	Accertamenti	0,00	Riscossioni	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		150.000,00		150.000,00
	Tot. Proiezioni	150.000,00	Tot. Proie. Cassa	150.000,00
	Acc.31/12	150.000,00	Risc.31/12	150.000,00
TOTALE ANALITICO ENTRATE	Tot. Proiezioni	1.918.040,73	Tot. Pr. Cassa	3.136.202,87

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10103105/ 1 PdC. 1.03.02.11 Miss/Prg. 8/1 SPESE PER INCARICO PROFESSIONALE PER REDAZIONE VARIANTE URBANISTICA GENERALE - PGT	Stz. Assestato	4.035,00	Stz. Ass.Cassa	4.035,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	4.035,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		0,00		4.035,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	4.035,00
	Imp.31/12	4.035,00	Pag.31/12	4.035,00
Capit./Art. 10110301/ 1 PdC. 1.03.02.01 Miss/Prg. 1/1 INDENNITA' DI CARICA AL SINDACO	Stz. Assestato	33.452,82	Stz. Ass.Cassa	33.452,82
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	13.248,00	Pagamenti	13.248,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		20.204,82		20.204,82
	Tot. Proiezioni	20.204,82	Tot. Pr. Cassa	20.204,82
	Imp.31/12	33.452,82	Pag.31/12	33.452,82
Capit./Art. 10110302/ 1 PdC. 1.03.02.01 Miss/Prg. 1/1 INDENNITA' DI PRESENZA ASSESSORI E CONSIGLIERI	Stz. Assestato	6.624,00	Stz. Ass.Cassa	6.624,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	3.312,00	Pagamenti	3.312,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		3.312,00		3.312,00
	Tot. Proiezioni	3.312,00	Tot. Pr. Cassa	3.312,00
	Imp.31/12	6.624,00	Pag.31/12	6.624,00
Capit./Art. 10110304/ 1 PdC. 1.03.02.11 Miss/Prg. 1/1 INDENNITA' AL REVISORE DEL CONTO	Stz. Assestato	6.100,00	Stz. Ass.Cassa	6.100,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	5.523,54	Pagamenti	5.523,54
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		576,46		576,46
	Tot. Proiezioni	576,46	Tot. Pr. Cassa	576,46
	Imp.31/12	6.100,00	Pag.31/12	6.100,00
Capit./Art. 10110305/ 1 PdC. 1.03.02.99 Miss/Prg. 1/1 SPESE ELEZIONI AMMINISTRATIVE ED EUROPEE ANNO 2024	Stz. Assestato	3.500,00	Stz. Ass.Cassa	3.500,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		3.500,00		3.500,00
	Tot. Proiezioni	3.500,00	Tot. Pr. Cassa	3.500,00
	Imp.31/12	3.500,00	Pag.31/12	3.500,00
Capit./Art. 10110701/ 1 PdC. 1.02.01.01 Miss/Prg. 1/1 IRAP	Stz. Assestato	2.565,00	Stz. Ass.Cassa	2.704,05
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.173,20	Pagamenti	1.312,25
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.391,80		1.391,80
	Tot. Proiezioni	1.391,80	Tot. Pr. Cassa	1.391,80
	Imp.31/12	2.565,00	Pag.31/12	2.704,05
Capit./Art. 10120037/ 1 PdC. 1.03.02.19 Miss/Prg. 1/8 PNRR M1C1-1.2, MITD - Abilitazione al cloud per le PA locali CUP D21C22000530006	Stz. Assestato	47.427,00	Stz. Ass.Cassa	47.427,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		47.427,00		47.427,00
	Tot. Proiezioni	47.427,00	Tot. Pr. Cassa	47.427,00
	Imp.31/12	47.427,00	Pag.31/12	47.427,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10120101/ 1 PdC. 1.01.01.01 Miss/Prg. 1/2 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI AL PERSONALE	Stz. Assestato	55.792,39	Stz. Ass.Cassa	55.792,39
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	25.665,06	Pagamenti	25.665,06
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		30.127,33		30.127,33
	Tot. Proiezioni	30.127,33	Tot. Pr. Cassa	30.127,33
	Imp.31/12	55.792,39	Pag.31/12	55.792,39
Capit./Art. 10120102/ 1 PdC. 1.01.02.01 Miss/Prg. 1/2 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	Stz. Assestato	22.027,03	Stz. Ass.Cassa	24.724,89
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	7.446,90	Pagamenti	10.144,76
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		14.580,13		14.580,13
	Tot. Proiezioni	14.580,13	Tot. Pr. Cassa	14.580,13
	Imp.31/12	22.027,03	Pag.31/12	24.724,89
Capit./Art. 10120201/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 1/2 SPESE PER CANCELLERIA, STAMPATI ABBONAMENTI E VARIE	Stz. Assestato	3.078,81	Stz. Ass.Cassa	3.078,81
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.710,56	Pagamenti	947,21
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		1.368,25		2.131,60
	Tot. Proiezioni	1.368,25	Tot. Pr. Cassa	2.131,60
	Imp.31/12	3.078,81	Pag.31/12	3.078,81
Capit./Art. 10120202/ 1 PdC. 1.03.01.01 Miss/Prg. 1/2 ABBONAMENTO ALLA G.U, BURL, SOLE 24ORE E LEGGI D'ITALIA	Stz. Assestato	211,41	Stz. Ass.Cassa	211,41
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		211,41		211,41
	Tot. Proiezioni	211,41	Tot. Pr. Cassa	211,41
	Imp.31/12	211,41	Pag.31/12	211,41
Capit./Art. 10120299/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 1/2 SPESE FONDO ENTI LOCALI PER GARANTIRE CONTINUITA' SERVIZI - UFFICI COMUNALI	Stz. Assestato	3.318,90	Stz. Ass.Cassa	7.246,79
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.518,18	Pagamenti	5.446,07
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		1.800,72		1.800,72
	Tot. Proiezioni	1.800,72	Tot. Pr. Cassa	1.800,72
	Imp.31/12	3.318,90	Pag.31/12	7.246,79
Capit./Art. 10120301/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 1/2 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	Stz. Assestato	3.360,57	Stz. Ass.Cassa	3.360,57
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	3.189,97	Pagamenti	3.189,97
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		170,60		170,60
	Tot. Proiezioni	170,60	Tot. Pr. Cassa	170,60
	Imp.31/12	3.360,57	Pag.31/12	3.360,57
Capit./Art. 10120302/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 1/2 SPESE PER RISCALDAMENTO	Stz. Assestato	4.321,14	Stz. Ass.Cassa	4.321,14
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	4.197,03	Pagamenti	4.197,03
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		124,11		124,11
	Tot. Proiezioni	124,11	Tot. Pr. Cassa	124,11
	Imp.31/12	4.321,14	Pag.31/12	4.321,14

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10120303/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 1/2 SPESE PER IL SERVIZIO DI PULIZIA	Stz. Assestato	15.721,15	Stz. Ass.Cassa	15.896,99
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	11.117,76	Pagamenti	11.160,56
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		4.603,39		4.736,43
	Tot. Proiezioni	4.603,39	Tot. Pr. Cassa	4.736,43
	Imp.31/12	15.721,15	Pag.31/12	15.896,99
Capit./Art. 10120304/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 1/2 SPESE TELEFONICHE E TELEGRAFICHE	Stz. Assestato	3.307,74	Stz. Ass.Cassa	3.307,74
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	3.149,31	Pagamenti	3.149,31
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		158,43		158,43
	Tot. Proiezioni	158,43	Tot. Pr. Cassa	158,43
	Imp.31/12	3.307,74	Pag.31/12	3.307,74
Capit./Art. 10120305/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 1/2 SPESE PER ACQUA POTABILE	Stz. Assestato	1.099,46	Stz. Ass.Cassa	1.099,46
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	928,83	Pagamenti	928,83
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		170,63		170,63
	Tot. Proiezioni	170,63	Tot. Pr. Cassa	170,63
	Imp.31/12	1.099,46	Pag.31/12	1.099,46
Capit./Art. 10120306/ 1 PdC. 1.03.02.99 Miss/Prg. 1/2 SPESE PER LITI ED ARBITRAGGI	Stz. Assestato	8.864,47	Stz. Ass.Cassa	8.864,47
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		8.864,47		8.864,47
	Tot. Proiezioni	8.864,47	Tot. Pr. Cassa	8.864,47
	Imp.31/12	8.864,47	Pag.31/12	8.864,47
Capit./Art. 10120307/ 1 PdC. 1.03.02.16 Miss/Prg. 1/2 SPESE PER GARE D'APPALTO E CONTRATTI	Stz. Assestato	528,50	Stz. Ass.Cassa	528,50
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	523,91	Pagamenti	523,91
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		4,59		4,59
	Tot. Proiezioni	4,59	Tot. Pr. Cassa	4,59
	Imp.31/12	528,50	Pag.31/12	528,50
Capit./Art. 10120308/ 1 PdC. 1.03.02.01 Miss/Prg. 1/2 QUOTA CONVENZ. SEGRETERIA COMUNALE - SEGRETARIO A SCAVALCO	Stz. Assestato	23.300,00	Stz. Ass.Cassa	27.138,94
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.304,90	Pagamenti	5.143,84
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		21.995,10		21.995,10
	Tot. Proiezioni	21.995,10	Tot. Pr. Cassa	21.995,10
	Imp.31/12	23.300,00	Pag.31/12	27.138,94
Capit./Art. 10120312/ 1 PdC. 1.03.02.09 Miss/Prg. 1/2 SPESE POSTALI E VARIE - PER UFFICI AMMINISTRATIVI E RELATIVI STRUMENTI DI LAVORO	Stz. Assestato	3.274,08	Stz. Ass.Cassa	3.274,08
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	2.304,49	Pagamenti	1.677,86
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		969,59		1.596,22
	Tot. Proiezioni	969,59	Tot. Pr. Cassa	1.596,22
	Imp.31/12	3.274,08	Pag.31/12	3.274,08

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10120316/ 1 PdC. 1.03.02.99 Miss/Prg. 1/2 SPESE PER LA SICUREZZA SUL LAVORO E PER IL MEDICO DEL LAVORO DLGS 81/08	Stz. Assestato	3.786,97	Stz. Ass.Cassa	6.661,90
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	2.874,93
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		3.786,97		3.786,97
	Tot. Proiezioni	3.786,97	Tot. Pr. Cassa	3.786,97
	Imp.31/12	3.786,97	Pag.31/12	6.661,90
Capit./Art. 10120318/ 1 PdC. 1.03.02.15 Miss/Prg. 1/2 SPESE PER ELABORAZIONE DICHIARAZIONI E INVIO TELEMATICO Prestazioni di servizi	Stz. Assestato	1.823,11	Stz. Ass.Cassa	1.823,11
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		1.823,11		1.823,11
	Tot. Proiezioni	1.823,11	Tot. Pr. Cassa	1.823,11
	Imp.31/12	1.823,11	Pag.31/12	1.823,11
Capit./Art. 10120323/ 1 PdC. 1.03.02.11 Miss/Prg. 1/2 INCARICO PER LE FUNZIONI DI DPO	Stz. Assestato	2.636,82	Stz. Ass.Cassa	2.636,82
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		2.636,82		2.636,82
	Tot. Proiezioni	2.636,82	Tot. Pr. Cassa	2.636,82
	Imp.31/12	2.636,82	Pag.31/12	2.636,82
Capit./Art. 10120501/ 1 PdC. 1.04.01.02 Miss/Prg. 1/2 QUOTA DEI DIRITTI DI SEGRETERIA CARTE DI IDENTITA' AL MINISTERO	Stz. Assestato	4.052,00	Stz. Ass.Cassa	5.567,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	1.515,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		4.052,00		4.052,00
	Tot. Proiezioni	4.052,00	Tot. Pr. Cassa	4.052,00
	Imp.31/12	4.052,00	Pag.31/12	5.567,00
Capit./Art. 10120701/ 1 PdC. 1.02.01.01 Miss/Prg. 1/2 IRAP	Stz. Assestato	6.339,81	Stz. Ass.Cassa	7.310,59
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	3.079,96
	Prenotato	2.109,18	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		4.230,63		4.230,63
	Tot. Proiezioni	4.230,63	Tot. Pr. Cassa	4.230,63
	Imp.31/12	6.339,81	Pag.31/12	7.310,59
Capit./Art. 10130301/ 1 PdC. 1.03.02.01 Miss/Prg. 1/3 ONERI PER LE ASSICURAZIONI	Stz. Assestato	6.112,30	Stz. Ass.Cassa	6.112,30
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	6.063,79
	Prenotato	6.063,79	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		48,51		48,51
	Tot. Proiezioni	48,51	Tot. Pr. Cassa	48,51
	Imp.31/12	6.112,30	Pag.31/12	6.112,30
Capit./Art. 10130302/ 1 PdC. 1.03.02.19 Miss/Prg. 1/3 SPESE DI MANUTENZIONE ATTREZZATURE HARDWARE E SOFTWARE	Stz. Assestato	29.228,00	Stz. Ass.Cassa	29.228,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	29.228,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,00		29.228,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	29.228,00
	Imp.31/12	29.228,00	Pag.31/12	29.228,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10130303/ 1 PdC. 1.03.02.11 Miss/Prg. 1/3 SPESE PER CONSULENZE E COLLABORAZIONI PER SERVIZI ESTRENNALIZZATI	Stz. Assestato	11.711,42	Stz. Ass.Cassa	12.953,46
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	6.411,60
	Prenotato	11.711,42	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,00		6.541,86
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	6.541,86
	Imp.31/12	11.711,42	Pag.31/12	12.953,46
Capit./Art. 10130304/ 1 PdC. 1.03.02.19 Miss/Prg. 1/3 ASSISTENZA SOFTWARE E HARDWARE	Stz. Assestato	2.158,33	Stz. Ass.Cassa	2.158,33
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	2.158,33	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,00		2.158,33
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	2.158,33
	Imp.31/12	2.158,33	Pag.31/12	2.158,33
Capit./Art. 10130701/ 1 PdC. 1.02.01.01 Miss/Prg. 1/3 IRAP	Stz. Assestato	845,61	Stz. Ass.Cassa	845,61
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	33,16
	Prenotato	33,16	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		812,45		812,45
	Tot. Proiezioni	812,45	Tot. Pr. Cassa	812,45
	Imp.31/12	845,61	Pag.31/12	845,61
Capit./Art. 10140301/ 1 PdC. 1.03.02.99 Miss/Prg. 1/4 SPESE PER LA RISCOSSIONE DEI TRIBUTI COMUNALI	Stz. Assestato	4.893,13	Stz. Ass.Cassa	4.893,13
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	1.958,90
	Prenotato	3.648,60	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		1.244,53		2.934,23
	Tot. Proiezioni	1.244,53	Tot. Pr. Cassa	2.934,23
	Imp.31/12	4.893,13	Pag.31/12	4.893,13
Capit./Art. 10140701/ 1 PdC. 1.10.03.01 Miss/Prg. 1/4 IVA A DEBITO - IMPOSTE E TASSE	Stz. Assestato	2.736,83	Stz. Ass.Cassa	2.736,83
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	2.609,62
	Prenotato	2.609,62	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		127,21		127,21
	Tot. Proiezioni	127,21	Tot. Pr. Cassa	127,21
	Imp.31/12	2.736,83	Pag.31/12	2.736,83
Capit./Art. 10150302/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 1/5 MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI COMUNALI	Stz. Assestato	2.237,86	Stz. Ass.Cassa	2.359,86
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	1.424,94
	Prenotato	2.173,74	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		64,12		934,92
	Tot. Proiezioni	64,12	Tot. Pr. Cassa	934,92
	Imp.31/12	2.237,86	Pag.31/12	2.359,86
Capit./Art. 10150303/ 1 PdC. 1.03.02.09 Miss/Prg. 1/5 MANUTENZIONE ORDINARIA MEZZI COMUNALI E PATRIMONIO	Stz. Assestato	3.123,85	Stz. Ass.Cassa	3.123,85
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	2.817,47
	Prenotato	2.996,81	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		127,04		306,38
	Tot. Proiezioni	127,04	Tot. Pr. Cassa	306,38
	Imp.31/12	3.123,85	Pag.31/12	3.123,85

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10160101/ 1 PdC. 1.01.01.01 Miss/Prg. 1/6 STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	Stz. Assestato	14.560,64	Stz. Ass.Cassa	15.043,64
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	7.050,78	Pagamenti	7.533,78
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		7.509,86		7.509,86
	Tot. Proiezioni	7.509,86	Tot. Pr. Cassa	7.509,86
	Imp.31/12	14.560,64	Pag.31/12	15.043,64
Capit./Art. 10160201/ 1 PdC. 1.03.01.01 Miss/Prg. 1/6 SPESE PER ACQUISTO DI BENI PER UFFICIO TECNICO	Stz. Assestato	539,07	Stz. Ass.Cassa	539,07
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		539,07		539,07
	Tot. Proiezioni	539,07	Tot. Pr. Cassa	539,07
	Imp.31/12	539,07	Pag.31/12	539,07
Capit./Art. 10160301/ 1 PdC. 1.03.02.11 Miss/Prg. 1/6 SPESE PER CONSULENZE - PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER STUDI DIREZIONE LAVORI E COLLAUDI	Stz. Assestato	5.553,28	Stz. Ass.Cassa	7.560,92
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	5.553,28	Pagamenti	1.195,28
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		6.365,64
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	6.365,64
	Imp.31/12	5.553,28	Pag.31/12	7.560,92
Capit./Art. 10170101/ 1 PdC. 1.01.01.01 Miss/Prg. 1/7 SPESE LAVORO STRAORDINARIO DIPENDENTI COMUANLI	Stz. Assestato	2.039,00	Stz. Ass.Cassa	2.039,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		2.039,00		2.039,00
	Tot. Proiezioni	2.039,00	Tot. Pr. Cassa	2.039,00
	Imp.31/12	2.039,00	Pag.31/12	2.039,00
Capit./Art. 10170201/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 1/7 SPESE PER STAMPATI CANCELLERIA ANAGRAFE E STATO CIVILE	Stz. Assestato	1.268,41	Stz. Ass.Cassa	1.268,41
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.140,43	Pagamenti	1.058,23
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		127,98		210,18
	Tot. Proiezioni	127,98	Tot. Pr. Cassa	210,18
	Imp.31/12	1.268,41	Pag.31/12	1.268,41
Capit./Art. 10170301/ 1 PdC. 1.03.02.99 Miss/Prg. 1/7 SPESE PER COMPONENTI SEGGIO ELETTORALE	Stz. Assestato	2.026,00	Stz. Ass.Cassa	2.026,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.300,00	Pagamenti	1.024,50
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		726,00		1.001,50
	Tot. Proiezioni	726,00	Tot. Pr. Cassa	1.001,50
	Imp.31/12	2.026,00	Pag.31/12	2.026,00
Capit./Art. 10170501/ 1 PdC. 1.04.01.02 Miss/Prg. 1/7 SPESE PER SOTTOCOMMISSIONE ELETTORALE CIRCONDARIALE	Stz. Assestato	541,50	Stz. Ass.Cassa	866,60
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	324,31	Pagamenti	649,41
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		217,19		217,19
	Tot. Proiezioni	217,19	Tot. Pr. Cassa	217,19
	Imp.31/12	541,50	Pag.31/12	866,60

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10170701/ 1 PdC. 1.02.01.01 Miss/Prg. 1/7 IRAP Imposte e tasse	Stz. Assestato	218,03	Stz. Ass.Cassa	218,03
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		218,03		218,03
	Tot. Proiezioni	218,03	Tot. Pr. Cassa	218,03
	Imp.31/12	218,03	Pag.31/12	218,03
Capit./Art. 10180101/ 1 PdC. 1.01.01.01 Miss/Prg. 1/11 FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICENZA DEI SERVIZI	Stz. Assestato	11.704,29	Stz. Ass.Cassa	12.245,62
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	5.345,23
	Prenotato	4.803,90		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		6.900,39		6.900,39
	Tot. Proiezioni	6.900,39	Tot. Pr. Cassa	6.900,39
	Imp.31/12	11.704,29	Pag.31/12	12.245,62
Capit./Art. 10180103/ 1 PdC. 1.01.01.01 Miss/Prg. 1/11 RECUPERO DELLE QUOTE DI PENSIONE A CARICO DELL'ENTE Personale	Stz. Assestato	579,07	Stz. Ass.Cassa	579,07
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		579,07		579,07
	Tot. Proiezioni	579,07	Tot. Pr. Cassa	579,07
	Imp.31/12	579,07	Pag.31/12	579,07
Capit./Art. 10180104/ 1 PdC. 1.01.01.01 Miss/Prg. 1/11 ARRETRATI CONTRATTUALI	Stz. Assestato	4.000,00	Stz. Ass.Cassa	4.000,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		4.000,00		4.000,00
	Tot. Proiezioni	4.000,00	Tot. Pr. Cassa	4.000,00
	Imp.31/12	4.000,00	Pag.31/12	4.000,00
Capit./Art. 10180301/ 1 PdC. 1.03.02.04 Miss/Prg. 1/11 SPESE PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	Stz. Assestato	2.352,32	Stz. Ass.Cassa	3.972,32
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	3.520,00
	Prenotato	1.900,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		452,32		452,32
	Tot. Proiezioni	452,32	Tot. Pr. Cassa	452,32
	Imp.31/12	2.352,32	Pag.31/12	3.972,32
Capit./Art. 10180304/ 1 PdC. 1.03.02.04 Miss/Prg. 1/11 SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	Stz. Assestato	2.800,00	Stz. Ass.Cassa	2.800,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	1.990,00
	Prenotato	1.990,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		810,00		810,00
	Tot. Proiezioni	810,00	Tot. Pr. Cassa	810,00
	Imp.31/12	2.800,00	Pag.31/12	2.800,00
Capit./Art. 10180305/ 1 PdC. 1.03.02.02 Miss/Prg. 1/11 SPESE PER FESTE NAZIONALI E SOLENITA' CIVILI	Stz. Assestato	691,14	Stz. Ass.Cassa	691,14
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		691,14		691,14
	Tot. Proiezioni	691,14	Tot. Pr. Cassa	691,14
	Imp.31/12	691,14	Pag.31/12	691,14

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10180501/ 1 PdC. 1.04.05.99 Miss/Prg. 1/11 CONTRIBUTI ASSOCIATIVI ANNUALI, SUAP E QUOTE ASSOCIATIVE VARIE	Stz. Assestato	1.653,54	Stz. Ass.Cassa	2.085,40
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	540,06	Pagamenti	583,61
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.113,48		1.501,79
	Tot. Proiezioni	1.113,48	Tot. Pr. Cassa	1.501,79
	Imp.31/12	1.653,54	Pag.31/12	2.085,40
Capit./Art. 10180503/ 1 PdC. 1.04.01.02 Miss/Prg. 1/11 TRASFERIMENTI AD U.P.L.M.O.	Stz. Assestato	528,50	Stz. Ass.Cassa	528,50
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	362,56	Pagamenti	362,56
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		165,94		165,94
	Tot. Proiezioni	165,94	Tot. Pr. Cassa	165,94
	Imp.31/12	528,50	Pag.31/12	528,50
Capit./Art. 10180701/ 1 PdC. 1.02.01.01 Miss/Prg. 1/11 I.R.A.P.	Stz. Assestato	928,00	Stz. Ass.Cassa	928,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	762,74	Pagamenti	762,74
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		165,26		165,26
	Tot. Proiezioni	165,26	Tot. Pr. Cassa	165,26
	Imp.31/12	928,00	Pag.31/12	928,00
Capit./Art. 10180702/ 1 PdC. 1.10.03.01 Miss/Prg. 1/11 I.R.A.P - IVA	Stz. Assestato	2.560,15	Stz. Ass.Cassa	2.560,15
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	325,00	Pagamenti	325,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		2.235,15		2.235,15
	Tot. Proiezioni	2.235,15	Tot. Pr. Cassa	2.235,15
	Imp.31/12	2.560,15	Pag.31/12	2.560,15
Capit./Art. 10310103/ 1 PdC. 1.01.02.01 Miss/Prg. 3/1 STIPENDI ED ASSEGNI AL PERSONALE (VIGILE)	Stz. Assestato	7.427,63	Stz. Ass.Cassa	7.630,46
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	2.859,87	Pagamenti	3.062,70
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		4.567,76		4.567,76
	Tot. Proiezioni	4.567,76	Tot. Pr. Cassa	4.567,76
	Imp.31/12	7.427,63	Pag.31/12	7.630,46
Capit./Art. 10310201/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 3/1 ACQUISTO STAMPATI E VARIE	Stz. Assestato	253,68	Stz. Ass.Cassa	253,68
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		253,68		253,68
	Tot. Proiezioni	253,68	Tot. Pr. Cassa	253,68
	Imp.31/12	253,68	Pag.31/12	253,68
Capit./Art. 10310301/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 3/1 SPESE CONTROLLO VELOCITA' (ACI-ANCITEL-SPESE POSTALI)	Stz. Assestato	1.193,70	Stz. Ass.Cassa	1.193,70
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.193,70		1.193,70
	Tot. Proiezioni	1.193,70	Tot. Pr. Cassa	1.193,70
	Imp.31/12	1.193,70	Pag.31/12	1.193,70

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10310701/ 1 PdC. 1.02.01.01 Miss/Prg. 3/1 I.R.A.P.	Stz. Assestato	636,12	Stz. Ass.Cassa	794,43
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	132,64	Pagamenti	290,95
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		503,48		503,48
	Tot. Proiezioni	503,48	Tot. Pr. Cassa	503,48
	Imp.31/12	636,12	Pag.31/12	794,43
Capit./Art. 10410201/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 4/1 ACQUISTO DI MATERIALE VARIO PER LA SCUOLA MATERNA	Stz. Assestato	2.258,29	Stz. Ass.Cassa	2.258,29
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.388,85	Pagamenti	212,20
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		869,44		2.046,09
	Tot. Proiezioni	869,44	Tot. Pr. Cassa	2.046,09
	Imp.31/12	2.258,29	Pag.31/12	2.258,29
Capit./Art. 10410302/ 1 PdC. 1.03.02.09 Miss/Prg. 4/1 SPESE PER LA MANUTENZIONE DEI FABBRICATI	Stz. Assestato	803,33	Stz. Ass.Cassa	984,28
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	786,74	Pagamenti	580,95
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		16,59		403,33
	Tot. Proiezioni	16,59	Tot. Pr. Cassa	403,33
	Imp.31/12	803,33	Pag.31/12	984,28
Capit./Art. 10410304/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 4/1 SPESE PER L'ILLUMINAZIONE DELLA SCUOLA MATERNA	Stz. Assestato	4.091,33	Stz. Ass.Cassa	4.091,33
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	4.019,44	Pagamenti	4.019,44
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		71,89		71,89
	Tot. Proiezioni	71,89	Tot. Pr. Cassa	71,89
	Imp.31/12	4.091,33	Pag.31/12	4.091,33
Capit./Art. 10410305/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 4/1 SPESE PER IL RISCALDAMENTO DELLA SCUOLA MATERNA	Stz. Assestato	3.731,24	Stz. Ass.Cassa	3.731,24
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.217,32	Pagamenti	1.217,32
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		2.513,92		2.513,92
	Tot. Proiezioni	2.513,92	Tot. Pr. Cassa	2.513,92
	Imp.31/12	3.731,24	Pag.31/12	3.731,24
Capit./Art. 10410306/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 4/1 SPESE TELEFONICHE PER LA SCUOLA MATERNA	Stz. Assestato	1.377,28	Stz. Ass.Cassa	1.377,28
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1,00	Pagamenti	1,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.376,28		1.376,28
	Tot. Proiezioni	1.376,28	Tot. Pr. Cassa	1.376,28
	Imp.31/12	1.377,28	Pag.31/12	1.377,28
Capit./Art. 10410307/ 1 PdC. 1.03.02.13 Miss/Prg. 4/1 SPESE PER IL SERVIZIO DI APERTURA E CHIUSURA DELLA SCUOLA M.	Stz. Assestato	818,85	Stz. Ass.Cassa	818,85
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	645,79	Pagamenti	607,80
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		173,06		211,05
	Tot. Proiezioni	173,06	Tot. Pr. Cassa	211,05
	Imp.31/12	818,85	Pag.31/12	818,85

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10410309/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 4/1 SPESE PER ACQUA POTABILE	Stz. Assestato	478,10	Stz. Ass.Cassa	478,10
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	185,09	Pagamenti	185,09
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		293,01		293,01
	Tot. Proiezioni	293,01	Tot. Pr. Cassa	293,01
	Imp.31/12	478,10	Pag.31/12	478,10
Capit./Art. 10410501/ 1 PdC. 1.04.05.99 Miss/Prg. 4/1 TRASFERIMENTI ALL' ISTITUTO COMPRENSIVO DIRITTO ALLO STUDIO SCUOLA MATERNA	Stz. Assestato	570,57	Stz. Ass.Cassa	570,57
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		570,57		570,57
	Tot. Proiezioni	570,57	Tot. Pr. Cassa	570,57
	Imp.31/12	570,57	Pag.31/12	570,57
Capit./Art. 10420201/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 4/2 SPESE PER ACQUISTO BENI PER LA SCUOLA ELEMENTARE	Stz. Assestato	1.268,41	Stz. Ass.Cassa	1.268,41
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.267,31	Pagamenti	182,01
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1,10		1.086,40
	Tot. Proiezioni	1,10	Tot. Pr. Cassa	1.086,40
	Imp.31/12	1.268,41	Pag.31/12	1.268,41
Capit./Art. 10420301/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 4/2 SPESE PER IL RISCALDAMENTO DELLA SCUOLA ELEMENTARE	Stz. Assestato	5.540,00	Stz. Ass.Cassa	5.540,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.467,38	Pagamenti	1.467,38
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		4.072,62		4.072,62
	Tot. Proiezioni	4.072,62	Tot. Pr. Cassa	4.072,62
	Imp.31/12	5.540,00	Pag.31/12	5.540,00
Capit./Art. 10420302/ 1 PdC. 1.03.02.09 Miss/Prg. 4/2 MANUTENZIONE ATTREZZATURE	Stz. Assestato	460,83	Stz. Ass.Cassa	557,33
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	366,00	Pagamenti	96,50
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		94,83		460,83
	Tot. Proiezioni	94,83	Tot. Pr. Cassa	460,83
	Imp.31/12	460,83	Pag.31/12	557,33
Capit./Art. 10420303/ 1 PdC. 1.03.02.99 Miss/Prg. 4/2 SPESE PER APERTURA E CHIUSURA SCUOLA	Stz. Assestato	494,69	Stz. Ass.Cassa	545,24
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	439,37	Pagamenti	451,93
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		55,32		93,31
	Tot. Proiezioni	55,32	Tot. Pr. Cassa	93,31
	Imp.31/12	494,69	Pag.31/12	545,24
Capit./Art. 10420305/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 4/2 SPESE PER L'ILLUMINAZIONE DELLA SCUOLA ELEMENTARE	Stz. Assestato	3.805,24	Stz. Ass.Cassa	4.554,06
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	3.226,64	Pagamenti	3.975,46
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		578,60		578,60
	Tot. Proiezioni	578,60	Tot. Pr. Cassa	578,60
	Imp.31/12	3.805,24	Pag.31/12	4.554,06

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10420307/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 4/2 SPESE PER ACQUA POTABILE	Stz. Assestato	1.269,11	Stz. Ass.Cassa	1.269,11
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.269,11		1.269,11
	Tot. Proiezioni	1.269,11	Tot. Pr. Cassa	1.269,11
	Imp.31/12	1.269,11	Pag.31/12	1.269,11
Capit./Art. 10420309/ 1 PdC. 1.03.02.15 Miss/Prg. 4/2 SPESE MANUTENZIONE SCUOLABUS - TRASPORTO ALUNNI QUOTA A CARICO COMUNE DI PIERANICA	Stz. Assestato	2.129,18	Stz. Ass.Cassa	2.129,18
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	1.430,96
	Prenotato	1.430,96		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		698,22		698,22
	Tot. Proiezioni	698,22	Tot. Pr. Cassa	698,22
	Imp.31/12	2.129,18	Pag.31/12	2.129,18
Capit./Art. 10420310/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 4/2 SPESE TELEFONICHE E TELEGRAFICHE SCUOLA ELEMETNARE ED UFFICI Prestazioni di servizi	Stz. Assestato	1.146,85	Stz. Ass.Cassa	1.146,85
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.146,85		1.146,85
	Tot. Proiezioni	1.146,85	Tot. Pr. Cassa	1.146,85
	Imp.31/12	1.146,85	Pag.31/12	1.146,85
Capit./Art. 10420501/ 1 PdC. 1.04.05.99 Miss/Prg. 4/2 FORNITURA GRATUITA LIBRI ALUNNI SCUOLA ELEMENTARE	Stz. Assestato	1.902,61	Stz. Ass.Cassa	2.552,22
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	750,61
	Prenotato	101,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.801,61		1.801,61
	Tot. Proiezioni	1.801,61	Tot. Pr. Cassa	1.801,61
	Imp.31/12	1.902,61	Pag.31/12	2.552,22
Capit./Art. 10420502/ 1 PdC. 1.04.05.99 Miss/Prg. 4/2 TRASFERIMENTI ALL' ISTITUTO COMPRENSIVO DIRITTO ALLO STUDIO SCUOLA ELEMENTARE	Stz. Assestato	551,48	Stz. Ass.Cassa	551,48
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		551,48		551,48
	Tot. Proiezioni	551,48	Tot. Pr. Cassa	551,48
	Imp.31/12	551,48	Pag.31/12	551,48
Capit./Art. 10420601/ 1 PdC. 1.07.05.02 Miss/Prg. 50/1 INTERSSI PASSIVI MUTUO SCUOLA SOVRACOMUNALE -	Stz. Assestato	19.476,49	Stz. Ass.Cassa	19.476,49
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	9.804,51
	Prenotato	9.804,51		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		9.671,98		9.671,98
	Tot. Proiezioni	9.671,98	Tot. Pr. Cassa	9.671,98
	Imp.31/12	19.476,49	Pag.31/12	19.476,49
Capit./Art. 10430501/ 1 PdC. 1.04.01.02 Miss/Prg. 4/2 CONTRIBUTO ALLA SCUOLA MEDIA A.MANZONI	Stz. Assestato	509,20	Stz. Ass.Cassa	509,20
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		509,20		509,20
	Tot. Proiezioni	509,20	Tot. Pr. Cassa	509,20
	Imp.31/12	509,20	Pag.31/12	509,20

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10430502/ 1 PdC. 1.04.02.05 Miss/Prg. 4/2 SPESE PER ACQUISTO LIBRI - SCUOLA MEDIA	Stz. Assestato	158,55	Stz. Ass.Cassa	158,55
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		158,55		158,55
	Tot. Proiezioni	158,55	Tot. Pr. Cassa	158,55
	Imp.31/12	158,55	Pag.31/12	158,55
Capit./Art. 10450200/ 1 PdC. 1.03.02.13 Miss/Prg. 4/6 SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI ATTIVITA' ESTIVE - PIERCAMP ART. 112 - DL 34/2020 - EMERGENZA COVID-19 - ANNO 2024	Stz. Assestato	1.200,00	Stz. Ass.Cassa	1.200,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.200,00		1.200,00
	Tot. Proiezioni	1.200,00	Tot. Pr. Cassa	1.200,00
	Imp.31/12	1.200,00	Pag.31/12	1.200,00
Capit./Art. 10450202/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 4/6 SPESE PER LA FORNITURA DI CARBURANTE SCUOLABUS	Stz. Assestato	3.382,43	Stz. Ass.Cassa	3.382,43
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	3.267,11
	Prenotato	3.380,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		2,43		115,32
	Tot. Proiezioni	2,43	Tot. Pr. Cassa	115,32
	Imp.31/12	3.382,43	Pag.31/12	3.382,43
Capit./Art. 10450300/ 1 PdC. 1.03.02.19 Miss/Prg. 4/7 SPESE BANDO SCUOLA DI DIGITAL SMART	Stz. Assestato	38.572,44	Stz. Ass.Cassa	38.572,44
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		38.572,44		38.572,44
	Tot. Proiezioni	38.572,44	Tot. Pr. Cassa	38.572,44
	Imp.31/12	38.572,44	Pag.31/12	38.572,44
Capit./Art. 10450301/ 1 PdC. 1.03.02.15 Miss/Prg. 4/6 SPESE PER LA FORNITURA DI PASTI MENSA SCUOLA MATERNA ED ELEMENTARE	Stz. Assestato	69.186,60	Stz. Ass.Cassa	77.004,45
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	47.873,94
	Prenotato	40.839,56		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		28.347,04		29.130,51
	Tot. Proiezioni	28.347,04	Tot. Pr. Cassa	29.130,51
	Imp.31/12	69.186,60	Pag.31/12	77.004,45
Capit./Art. 10450303/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 4/6 SPESE PER LA MANUTENZIONE DELLO SCUOLABUS	Stz. Assestato	1.585,52	Stz. Ass.Cassa	1.585,52
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.585,52		1.585,52
	Tot. Proiezioni	1.585,52	Tot. Pr. Cassa	1.585,52
	Imp.31/12	1.585,52	Pag.31/12	1.585,52
Capit./Art. 10450304/ 1 PdC. 1.03.02.15 Miss/Prg. 4/6 SPESE PER DIRITTO ALLO STUDIO	Stz. Assestato	2.111,51	Stz. Ass.Cassa	2.111,51
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	900,00
	Prenotato	1.100,00		
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.011,51		1.211,51
	Tot. Proiezioni	1.011,51	Tot. Pr. Cassa	1.211,51
	Imp.31/12	2.111,51	Pag.31/12	2.111,51

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10450501/ 1 PdC. 1.04.02.05 Miss/Prg. 4/6 CONTRIBUTO PER L'ACQUISTO LIBRI	Stz. Assestato	1.374,11	Stz. Ass.Cassa	1.782,47
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.370,00	Pagamenti	1.778,36
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		4,11		4,11
	Tot. Proiezioni	4,11	Tot. Pr. Cassa	4,11
	Imp.31/12	1.374,11	Pag.31/12	1.782,47
Capit./Art. 10450701/ 1 PdC. 1.02.01.99 Miss/Prg. 4/6 SPESE PER LA GESTIONE DEI TRASPORTI SCOLASTICI (TASSA PER LA CIRCOLAZIONE DEL VEICOLO)	Stz. Assestato	338,73	Stz. Ass.Cassa	338,73
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		338,73		338,73
	Tot. Proiezioni	338,73	Tot. Pr. Cassa	338,73
	Imp.31/12	338,73	Pag.31/12	338,73
Capit./Art. 10450702/ 1 PdC. 1.10.03.01 Miss/Prg. 4/6 I.R.A.P.	Stz. Assestato	369,96	Stz. Ass.Cassa	369,96
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		369,96		369,96
	Tot. Proiezioni	369,96	Tot. Pr. Cassa	369,96
	Imp.31/12	369,96	Pag.31/12	369,96
Capit./Art. 10510201/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 5/2 SPESE PER ACQUISTO DI BENI	Stz. Assestato	634,21	Stz. Ass.Cassa	634,21
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		634,21		634,21
	Tot. Proiezioni	634,21	Tot. Pr. Cassa	634,21
	Imp.31/12	634,21	Pag.31/12	634,21
Capit./Art. 10510301/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 5/2 SPESE PER IL RISCALDAMENTO DELLA BIBLIOTECA	Stz. Assestato	218,80	Stz. Ass.Cassa	218,80
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	145,83	Pagamenti	145,83
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		72,97		72,97
	Tot. Proiezioni	72,97	Tot. Pr. Cassa	72,97
	Imp.31/12	218,80	Pag.31/12	218,80
Capit./Art. 10510302/ 1 PdC. 1.03.02.15 Miss/Prg. 5/2 SPESE PER LA GESTIONE DELLA BIBLIOTECA	Stz. Assestato	929,97	Stz. Ass.Cassa	929,97
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	444,40	Pagamenti	444,40
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		485,57		485,57
	Tot. Proiezioni	485,57	Tot. Pr. Cassa	485,57
	Imp.31/12	929,97	Pag.31/12	929,97
Capit./Art. 10510303/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 5/2 SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	Stz. Assestato	435,39	Stz. Ass.Cassa	435,39
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		435,39		435,39
	Tot. Proiezioni	435,39	Tot. Pr. Cassa	435,39
	Imp.31/12	435,39	Pag.31/12	435,39

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10510304/ 1 PdC. 1.03.02.02 Miss/Prg. 5/2 SPESE PER MANIFESTAZIONI CULTURALI	Stz. Assestato	317,11	Stz. Ass.Cassa	317,11
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		317,11		317,11
	Tot. Proiezioni	317,11	Tot. Pr. Cassa	317,11
	Imp.31/12	317,11	Pag.31/12	317,11
Capit./Art. 10510305/ 1 PdC. 1.10.04.01 Miss/Prg. 5/2 ASSICURAZIONE BIBLIOTECA	Stz. Assestato	264,26	Stz. Ass.Cassa	264,26
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	264,26	Pagamenti	264,20
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		0,00		0,06
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	0,06
	Imp.31/12	264,26	Pag.31/12	264,26
Capit./Art. 10620201/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 6/1 SPESE PER ACQUISTO DI BENI IMPIANTI SPORTIVI	Stz. Assestato	211,41	Stz. Ass.Cassa	211,41
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		211,41		211,41
	Tot. Proiezioni	211,41	Tot. Pr. Cassa	211,41
	Imp.31/12	211,41	Pag.31/12	211,41
Capit./Art. 10620301/ 1 PdC. 1.03.02.02 Miss/Prg. 6/1 SPESE PER IMPIANTI SPORTIVI	Stz. Assestato	211,41	Stz. Ass.Cassa	211,41
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		211,41		211,41
	Tot. Proiezioni	211,41	Tot. Pr. Cassa	211,41
	Imp.31/12	211,41	Pag.31/12	211,41
Capit./Art. 10620302/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 6/1 SPESE PER UTENZE IMPIANTO SPORTIVO	Stz. Assestato	739,91	Stz. Ass.Cassa	739,91
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		739,91		739,91
	Tot. Proiezioni	739,91	Tot. Pr. Cassa	739,91
	Imp.31/12	739,91	Pag.31/12	739,91
Capit./Art. 10630501/ 1 PdC. 1.04.02.05 Miss/Prg. 6/1 CONTRIBUTI PER INIZIATIVE RICREATIVE E SPORTIVE	Stz. Assestato	3.000,00	Stz. Ass.Cassa	3.000,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		3.000,00		3.000,00
	Tot. Proiezioni	3.000,00	Tot. Pr. Cassa	3.000,00
	Imp.31/12	3.000,00	Pag.31/12	3.000,00
Capit./Art. 10810202/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 10/5 SPESE FORNITURA CARBURANTE MOTOCARRO - AUTO	Stz. Assestato	2.970,90	Stz. Ass.Cassa	2.970,90
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	599,91	Pagamenti	599,91
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		2.370,99		2.370,99
	Tot. Proiezioni	2.370,99	Tot. Pr. Cassa	2.370,99
	Imp.31/12	2.970,90	Pag.31/12	2.970,90

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10810203/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 10/5 SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI PER LE STRADE	Stz. Assestato	1.266,15	Stz. Ass.Cassa	1.364,97
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	983,34	Pagamenti	229,19
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		282,81		1.135,78
	Tot. Proiezioni	282,81	Tot. Pr. Cassa	1.135,78
	Imp.31/12	1.266,15	Pag.31/12	1.364,97
Capit./Art. 10810204/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 10/5 SPESE PER LA SEGNALETICA STRADALE	Stz. Assestato	1.094,42	Stz. Ass.Cassa	1.094,42
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.094,42		1.094,42
	Tot. Proiezioni	1.094,42	Tot. Pr. Cassa	1.094,42
	Imp.31/12	1.094,42	Pag.31/12	1.094,42
Capit./Art. 10810302/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 10/5 MANUTENZIONE ORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI	Stz. Assestato	820,80	Stz. Ass.Cassa	820,80
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		820,80		820,80
	Tot. Proiezioni	820,80	Tot. Pr. Cassa	820,80
	Imp.31/12	820,80	Pag.31/12	820,80
Capit./Art. 10810303/ 1 PdC. 1.03.02.09 Miss/Prg. 10/5 SPESE PER LA MANUTENZIONE DEGLI AUTOMEZZI	Stz. Assestato	1.684,30	Stz. Ass.Cassa	1.684,30
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	103,42	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.580,88		1.684,30
	Tot. Proiezioni	1.580,88	Tot. Pr. Cassa	1.684,30
	Imp.31/12	1.684,30	Pag.31/12	1.684,30
Capit./Art. 10810601/ 1 PdC. 1.07.05.04 Miss/Prg. 50/1 INTERESSI PASSIVI MUTUI ED INDEBITAMENTI PATRIMONIALI	Stz. Assestato	11.104,10	Stz. Ass.Cassa	11.104,10
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	5.646,31	Pagamenti	5.646,31
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		5.457,79		5.457,79
	Tot. Proiezioni	5.457,79	Tot. Pr. Cassa	5.457,79
	Imp.31/12	11.104,10	Pag.31/12	11.104,10
Capit./Art. 10810701/ 1 PdC. 1.03.02.16 Miss/Prg. 10/5 SPESE GESTIONE DEGLI AUTOMEZZI ADETTI ALLA VIABILITA' (TASSE PER LA CIRCOLAZIONE)	Stz. Assestato	211,41	Stz. Ass.Cassa	211,41
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		211,41		211,41
	Tot. Proiezioni	211,41	Tot. Pr. Cassa	211,41
	Imp.31/12	211,41	Pag.31/12	211,41
Capit./Art. 10820301/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 10/5 CONSUMO ENEL PER LA PUBBLICA ILLUMINAZIONE	Stz. Assestato	40.424,00	Stz. Ass.Cassa	40.424,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	24.694,74	Pagamenti	24.694,74
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		15.729,26		15.729,26
	Tot. Proiezioni	15.729,26	Tot. Pr. Cassa	15.729,26
	Imp.31/12	40.424,00	Pag.31/12	40.424,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10940101/ 1 PdC. 1.01.01.01 Miss/Prg. 9/4 STIPENDI ED ASSEGNI FISSI PERSONALE - CANTONIERE	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	21.683,00 0,00 10.308,36	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	21.683,00 10.308,36
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		11.374,64		11.374,64
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	11.374,64 21.683,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	11.374,64 21.683,00
Capit./Art. 10940102/ 1 PdC. 1.01.02.01 Miss/Prg. 9/4 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI -	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	7.524,32 0,00 2.823,90	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	8.317,28 3.616,86
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		4.700,42		4.700,42
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	4.700,42 7.524,32	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	4.700,42 8.317,28
Capit./Art. 10940601/ 1 PdC. 1.07.05.04 Miss/Prg. 50/1 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	7.390,24 0,00 3.900,85	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	7.390,24 3.900,85
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		3.489,39		3.489,39
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	3.489,39 7.390,24	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	3.489,39 7.390,24
Capit./Art. 10940701/ 1 PdC. 1.02.01.01 Miss/Prg. 9/4 IRAP	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	2.167,00 0,00 893,61	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	2.450,20 1.176,81
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		1.273,39		1.273,39
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	1.273,39 2.167,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	1.273,39 2.450,20
Capit./Art. 10950201/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 9/3 ACQUISTO DI MATERIALE PER SERVIZIO PORTA A PORTA	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	513,26 0,00 0,00	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	841,14 327,88
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		513,26		513,26
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	513,26 513,26	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	513,26 841,14
Capit./Art. 10950202/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 9/3 ACQUISTO BENI PER PIAZZOLA ECOLOGICA	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	605,34 0,00 0,00	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	605,34 0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		605,34		605,34
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	605,34 605,34	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	605,34 605,34
Capit./Art. 10950301/ 1 PdC. 1.03.02.15 Miss/Prg. 9/3 QUOTA CONSORZIO PER SERVIZIO R.S.U.	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	92.237,40 0,00 92.214,77	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	104.506,22 44.095,21
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		22,63		60.411,01
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	22,63 92.237,40	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	60.411,01 104.506,22

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 10950303/ 1 PdC. 1.03.02.15 Miss/Prg. 9/3 SPESE PER UTENZE PIAZZOLA ECOLOGICA	Stz. Assestato	1.080,65	Stz. Ass.Cassa	1.080,65
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	260,58	Pagamenti	260,58
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		820,07		820,07
	Tot. Proiezioni	820,07	Tot. Pr. Cassa	820,07
	Imp.31/12	1.080,65	Pag.31/12	1.080,65
Capit./Art. 10960301/ 1 PdC. 1.03.02.99 Miss/Prg. 9/2 SPESE SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEL VERDE PUBBLICO	Stz. Assestato	1.270,46	Stz. Ass.Cassa	1.786,46
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	516,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.270,46		1.270,46
	Tot. Proiezioni	1.270,46	Tot. Pr. Cassa	1.270,46
	Imp.31/12	1.270,46	Pag.31/12	1.786,46
Capit./Art. 10960302/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 9/2 SPESE DI FUNZIONAMENTO DEL SERVIZIO PARCHI E GIARDINI	Stz. Assestato	3.258,31	Stz. Ass.Cassa	4.457,93
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	3.049,57	Pagamenti	1.449,21
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		208,74		3.008,72
	Tot. Proiezioni	208,74	Tot. Pr. Cassa	3.008,72
	Imp.31/12	3.258,31	Pag.31/12	4.457,93
Capit./Art. 10960303/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 9/2 SPESE DI FUNZIONAMENTO DELLA PIAZZOLA ECOLOGICA	Stz. Assestato	4.257,01	Stz. Ass.Cassa	4.257,01
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	3.939,92	Pagamenti	3.925,96
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		317,09		331,05
	Tot. Proiezioni	317,09	Tot. Pr. Cassa	331,05
	Imp.31/12	4.257,01	Pag.31/12	4.257,01
Capit./Art. 11040301/ 1 PdC. 1.03.02.02 Miss/Prg. 12/7 ASSISTENZA ALLE PERSONE ANZIANE BISOGNOSE ASSISTENZA CAAF	Stz. Assestato	544,01	Stz. Ass.Cassa	671,01
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	11,00	Pagamenti	138,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		533,01		533,01
	Tot. Proiezioni	533,01	Tot. Pr. Cassa	533,01
	Imp.31/12	544,01	Pag.31/12	671,01
Capit./Art. 11040302/ 1 PdC. 1.03.02.02 Miss/Prg. 12/7 INIZIATIVE A FAVORE DEGLI ANZIANI	Stz. Assestato	1.107,05	Stz. Ass.Cassa	3.056,05
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	1.107,00	Pagamenti	3.056,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		0,05		0,05
	Tot. Proiezioni	0,05	Tot. Pr. Cassa	0,05
	Imp.31/12	1.107,05	Pag.31/12	3.056,05
Capit./Art. 11040303/ 1 PdC. 1.03.02.11 Miss/Prg. 12/7 SPESE PER ASSISTENTE SOCIALE	Stz. Assestato	10.285,00	Stz. Ass.Cassa	12.287,34
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	10.285,00	Pagamenti	11.030,20
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		0,00		1.257,14
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	1.257,14
	Imp.31/12	10.285,00	Pag.31/12	12.287,34

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 11040304/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 12/7 SPESE PER AMBULATORIO MEDICO	Stz. Assestato	2.977,21	Stz. Ass.Cassa	2.977,21
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	2.877,40	Pagamenti	2.877,40
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		99,81		99,81
	Tot. Proiezioni	99,81	Tot. Pr. Cassa	99,81
	Imp.31/12	2.977,21	Pag.31/12	2.977,21
Capit./Art. 11040305/ 1 PdC. 1.03.02.99 Miss/Prg. 12/7 ASSISTENZA AD PERSONAM -ERGOTERAPEUTICA	Stz. Assestato	10.920,00	Stz. Ass.Cassa	14.930,14
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	4.010,14
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		10.920,00		10.920,00
	Tot. Proiezioni	10.920,00	Tot. Pr. Cassa	10.920,00
	Imp.31/12	10.920,00	Pag.31/12	14.930,14
Capit./Art. 11040307/ 1 PdC. 1.03.02.15 Miss/Prg. 12/7 ASSISTENZA AD PERSONA CARICO PROVINCIA - SAAP	Stz. Assestato	18.721,80	Stz. Ass.Cassa	21.788,93
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	18.721,80	Pagamenti	15.742,32
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		0,00		6.046,61
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	6.046,61
	Imp.31/12	18.721,80	Pag.31/12	21.788,93
Capit./Art. 11040311/ 1 PdC. 1.04.02.05 Miss/Prg. 12/1 SPESE PER RISORSE AGGIUNTIVE PER IL POTENZIAMENTO DEL SERVIZIO ASILI NIDO - INTERVENTI ASSISTENZIALI MINORI	Stz. Assestato	15.336,40	Stz. Ass.Cassa	24.085,10
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	1.026,96
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		15.336,40		23.058,14
	Tot. Proiezioni	15.336,40	Tot. Pr. Cassa	23.058,14
	Imp.31/12	15.336,40	Pag.31/12	24.085,10
Capit./Art. 11040313/ 1 PdC. 1.03.02.15 Miss/Prg. 12/7 SPESE PER SERVIZIO CIVILE	Stz. Assestato	800,00	Stz. Ass.Cassa	800,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		800,00		800,00
	Tot. Proiezioni	800,00	Tot. Pr. Cassa	800,00
	Imp.31/12	800,00	Pag.31/12	800,00
Capit./Art. 11040314/ 1 PdC. 1.03.02.15 Miss/Prg. 12/7 SPESE PER GESTIONE SAD - MINORI - ADM	Stz. Assestato	6.215,00	Stz. Ass.Cassa	6.355,22
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	3.215,00	Pagamenti	2.310,27
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		3.000,00		4.044,95
	Tot. Proiezioni	3.000,00	Tot. Pr. Cassa	4.044,95
	Imp.31/12	6.215,00	Pag.31/12	6.355,22
Capit./Art. 11040318/ 1 PdC. 1.03.02.15 Miss/Prg. 12/7 ASSISTENZA AD PERSONAM - TRASPORTO UTENTI DISABILI E STUDENTI DISABILI	Stz. Assestato	7.730,42	Stz. Ass.Cassa	8.665,52
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	6.339,40	Pagamenti	6.595,32
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		1.391,02		2.070,20
	Tot. Proiezioni	1.391,02	Tot. Pr. Cassa	2.070,20
	Imp.31/12	7.730,42	Pag.31/12	8.665,52

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 11040319/ 1 PdC. 1.03.02.11 Miss/Prg. 12/7 SPESE PER IL COLLOCAMENTO IN COMUNITA' TERAPEUTICA QUOTA SOCIALE MINORE	Stz. Assestato	3.000,00	Stz. Ass.Cassa	5.671,80
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	2.671,80
	Prenotato	3.000,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,00		3.000,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	3.000,00
	Imp.31/12	3.000,00	Pag.31/12	5.671,80
Capit./Art. 11040322/ 1 PdC. 1.04.02.05 Miss/Prg. 12/7 TRASFERIMENTO ALLE FAMIGLIE FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA (FNA)	Stz. Assestato	4.000,24	Stz. Ass.Cassa	4.000,24
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		4.000,24		4.000,24
	Tot. Proiezioni	4.000,24	Tot. Pr. Cassa	4.000,24
	Imp.31/12	4.000,24	Pag.31/12	4.000,24
Capit./Art. 11040500/ 1 PdC. 1.03.02.13 Miss/Prg. 12/7 SPESE PER INTERVENTI DI SOSTEGNO DI CARATTERE ECONOMICO E SOCIALE CONNESSI ALL'EMERGENZA COVID-19 - ART.112 DL 34/20	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	276,33
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	276,29
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,00		0,04
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	0,04
	Imp.31/12	0,00	Pag.31/12	276,33
Capit./Art. 11040508/ 1 PdC. 1.04.02.05 Miss/Prg. 12/7 INTERVENTI ASSISTENZIALI - INCONTRI PROTETTI	Stz. Assestato	500,00	Stz. Ass.Cassa	500,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		500,00		500,00
	Tot. Proiezioni	500,00	Tot. Pr. Cassa	500,00
	Imp.31/12	500,00	Pag.31/12	500,00
Capit./Art. 11050201/ 1 PdC. 1.03.01.02 Miss/Prg. 12/9 SPESE DI FUNZIONAMENTO DEL CIMITERO	Stz. Assestato	528,50	Stz. Ass.Cassa	528,50
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		528,50		528,50
	Tot. Proiezioni	528,50	Tot. Pr. Cassa	528,50
	Imp.31/12	528,50	Pag.31/12	528,50
Capit./Art. 11050301/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 12/9 SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL CIMITERO	Stz. Assestato	513,00	Stz. Ass.Cassa	513,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	89,21
	Prenotato	200,49	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		312,51		423,79
	Tot. Proiezioni	312,51	Tot. Pr. Cassa	423,79
	Imp.31/12	513,00	Pag.31/12	513,00
Capit./Art. 11050302/ 1 PdC. 1.03.02.05 Miss/Prg. 12/9 SPESE PER UTENZE CIMITERO	Stz. Assestato	528,50	Stz. Ass.Cassa	528,50
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	528,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,50		528,50
	Tot. Proiezioni	0,50	Tot. Pr. Cassa	528,50
	Imp.31/12	528,50	Pag.31/12	528,50

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 11050501/ 1 PdC. 1.04.02.05 Miss/Prg. 12/9 RESTITUZIONE QUOTA PER RETROCESSIONE LOCULI	Stz. Assestato	317,11	Stz. Ass.Cassa	317,11
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		317,11		317,11
	Tot. Proiezioni	317,11	Tot. Pr. Cassa	317,11
	Imp.31/12	317,11	Pag.31/12	317,11
Capit./Art. 11050502/ 1 PdC. 1.04.01.02 Miss/Prg. 12/9 CONVENZIONE PER OBITORIO	Stz. Assestato	264,26	Stz. Ass.Cassa	264,26
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		264,26		264,26
	Tot. Proiezioni	264,26	Tot. Pr. Cassa	264,26
	Imp.31/12	264,26	Pag.31/12	264,26
Capit./Art. 11050601/ 1 PdC. 1.07.05.04 Miss/Prg. 50/1 INTERESSI SU MUTUO AMPLIAMENTO CIMITERO	Stz. Assestato	82,60	Stz. Ass.Cassa	82,60
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	54,78	Pagamenti	54,78
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		27,82		27,82
	Tot. Proiezioni	27,82	Tot. Pr. Cassa	27,82
	Imp.31/12	82,60	Pag.31/12	82,60
Capit./Art. 11110511/ 1 PdC. 1.04.04.01 Miss/Prg. 11/1 CONTRIBUTO LO SPARVIERE ASSOCIAZIONE SOCIALE DI PROTEZIONE CIVILE	Stz. Assestato	954,63	Stz. Ass.Cassa	954,63
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	906,60	Pagamenti	906,60
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		48,03		48,03
	Tot. Proiezioni	48,03	Tot. Pr. Cassa	48,03
	Imp.31/12	954,63	Pag.31/12	954,63
Capit./Art. 11250401/ 1 PdC. 1.03.02.07 Miss/Prg. 14/4 SPESE PER AFFITTO FARMACIA COMUNALE	Stz. Assestato	9.203,37	Stz. Ass.Cassa	9.203,37
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	4.713,14	Pagamenti	4.713,14
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		4.490,23		4.490,23
	Tot. Proiezioni	4.490,23	Tot. Pr. Cassa	4.490,23
	Imp.31/12	9.203,37	Pag.31/12	9.203,37
Capit./Art. 20108050/ 1 PdC. 2.02.03.99 Miss/Prg. 1/8 PNRR M1C1-1.4.5, MITD Piattaforma Notifiche Digitali (PND)- COMUNI - Cup D21F22002810006	Stz. Assestato	23.147,00	Stz. Ass.Cassa	23.147,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		23.147,00		23.147,00
	Tot. Proiezioni	23.147,00	Tot. Pr. Cassa	23.147,00
	Imp.31/12	23.147,00	Pag.31/12	23.147,00
Capit./Art. 20180046/ 1 PdC. 2.02.03.99 Miss/Prg. 1/8 PNRR M1C1-1.4.1, MITD- Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - COMUNI - Cup D21F22003180006	Stz. Assestato	79.922,00	Stz. Ass.Cassa	79.922,00
	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI			PROIEZIONI DI CASSA
Progressivo 1		79.922,00		79.922,00
	Tot. Proiezioni	79.922,00	Tot. Pr. Cassa	79.922,00
	Imp.31/12	79.922,00	Pag.31/12	79.922,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 20180047/ 1 PdC. 2.02.03.99 Miss/Prg. 1/8 PNRR M1C1-1.4.3, MITD - Adozione piattaforma pagoPA Cup D21F22001740006	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	8.740,80
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,00		8.740,80
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	8.740,80
	Imp.31/12	0,00	Pag.31/12	8.740,80
Capit./Art. 20180048/ 1 PdC. 2.02.03.99 Miss/Prg. 1/8 PNRR M1C1-1.4.3, MITD - Adozione APP IO Cup D21F22001730006	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	1.749,60
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,00		1.749,60
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	1.749,60
	Imp.31/12	0,00	Pag.31/12	1.749,60
Capit./Art. 20180049/ 1 PdC. 2.02.03.99 Miss/Prg. 1/8 PNRR M1C1-1.4.4, MITD - Estensione utilizzo piattaforme nazionali di identità digitale-SPID CIE-Cup D21F22001050006	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	12.600,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,00		12.600,00
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	12.600,00
	Imp.31/12	0,00	Pag.31/12	12.600,00
Capit./Art. 20180051/ 1 PdC. 2.02.03.99 Miss/Prg. 1/8 PNRR M1C1-1.3.1, MITD - Piattaforma Nazionale Digitale Dati - COMUNI - Cup D51F22007290006	Stz. Assestato	10.172,00	Stz. Ass.Cassa	10.172,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	9.154,80	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		1.017,20		10.172,00
	Tot. Proiezioni	1.017,20	Tot. Pr. Cassa	10.172,00
	Imp.31/12	10.172,00	Pag.31/12	10.172,00
Capit./Art. 20180052/ 1 PdC. 2.02.03.99 Miss/Prg. 1/8 PNRR M1C1 - 1.4.3 Adozione APP IO CUP D21F23000370006	Stz. Assestato	8.748,00	Stz. Ass.Cassa	8.748,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		8.748,00		8.748,00
	Tot. Proiezioni	8.748,00	Tot. Pr. Cassa	8.748,00
	Imp.31/12	8.748,00	Pag.31/12	8.748,00
Capit./Art. 20180102/ 1 PdC. 2.02.01.09 Miss/Prg. 1/11 10% ONERI DI URBANIZZAZIONE PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE	Stz. Assestato	1.800,00	Stz. Ass.Cassa	1.800,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		1.800,00		1.800,00
	Tot. Proiezioni	1.800,00	Tot. Pr. Cassa	1.800,00
	Imp.31/12	1.800,00	Pag.31/12	1.800,00
Capit./Art. 20180501/ 1 PdC. 2.02.01.03 Miss/Prg. 1/11 ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ATTREZZATURE STRUMENTI DI LAVORO	Stz. Assestato	8.110,00	Stz. Ass.Cassa	8.110,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	4.500,77
	Prenotato	7.383,47	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		726,53		3.609,23
	Tot. Proiezioni	726,53	Tot. Pr. Cassa	3.609,23
	Imp.31/12	8.110,00	Pag.31/12	8.110,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 20410103/ 1 PdC. 2.05.99.99 Miss/Prg. 12/1 REALIZZAZIONE NUOVO POLO DELL'INFANZIA - ASILO NIDO COMUNALE-PNRR- M4.C1-1.1-D21B21000630005	Stz. Assestato	567.000,00	Stz. Ass.Cassa	630.931,12
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	108.414,33
	Prenotato	567.000,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,00		522.516,79
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	522.516,79
	Imp.31/12	567.000,00	Pag.31/12	630.931,12
Capit./Art. 20410104/ 1 PdC. 2.05.99.99 Miss/Prg. 12/1 SPESE STRAORDINARIE REALIAZZAZIONE NUOVO ASILO NIDO E PER MAGGIORI ONERI DA COVID-19- PNRR- M4.C1-1.1-D21B21000630005	Stz. Assestato	24.949,15	Stz. Ass.Cassa	47.098,03
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	24.949,15	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,00		47.098,03
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	47.098,03
	Imp.31/12	24.949,15	Pag.31/12	47.098,03
Capit./Art. 20410105/ 1 PdC. 2.05.99.99 Miss/Prg. 12/1 SPESE STRAORDINARIE REALIZZAZIONE NUOVO ASILO NIDO PNRR - M4.C1-1.1 - D21B21000630005	Stz. Assestato	90.000,00	Stz. Ass.Cassa	90.000,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		90.000,00		90.000,00
	Tot. Proiezioni	90.000,00	Tot. Pr. Cassa	90.000,00
	Imp.31/12	90.000,00	Pag.31/12	90.000,00
Capit./Art. 20420101/ 1 PdC. 2.02.01.09 Miss/Prg. 4/2 REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA SEDE SCUOLA PRIMARIA SOVRACOMUNALE	Stz. Assestato	0,00	Stz. Ass.Cassa	79.979,38
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		0,00		79.979,38
	Tot. Proiezioni	0,00	Tot. Pr. Cassa	79.979,38
	Imp.31/12	0,00	Pag.31/12	79.979,38
Capit./Art. 20810110/ 1 PdC. 2.02.01.09 Miss/Prg. 10/5 MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E SEGNALETICA PER PERCORSO TURISTICO - VIABILITA' - PARCHEGGI E FOGNATURE	Stz. Assestato	10.000,00	Stz. Ass.Cassa	10.240,00
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		10.000,00		10.240,00
	Tot. Proiezioni	10.000,00	Tot. Pr. Cassa	10.240,00
	Imp.31/12	10.000,00	Pag.31/12	10.240,00
Capit./Art. 20940111/ 1 PdC. 2.05.99.99 Miss/Prg. 9/2 PNRR - M2.C4.I.2.2 - INTERVENTI LAVORI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PATR.COMUNALE - CUP D23I22000220006	Stz. Assestato	50.000,00	Stz. Ass.Cassa	118.039,77
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	0,00
	Prenotato	0,00	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		50.000,00		118.039,77
	Tot. Proiezioni	50.000,00	Tot. Pr. Cassa	118.039,77
	Imp.31/12	50.000,00	Pag.31/12	118.039,77
Capit./Art. 20960101/ 1 PdC. 2.02.01.09 Miss/Prg. 9/2 MANUTEZIONE STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO IMMOBILI COMUNALI E SERVIZI ANNESSI	Stz. Assestato	13.131,14	Stz. Ass.Cassa	20.888,90
	FPV Assestato	0,00	Pagamenti	8.466,26
	Prenotato	13.058,41	PROIEZIONI DI CASSA	
	PROIEZIONI			
Progressivo 1		72,73		12.422,64
	Tot. Proiezioni	72,73	Tot. Pr. Cassa	12.422,64
	Imp.31/12	13.131,14	Pag.31/12	20.888,90

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 21040102/ 1 PdC. 2.02.01.10 Miss/Prg. 12/7 INTERVENTI GENERALI SUL PATRIMONIO COMUNALE ESISTENTE	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	4.509,24 0,00 0,00	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	4.509,24 0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		4.509,24		4.509,24
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	4.509,24 4.509,24	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	4.509,24 4.509,24
Capit./Art. 21040103/ 1 PdC. 2.02.02.01 Miss/Prg. 12/7 PNRR - M2.C4.I.2.2 INTERVENTI PER EFFICIEMINTAMENTO ENERGETICO PATR.COMUNALE- CUP D23I22000210006	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	50.000,00 0,00 50.000,00	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	50.000,00 0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		50.000,00
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	0,00 50.000,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	50.000,00 50.000,00
Capit./Art. 21040203/ 1 PdC. 2.05.99.99 Miss/Prg. 12/7 PNRR - M2.C4.I.2.2 INTERVENTI PER EFFICIEMINTAMENTO ENERGETICO PATR.COMUNALE - CUP D23C22000650001	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	0,00 0,00 0,00	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	50.000,00 0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		0,00		50.000,00
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	0,00 0,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	50.000,00 50.000,00
Capit./Art. 21040203/ 2 PdC. 2.05.99.99 Miss/Prg. 12/7 RIQUALIFICAZIONE E RIUSO DELLA SCUOLA PRIMARIA IN DISMISSIONE DA CONTRIBUTO REGIONALE	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	290.000,00 0,00 280.913,60	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	290.000,00 0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		9.086,40		290.000,00
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	9.086,40 290.000,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	290.000,00 290.000,00
Capit./Art. 21040204/ 1 PdC. 2.05.99.99 Miss/Prg. 12/7 SPESE STRAORDINARIE PER MAGGIORI ONERI DA COVID-19 E PER LA REALIZZAZIONE OPERA PUBBLICA RECUPERO EX SEDE SC.PRIMARIA	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	30.000,00 0,00 0,00	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	45.000,00 0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		30.000,00		45.000,00
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	30.000,00 30.000,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	45.000,00 45.000,00
Capit./Art. 30130101/ 1 PdC. 5.01.01.01 Miss/Prg. 60/1 RIMBORSO PER ANTICIPAZIONE DI CASSA	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	600.000,00 0,00 0,00	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	600.000,00 0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		600.000,00		600.000,00
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	600.000,00 600.000,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	600.000,00 600.000,00
Capit./Art. 30130301/ 1 PdC. 4.03.01.04 Miss/Prg. 50/2 QUOTE DI CAPITALE PER AMMORTAMENTO MUTUI	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	97.123,25 0,00 48.168,96	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	97.123,25 48.168,96
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		48.954,29		48.954,29
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	48.954,29 97.123,25	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	48.954,29 97.123,25

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 40000101/ 1 PdC. 7.01.02.02 Miss/Prg. 99/1 VERSAMENTO DELLE RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PER IL PERSONALE	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	21.000,00 0,00 3.079,11	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	22.559,94 4.638,10
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		17.920,89		17.921,84
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	17.920,89 21.000,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	17.921,84 22.559,94
Capit./Art. 40000201/ 1 PdC. 7.01.02.01 Miss/Prg. 99/1 VERSAMENTO DELLE RITENUTE ERARIALI	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	70.000,00 0,00 17.691,48	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	72.829,42 16.679,84
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		52.308,52		56.149,58
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	52.308,52 70.000,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	56.149,58 72.829,42
Capit./Art. 40000501/ 1 PdC. 7.02.99.99 Miss/Prg. 99/1 SPESE PER CONSULTAZIONI POPOLARI A CARICO DELLO STATO	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	20.000,00 0,00 0,00	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	20.000,00 0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		20.000,00		20.000,00
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	20.000,00 20.000,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	20.000,00 20.000,00
Capit./Art. 40000502/ 1 PdC. 7.02.99.99 Miss/Prg. 99/1 SERVIZI PER CONTO DI TERZI	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	180.000,00 0,00 32.764,57	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	182.907,84 35.672,41
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		147.235,43		147.235,43
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	147.235,43 180.000,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	147.235,43 182.907,84
Capit./Art. 40000508/ 1 PdC. 7.01.99.06 Miss/Prg. 99/1 UTILIZZO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART.195 DEL TUEL	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	150.000,00 0,00 0,00	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	150.000,00 0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		150.000,00		150.000,00
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	150.000,00 150.000,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	150.000,00 150.000,00
Capit./Art. 40000509/ 1 PdC. 7.01.99.06 Miss/Prg. 99/1 DESTINAZIONE INCASSI LIBERI AL REINTEGRO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART. 195 TUEL	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	150.000,00 0,00 0,00	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	150.000,00 0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		150.000,00		150.000,00
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	150.000,00 150.000,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	150.000,00 150.000,00
Capit./Art. 40000601/ 1 PdC. 7.01.99.03 Miss/Prg. 99/1 ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO	Stz. Assestato FPV Assestato Prenotato	4.000,00 0,00 1.300,00	Stz. Ass.Cassa Pagamenti	4.000,00 1.300,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		2.700,00		2.700,00
	Tot. Proiezioni Imp.31/12	2.700,00 4.000,00	Tot. Pr. Cassa Pag.31/12	2.700,00 4.000,00

COMUNE DI PIERANICA

SALVAGUARDI EQUILIBRI ELENCO PROIEZIONI USCITA - Esercizio 2024

Capit./Art. 40000701/ 1 PdC. 7.02.04.01 Miss/Prg. 99/1	Stz. Assestato	3.500,00	Stz. Ass.Cassa	3.500,00
DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI - DEPOSITI CAUZIONALI	FPV Assestato	0,00		
	Prenotato	0,00	Pagamenti	0,00
	PROIEZIONI		PROIEZIONI DI CASSA	
Progressivo 1		3.500,00		3.500,00
	Tot. Proiezioni	3.500,00	Tot. Pr. Cassa	3.500,00
	Imp.31/12	3.500,00	Pag.31/12	3.500,00
TOTALE ANALITICO SPESE	Tot. Proiezioni	1.915.918,18	Tot. Pr. Cassa	3.223.098,01
Totale Proposte di Impegno PS		0,00		
Totale Proiezioni al netto delle proposte		1.915.918,18		