

Città di SEGRATE Provincia di MILANO	CC / 7 / 2023	Data 14-03-2023
-------------------------------------------------	----------------------	---------------------------

Oggetto: Variazione al Bilancio di previsione 2023-2025 (3° provvedimento di variazione) ai sensi dell'art. 175, comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000 e al DUP 2023-2025

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE
(Estratto del verbale della seduta del 14-03-2023)

L'anno duemilaventitre, addì 14 del mese di marzo, alle ore 21:14, in Segrate e nella Casa Comunale, previo esaurimento delle formalità prescritte dalla Legge, si è riunito il Consiglio Comunale in sessione straordinaria - seduta di 1[^] convocazione.

Svolge le funzioni di Segretario, Dr.ssa Patrizia Bellagamba – Segretario Generale.

Il Presidente, Dr. Gianluca Poldi, assume la presidenza e, riconosciuta la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

Partecipano alla trattazione dell'argomento i Sigg.ri:

CONSIGLIERI	PRESENTI	ASSENTI
MICHELI PAOLO GIOVANNI- SINDACO	SI	
CORAGLIA GRETA	SI	
STROZZI LUCA	SI	
VALLONE TOMMASO	SI	
LIMENTANI FRANCESCA MARIA	SI	
DI DIO CHIARA NOEMI	SI	
MUSCO MARGHERITA NOEMI	SI	
FERRANTE GIUSEPPE	SI	
BERSELLI RENATO DEMETRIO	SI	
VIOLI AMALIA	SI	
BARSANTI BRUNO	SI	
CADEI PAOLA		SI
TETTAMANZI SARA	SI	
POLDI GIANLUCA	SI	
GRIGUOLO MARCO	SI	
FIGINI FEDERICO	SI	
SIRTORI LUCA	SI	
DE FELICE NICOLA	SI	
LA MALFA ANTONINO	SI	
VIGANO' ROBERTO	SI	
CARANDINA MARCO	SI	
ALDINI LAURA		SI
TREBINO MARCO		SI
GOCILLI MAURO		SI
AURICCHIO CARMINE		SI

ASSESSORI	PRESENTI	ASSENTI
DI CHIO FRANCESCO	SI	
ACHILLI LIVIA		SI
BELLATORRE GUIDO		SI
BIANCO BARBARA	SI	
PIGNATARO ALESSANDRO	SI	
STANCA LUCA MATTEO	SI	
VEZZONI GIULIA		SI

In continuazione di seduta

Discussione ... omissis ... per la stessa si fa riferimento al processo verbale dell'adunanza, registrato durante il dibattito.

Illustra il punto l'assessore Stanca e interviene l'Assessore Di Chio che indica gli stanziamenti nell'ambito del Piano triennale delle Opere Pubbliche spiegando i contenuti degli interventi più rilevanti;

IL CONSIGLIO COMUNALE

VISTO l'art. 175 (Variazioni al bilancio di previsione ed al piano esecutivo di gestione) del D.lgs. n. 267/2000 ed in particolare i commi 1, 2, 3, 4, ove dispongono:

- *“1. Il bilancio di previsione finanziario può subire variazioni nel corso dell'esercizio di competenza e di cassa sia nella parte prima, relativa alle entrate, che nella parte seconda, relativa alle spese, per ciascuno degli esercizi considerati nel documento.”;*
- *“2. Le variazioni al bilancio sono di competenza dell'organo consiliare salvo quelle previste dai commi 5-bis e 5-quater.”;*
- *“3. Le variazioni al bilancio possono essere deliberate non oltre il 30 novembre di ciascun anno, fatte salve le seguenti variazioni, che possono essere deliberate sino al 31 dicembre di ciascun anno:*
 - a) l'istituzione di tipologie di entrata a destinazione vincolata e il correlato programma di spesa;*
 - b) l'istituzione di tipologie di entrata senza vincolo di destinazione, con stanziamento pari a zero, a seguito di accertamento e riscossione di entrate non previste in bilancio, secondo le modalità disciplinate dal principio applicato della contabilità finanziaria;*
 - c) l'utilizzo delle quote del risultato di amministrazione vincolato ed accantonato per le finalità per le quali sono stati previsti;*
 - d) quelle necessarie alla reimputazione agli esercizi in cui sono esigibili, di obbligazioni riguardanti entrate vincolate già assunte e, se necessario, delle spese correlate;*
 - e) le variazioni delle dotazioni di cassa di cui al comma 5-bis, lettera d);*
 - f) le variazioni di cui al comma 5-quater, lettera b);*
 - g) le variazioni degli stanziamenti riguardanti i versamenti ai conti di tesoreria statale intestati all'ente e i versamenti a depositi bancari intestati all'ente.”*

RICHIAMATI i seguenti atti:

- deliberazione di Giunta Comunale n.104 del 28/07/2022 ad oggetto *“Approvazione Schema di Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023-2025 “;*
- deliberazione di Giunta Comunale n. 176 del 22/12/2022 ad oggetto *“Approvazione schema della Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2023-2025”;*
- deliberazione di Giunta Comunale n.177 del 22/12/2022 ad oggetto *“Approvazione schema di bilancio di previsione finanziario 2023-2025 e relativi allegati.”*
- deliberazione di Giunta Comunale n.4 del 12/01/2023 *“Rettifica deliberazione di Giunta comunale n.177 del 22/12/2022 ad oggetto “Approvazione schema di bilancio di previsione finanziario 2023-2025 e relativi allegati”;*

- deliberazione di Consiglio comunale n.4 del 30/01/2023 ad oggetto “Approvazione Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2023-2025”;
- deliberazione di Consiglio comunale n.5 del 30/01/2023 ad oggetto “Approvazione Bilancio di Previsione Finanziario 2023-2025 e relativi allegati”;
- delibera di Giunta comunale n.20 del 02/02/2023 ad oggetto: “Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 - Parte Finanziaria”;
- delibera di Giunta comunale n.23 del 02/02/2023 ad oggetto: “Variazione d’urgenza al Bilancio di Previsione finanziario 2023-2025 (2° provvedimento di variazione) ai sensi dell’art. 175, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000”;

VISTI, inoltre:

- il Rendiconto della gestione per l’esercizio finanziario 2021, approvato con deliberazione consiliare n. 10 del 18/05/2022 e successiva rettifica C.C n.27 del 18/07/2022;
- il Piano di riequilibrio pluriennale 2017-2026 ex art. 243-bis D. Lgs. n. 267/2000, approvato con deliberazione consiliare n. 19 del 12/05/2017 (rettificato con successiva deliberazione n. 21 del 19/05/2017) – esecutive ed approvato dalla Sezione Regionale della Corte dei Conti con delibera n. 219 del 19.6.2019;

RILEVATA la necessità - sulla base dei dati contabili registrati dalla Ragioneria Comunale, e delle segnalazioni pervenute dalle Direzioni Comunali, di apportare variazioni al Bilancio di previsione finanziario 2023-2025 assicurando il mantenimento degli equilibri di bilancio in termini previsionali.

In particolare sono state apportate le seguenti variazioni:

QUADRO RIASSUNTIVO - VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023 - 2024 - 2025				
	esercizio 2023		esercizio 2024	esercizio 2025
ELEMENTI POSITIVI	competenza	Cassa	competenza	competenza
applicazione avanzo amministrazione (+)	5.950.549,32		-	
maggiori entrate (+)	288.083,74	269.312,74	270.000,00	260.000,00
minori spese (+)	187.950,54	89.668,54	63.320,00	63.320,00
totale (a) positivo	6.426.583,60	358.981,28	333.320,00	323.320,00
ELEMENTI NEGATIVI				
minori entrate (-)	- 1.046.484,35	- 388.784,35	-	-
maggiori spese (-)	- 5.380.099,25	- 1.919.811,25	- 333.320,00	- 323.320,00
totale (b) negativo	- 6.426.583,60	- 2.308.595,60	- 333.320,00	- 323.320,00
DIFFERENZA	-	- 1.949.614,32	-	-

ENTRATA (anno 2023)

- TITOLO II – TRASFERIMENTI

- Adeguamento stanziamento per maggiore entrata per “Esenzione TASI immobili costruiti e destinati alla vendita non locati ai sensi dell’art.7, comma 2 bis DL 34/2019” - € **47.624,16=**
- Riduzione stanziamento del capitolo “PNRR-MIC1-Inv.1.2 CUP: B91C22000070006 - Abilitazione al cloud per le PA Locali Comuni” per € **90.000,00=** per allocazione risorse sulla base del cronoprogramma di spesa;

- Riduzione stanziamento del capitolo “*PNRR-MIC1-Inv. 1.4 CUP: B91F22000800006 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.3 – pagoPA*” per € **30.000,00=** per allocazione risorse sulla base del cronoprogramma di spesa;
- Adeguamento stanziamento del capitolo “*PNRR-MIC1-Inv.1.4 - CUP: B91F22002260006 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura - Adozione app IO (Comuni) Aprile 2022*” per € **18.771=** per allocazione maggiori risorse ottenute;
- Stanziamento capitolo per “*Trasferimento Ministeriale per i stalli rosa*” € **3.500,00=** entrata vincolata con capitolo di spesa;
- Stanziamento capitolo per “*Trasferimento Protezione Civile per emergenza ucraina*” € **8.188,74=** entrata vincolata con capitolo di spesa;

TITOLO III – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

- Adeguamento stanziamento capitoli proventi sanzioni al codice della strada ai sensi dell’art.208 del D.Lgs n.285/92 di € **200.000,00=** per nuovo servizio di rilevazione automatizzato delle infrazioni al codice della strada presso l’aeroporto di Linate. Per il nuovo servizio, con la previsione dell’aumento delle entrate sono state allocate anche le maggiori spese pari a € 83.022,00= ed è stato adeguato il Fondo crediti dubbia esigibilità di € 111.420,00= (stanziamento iniziale € 1.184.155,57= - stanziamento assestato € 1.295.575,57=);
- Stanziamento capitolo “*Rimborsi derivanti da risarcimenti danni*” per € **10.000,00=** - entrata vincolata con capitolo di spesa;

TITOLO IV – ENTRATE IN CONTO CAPITALE:

- Riduzione stanziamento capitolo “*Risarcimento assicurativo danni eventi atmosferici*” di € 86.156,00= per incasso del risarcimento a dicembre 2022, pertanto si sostituisce il finanziamento da entrata del titolo 4 ad applicazione avanzo vincolato da trasferimento;
- Riduzione stanziamento capitolo “*PNRR-M4C1-Inv.1.1 - PIANO PER ASILO NIDO E SCUOLE DELL'INFANZIA - CUP B98H22000250006 - RICONVERSIONE SPAZI - CREAZIONI SEZIONI PRIMAVERA*” per € **66.087,50=** per riscossione acconto a dicembre 2022 pertanto si sostituisce il finanziamento da entrata del titolo 4 ad applicazione avanzo vincolato da trasferimento;
- Riduzione stanziamento capitolo “*BANDO REGIONALE PER INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO DEGLI IMPIANTI SPORTIVI NATATORI E DEL GHIACCIO*” per € **236.540,85=** per riscossione a dicembre 2022, pertanto, si sostituisce il finanziamento da entrata del titolo 4 ad applicazione avanzo vincolato da trasferimento;
- Riduzione stanziamento capitolo “*Contributo regionale per investimenti - RIQUALIFICAZIONE MODULO CAMPIONE MI2*” per € **400.000,00=** per riscossione a dicembre 2022, pertanto, si sostituisce il finanziamento da entrata del titolo 4 ad applicazione avanzo vincolato da trasferimento;
- Riduzione stanziamento capitolo “*PNRR-M5C2-Inv.2.2 - CUP B91B21006820001 - PIANI URBANI INTEGRATI - PARCO DEI MULINI*” per € **137.700=** per riscossione acconto a dicembre 2022 pertanto si sostituisce il finanziamento da entrata del titolo 4 ad applicazione avanzo vincolato da trasferimento

SPESA (anno 2023)

Le variazioni più significative riguardano:

Spesa corrente

Di seguito le variazioni positive e negative dei macroaggregati della spesa corrente:

Codifica	Descrizione MACROAGGREGATI	Variazione (+)	Variazione (-)	Differenza netta variazione
1	Redditi da lavoro dipendente	76.099,72	50.740,54	25.359,18
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	4.743,65	3.928,00	815,65
3	Acquisto di beni e servizi	165.358,00	35.000,00	130.358,00
4	Trasferimenti correnti	15.442,74		15.442,74
9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	18.284,72		18.284,72
10	Altre spese correnti	111.420,00		111.420,00
	TOTALE	391.348,83	89.668,54	301.680,29

- **MACR.1** – la variazione per € 76.099,72 = riguarda

- a) per € 8.258,18= competenze al personale della Polizia locale per i servizi di Ordine Pubblico richiesti dalla Prefettura nel 2022 e finanziati con trasferimento Ministeriale riscosso nel 2022 – finanziamento spesa applicazione avanzo vincolato da trasferimento;
- b) per € 7.275,00= adeguamento stanziamento capitoli di spesa per servizi resi dalla Polizia locale a terzi;
- c) Variazione compensativa dei capitoli di spesa del personale Direzione Territorio (+) € 45.240,54= e (-) € 23.223,46= per corretta allocazione dei piani finanziari e variazione compensativa per economia di spesa di € 5.500,00= da trasferire ad altro Ente per convenzione del personale dirigente;
- d) Stanziamento capitoli di spesa di € 15.326,00= per competenze al personale dipendente per arretrati contrattuali CCNL 2019/2021 di straordinari e compensi accessori-finanziamento applicazione avanzo accantonato destinato agli arretrati contrattuali;

- **MACR.2** – adeguamento stanziamento IRAP per € 952,00= per incremento spesa personale del MACR.1 di cui € 15.326,00= finanziato con applicazione avanzo accantonato del risultato presunto di amministrazione 2022 per arretrati contrattuali CCNL 2019/2021. Variazione compensativa spesa personale Direzione Territorio (+) € 2.428,00= ed (-) € 3.928,00= per corretta allocazione dei piani finanziari e variazione compensativa per economia di spesa di € 1.500,00= da trasferire ad altro Ente per convenzione del personale dirigente. Inoltre sono stati integrati per € 1.363,65 i capitoli di spesa collegati al MACR.1;

- **MACR.3** – di seguito il dettaglio delle variazioni:

- Riduzione stanziamento capitolo “PNRR-MIC1-Inv. 1.4 CUP: B91F22000800006 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.3 - pagoPA” per € 30.000,00= per allocazione risorse sulla base del cronoprogramma di spesa;

- Adeguamento stanziamento capitolo “PNRR-MICI-Inv. 1.4 CUP: B91F22000270006 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.1 - Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici - Comuni (Aprile 2022) per € 8.282,00= per allocazione risorse sulla base del cronoprogramma di spesa;
- Adeguamento stanziamento capitoli per prestazioni di servizi per eventi cultura per € 20.000,00= di cui € 5.599,00= finanziato con avanzo vincolato da sponsorizzazioni ed € 5.000 da economie di spesa da altri capitoli
- Adeguamenti stanziamenti capitoli di spesa collegati alla previsione di maggiori entrate da proventi per sanzioni al codice della strada per € 83.022,00=;
- Stanziamento capitolo di spesa per € 3.500,00= collegato al capitolo di entrata da trasferimento “Stalli rosa”;
- Stanziamento capitolo di spesa di € 10.000,00= per manutenzione segnaletica stradale – capitolo vincolato con previsione di entrata;
- Adeguamento stanziamento capitolo “Formazione del personale” per € 15.000,00=;
- Adeguamento stanziamento capitolo “Quota associativa Anutel” di € 800,00= per aumento quota dal 2023;
- Adeguamento stanziamento capitolo “acquisto licenze d’uso per software” di € 5.983,00=;
- Adeguamento stanziamento capitolo “PNRR-MICI-Inv.1.4 - CUP: B91F22002260006 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura - Adozione app IO (Comuni) Aprile 2022” per € 18.771,00= finanziamento risorse PNRR;

- **MACR.4** – di seguito il dettaglio delle variazioni:

- Stanziamento capitolo per quota AFOL € 254,00= per adeguamento importo della quota al numero di abitanti;
- Stanziamento capitoli per contributi € 8.188,74=a famiglie per emergenza ucraina – finanziamento trasferimento erariale;
- Stanziamento capitolo per trasferimento ad altra Amministrazione locale dell’importo di € 7.000,00= per personale in convenzione - finanziamento economia di spesa del personale;

- **MACR.9** – di seguito il dettaglio delle variazioni:

- Stanziamento capitolo per restituzione all’erario di quota parte del contributo “indennità di funzione amministrativi L.234/2021” per € 4.615,72 – finanziamento applicazione avanzo vincolato da trasferimento;
- Stanziamento capitoli di spesa per rimborsi tributari per € 13.669,00=;

- **MACR.10** – la variazione riguarda il Fondo crediti dubbia esigibilità per € 111.420,00= (svalutazione delle maggiori entrate previste per proventi per sanzioni al codice della strada)

Spesa investimento

Di seguito il dettaglio oggetto della presente variazione:

- Riduzione stanziamento capitolo finanziato con risorse PNRR “PNRR-MICI-Inv. 1.4 CUP: B91F22000270006 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.1 - Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici - Comuni (Aprile 2022)” per €. 98.282,00= per allocazione risorse sulla base del cronoprogramma di spesa;

- Stanziamento € 317.970,00= per capitolo di spesa “PNRR-M5C2-Inv.2.2 - CUP B91B21006820001 - PIANI URBANI INTEGRATI - PARCO DEI MULINI - FINANZIAMENTO RISORSE PROPRIE (applicazione avanzo vincolato oneri);
- Stanziamento € 1.859.116,00= per capitolo di spesa “PNRR-M5C2-Inv.2.1 - CUP B91B21001080001 - Rigenerazione urbana - Risorse proprie (avanzo vincolato oneri);
- Stanziamento € 400.000,00= per capitolo di spesa “PNRR-M4C1-Inv.1.1 - PIANO PER ASILO NIDO E SCUOLE DELL'INFANZIA - CUP B98H22000250006 - RICONVERSIONE SPAZI - CREAZIONI SEZIONI PRIMAVERA” - finanziamento applicazione avanzo vincolato oneri;
- Stanziamento € 100.000,00= per capitolo di spesa “PNRR-M5C2-Inv.1.3.1 - HOUSING FIRST- CUP E64H22000320005 - RECUPERO VILLETTA VIA GRAMSCI - Risorse proprie (avanzo vincolato oneri);
- Stanziamento capitolo € 1.078.500,00= “Riqualficazione campo sportivo Don Giussani - applicazione avanzo vincolato oneri”
- Stanziamento capitolo € 160.000,00= “Realizzazione skatepark - finanziamento avanzo vincolato oneri”;
- Stanziamento capitolo € 300.000,00= “Impianti sportivi Milano Due-San felice - Rovagnasco - Finanziamento applicazione avanzo vincolato oneri”
- Stanziamento capitolo € 240.000,00= per manutenzione straordinaria immobili comunali – applicazione avanzo vincolato oneri;
- Stanziamento capitolo € 20.000,00= per interventi straordinari spese condominiali – applicazione avanzo vincolato oneri;
- Stanziamento capitolo € 100.000,00= per interventi straordinari aree verdi – applicazione avanzo vincolato oneri;
- Stanziamento capitolo € 350.000,00= per “QUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICI ISTALLAZIONE IMPIANTI FOTOVOLTAICI” – applicazione avanzo vincolato oneri;
- Stanziamento capitolo € 60.000,00= per adeguamento area mercato – applicazione avanzo vincolato trasferimento regionale;
- Stanziamento capitolo € 1.991,42= per acquisto hardware, software e attrezzature informatiche– applicazione avanzo vincolato trasferimento da fondo innovazione;
- Adeguamento stanziamento € 1.173,00= per intervento di manutenzione straordinaria della struttura scolastica “San Felice” – finanziamento applicazione avanzo vincolato da trasferimento ;

ENTRATA E SPESA 2024 - 2025

- Stanziamento del capitolo in **ENTRATA TITOLO 2 E NELLA SPESA TITOLO 1** “PNRR-M1C1-Inv. 1.4 CUP: B91F22000270006 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.1 - Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici - Comuni (Aprile 2022)” per € **20.000,00=** per allocazione risorse sulla base del cronoprogramma di spesa;
- Stanziamento del capitolo in **ENTRATA TITOLO 2 E NELLA SPESA TITOLO 1** “PNRR-M1C1-Inv. 1.4 CUP: B91F22000800006 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.3 – pagoPA” per € **15.000,00=** per allocazione risorse sulla base del cronoprogramma di spesa;
- Stanziamento del capitolo in **ENTRATA TITOLO 2 E NELLA SPESA TITOLO 1** “PNRR-M1C1-Inv.1.4 - CUP: B91F22002260006 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura - Adozione app IO (Comuni) Aprile 2022” per € **5.000,00=** per allocazione risorse sulla base del cronoprogramma di spesa;
- Adeguamento stanziamento capitoli proventi sanzioni al codice della strada ai sensi dell’art.208 del D.Lgs n.285/92 di € **200.000,00=** per nuovo servizio di rilevazione automatizzato

delle infrazioni al codice della strada presso l'aeroporto di Linate. Spese previste € 88.580,00= e adeguamento FCDE € 111.420=;

➤ Stanziamento del capitolo **ENTRATA TITOLO 4 E NELLA SPESA DEL TITOLO 2** “PNRR-MICI-Inv. 1.4 CUP: B91F22000270006 - Servizi e cittadinanza digitale - Misura 1.4.1 - Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici - Comuni (Aprile 2022)” per € 30.000,00= nel 2024 per € 20.000,00= nel 2025 per allocazione risorse sulla base del cronoprogramma di spesa;

VISTO l'Allegato n. 4/2 al D.Lgs 118/2011 recante “PRINCIPIO CONTABILE APPLICATO CONCERNENTE LA CONTABILITA' FINANZIARIA” prevede che: “*Nel caso in cui il bilancio di previsione preveda l'immediato utilizzo della quota vincolata dell'avanzo di amministrazione presunto, entro il 31 gennaio dell'esercizio cui il bilancio si riferisce, si provvede all'approvazione, con delibera di Giunta, del prospetto aggiornato riguardante il risultato di amministrazione presunto, sulla base di un preconsuntivo relativo alle entrate e alle spese vincolate. Se tale prospetto evidenzia una quota vincolata del risultato di amministrazione inferiore rispetto a quella applicata al bilancio, si provvede immediatamente alle necessarie variazioni di bilancio che adeguano l'impiego del risultato di amministrazione vincolato. In assenza dell'aggiornamento del prospetto riguardante il risultato di amministrazione presunto, si provvede immediatamente alla variazione di bilancio che elimina l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione. Le eventuali variazioni di bilancio che, in attesa dell'approvazione del consuntivo, applicano al bilancio quote vincolate o accantonate del risultato di amministrazione, possono essere effettuate solo dopo l'approvazione da parte della Giunta del prospetto aggiornato del risultato di amministrazione presunto. Le variazioni consistenti nella mera reiscrizione di economie di spesa vincolate derivanti da stanziamenti di bilancio dell'esercizio precedente, possono essere disposte dai dirigenti se previsto dal regolamento di contabilità o, in assenza di norme, dal responsabile finanziario.*”

DATO ATTO della delibera di Giunta comunale n.25 del 23/02/2023 ad oggetto “Bilancio di previsione finanziario 2023-2025 aggiornamento del risultato presunto di amministrazione al 31 dicembre 2022 (art.187, comma 3 – quinquies del D.Lgs.n.267/2000)”;

PRESO ATTO del risultato presunto di amministrazione 2022 così composto:

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (VERIFICA DI CUI AL D.L. 118/2011 ART.42 COMMA 11)		
1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2022	30.119.620,88
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2022	3.045.170,70
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2022	46.404.764,04
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2022	42.336.729,16
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2022	-
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2022	717.617,47
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2022	41,33
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2022 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2023	37.950.485,26
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2022	-
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2022	-
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	-
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2022	-
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2022	-
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2022	2.348.930,57
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022	35.601.554,69

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2022:	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022	9.116.083,00
Fondo anticipazioni liquidità	-
Fondo perdite società partecipate	-
Fondo contenzioso	2.762.299,00
Altri accantonamenti	3.834.699,57
B) Totale parte accantonata	15.713.081,57
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	19.215.161,33
Vincoli derivanti da trasferimenti	4.418.696,90
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	107.299,05
Altri vincoli	
C) Totale parte vincolata	23.741.157,28
Parte destinata agli investimenti	
D) Parte destinata agli investimenti	288.886,59
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	- 4.141.570,75

CONSIDERATO CHE risulta applicata al bilancio di previsione 2023-2025 la somma di € **5.950.549,32=** di avanzo accantonato/vincolato come di seguito specificato:

DESCRIZIONE	Risultato presunto di amministrazione 2022	Applicazione avanzo Bilancio previsione 2023 - parte corrente	Applicazione avanzo Bilancio previsione 2023 - parte investimenti	Totale avanzo accantonato/vincolato/ applicato Bilancio previsione 2023	Differenza
Fondi accantonati	15.713.081,57	16.278,00		16.278,00	15.696.803,57
Fondi vincolati	23.741.157,28	19.036,55	5.915.234,77	5.934.271,32	17.806.885,96
Fondi destinati	288.886,59				288.886,59
TOTALE	39.743.125,44	35.314,55	5.915.234,77	5.950.549,32	33.792.576,12

DATO ATTO che l'applicazione della sopra citata quota accantonata avviene nel rispetto di quanto previsto dalla legge 30 dicembre 2018, n.145 (Legge di Bilancio 2019) commi 897 e 898;

VISTA la deliberazione di Giunta comunale n.28 del 23/02/2023 ad oggetto "*Programma Lavori Pubblici triennio 2023/2025 e Elenco Annuale dei Lavori anno 2023 – adempimenti di cui all'art. 21 – comma 3 - del D.lgs. 50/2016 – modifica e integrazione*"

VISTI i prospetti contabili di variazione al Bilancio di previsione finanziario 2023-2025 redatti dalla Ragioneria Comunale nonché l'aggiornamento del Documento Unico di programmazione – DUP 2023-2025 per la variazione al Piano delle Opere Pubbliche 2023-2025, si allegano al presente provvedimento:

- Allegato A – Variazione di bilancio – esercizio 2023-2025;
- Allegato B – Quadro generale riassuntivo 2023-2025;
- Allegato C – Quadro di controllo degli equilibri di bilancio 2023-2025

VISTO il parere favorevole espresso, in proposito, dall'Organo di Revisione economico-finanziaria (verbale n. 6/2023– prot. comunale n.8159.del 27/2/2023), ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b), punto 2), del D.lgs. 267/2000;

ACQUISITO sulla presente proposta di deliberazione il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile, espresso dal Dirigente Servizi di Staff ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 267/2000 – allegato.

DATO ATTO che con il presente provvedimento vengono rispettati gli equilibri di Bilancio di cui all'art. 193, comma 1, del D. Lgs. 267/2000;

RISCONTRATA la propria competenza ai sensi dell'art. 42, comma 2, lett. b), TUEL;

DATO ATTO che la presente proposta deliberativa è stata esaminata dalla commissione consiliare permanente "Bilancio e controllo" nella seduta del 7 marzo 2023

VISTI:

- Il D.lgs. n. 267/2000;
- Il D.lgs. n. 118/2011;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento comunale di Contabilità;

CON n.15 voti favorevoli, **n.5** voti contrari (Carandina, De Felice, La Malfa, Sirtori e Viganò), su **n.20** consiglieri presenti e votanti, resi a mezzo sistema elettronico di rilevazione, esito riconosciuto e proclamato dal Presidente;

DELIBERA

- 1) per le motivazioni in premessa esposte, che si intendono qui integralmente riportate ed approvate, apportare variazioni al Bilancio di previsione finanziario 2023-2025 (3° provvedimento di variazione), ai sensi dell'articolo 175, comma 2 del D.gs. 267/2000 (**Allegato A**):

QUADRO RIASSUNTIVO - VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023 - 2024 - 2025				
	esercizio 2023		esercizio 2024	esercizio 2025
ELEMENTI POSITIVI	competenza	Cassa	competenza	competenza
applicazione avanzo amministrazione (+)	5.950.549,32		-	
maggiori entrate (+)	288.083,74	269.312,74	270.000,00	260.000,00
minori spese (+)	187.950,54	89.668,54	63.320,00	63.320,00
totale (a) positivo	6.426.583,60	358.981,28	333.320,00	323.320,00
ELEMENTI NEGATIVI				
minori entrate (-)	- 1.046.484,35	- 388.784,35	-	-
maggiori spese (-)	- 5.380.099,25	- 1.919.811,25	- 333.320,00	- 323.320,00
totale (b) negativo	- 6.426.583,60	- 2.308.595,60	- 333.320,00	- 323.320,00
DIFFERENZA	-	- 1.949.614,32	-	-

- 2) di dare atto che ai sensi dell'art. 193 del D. Lgs. n. 267/2000, a seguito delle variazioni disposte con la presente deliberazione, viene assicurato il permanere degli equilibri generali del Bilancio di previsione finanziario 2023-2025 (**Allegato B e C**);
- 3) di approvare le variazioni al DUP 2023-2025- Parte 2^ Sezione operativa con riferimento al Piano triennale Lavori Pubblici 2023-2025 – elenco annuale 2023 (Allegato D);
- 4) di dare atto che l'applicazione al Bilancio 202-2025 – esercizio 2023 – di quote accantonate/vincolate risultanti dal prospetto del risultato presunto di amministrazione 2022 (approvato con deliberazione di Giunta comunale n.25 del 24/02/2023) avviene nel rispetto di quanto previsto dalla legge 30 dicembre 2018, n.145 (Legge di Bilancio 2019) commi 897 e 898;
- 5) di dare atto, ai sensi dell'art. 3 della legge 241/1990 sul procedimento amministrativo, che qualunque soggetto ritenga il presente atto amministrativo illegittimo e venga dallo stesso direttamente leso, può proporre ricorso innanzi al Tar Sezione di Milano, al quale è possibile presentare i propri rilievi in ordine alla legittimità del presente atto entro e non oltre 60 gg. dall'ultimo giorno di pubblicazione all'Albo Pretorio (ovvero Ricorso Straordinario al Capo dello Stato, entro e non oltre 120 gg. dall'ultimo giorno di pubblicazione all'Albo Pretorio).

Successivamente, data l'urgenza ed in contesto di piena continuità dell'azione amministrativa locale, n.15 voti favorevoli, n.5 voti contrari (Carandina, De Felice, La Malfa, Sirtori e Viganò), su n.20 consiglieri presenti e votanti, resi a mezzo sistema elettronico di rilevazione, esito riconosciuto e proclamato dal Presidente, si dichiara il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi art. 134, c. 4, D.lgs. 267/2000.

Il Consiglio Comunale ha approvato.

ALLEGATI A-B-C (unico documento firmato digitalmente):

- Allegato A – Variazione di bilancio – esercizio 2023 -2025;
- Allegato B – Quadro generale riassuntivo 2023-2025;
- Allegato C – Quadro di controllo degli equilibri di bilancio 2023-2025

ALLEGATO D - variazioni al DUP 2023-2025- Parte 2^ Sezione operativa con riferimento al Piano triennale Lavori Pubblici 2023- 2025 – elenco annuale 2023



Città di Segrate

MODULISTICA

P02/b

MD04

Rev. 6 del
27/10/2017

DIREZIONE SERVIZI DI STAFF

Sezione Gestione Risorse Economiche e Finanziarie

PARERE PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE

Oggetto	Variazione al Bilancio di previsione 2023-2025 (3° provvedimento di variazione) ai sensi dell'art. 175, comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000 e al DUP 2023-2025.
----------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Preso atto delle verifiche contabili effettuate dalla Sezione Gestione Risorse Economiche e Finanziarie, si esprime, per quanto di competenza, parere **FAVOREVOLE** di regolarità tecnica e contabile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000.

Segrate, data della firma digitale

IL DIRIGENTE DIREZIONE SERVIZI DI STAFF
Fabrizio G. D. Zordan

(Firma apposta digitalmente – art. 24 D.Lgs. n.82/2005)

Ente certificato:



ISO 9001:2015

Palazzo Comunale
via I Maggio 20090 - Segrate
Telefono 02/26.902.1 Fax 02/21.33.751
C.F. 83503670156 - P.I. 01703890150

Letto, confermato e sottoscritto ai sensi di legge.

IL PRESIDENTE
DR. POLDI GIANLUCA

IL SEGRETARIO GENERALE
DR. SSA PATRIZIA BELLAGAMBA

Documento informatico sottoscritto con firma digitale
(art.20 – comma 3 – e art.24 D.lgs. n. 82/2005)

Si certifica che questa deliberazione viene affissa all'Albo Pretorio del Comune dal 16/03/2023 al 31/03/2023

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione, pubblicata all'Albo pretorio a norma di Legge, diverrà esecutiva in data 26/03/2023, ai sensi dell'art 134 – 3° comma, del D.lgs. 18.8.2000, n. 267.



COMUNE DI SEGRATE
Città Metropolitana di Milano

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO
2023 – 2025
VARIAZIONE N. 3

ALLEGATI A-B-C



CITTA' di SEGRATE

ALLEGATO A

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2023

parte entrate

Tit./Tip.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
	8 - AVANZO ACCANTONATO PER ALTRE DESTINAZIONI PARTE CORRENTE	competenza	0,00	16.278,00	0,00	16.278,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 - AVANZO VINCOLATO DA TRASFERIMENTI APPLICATO ALLA PARTE CORRENTE	competenza	0,00	19.036,55	0,00	19.036,55
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	11 - Avanzo vincolato da trasferimento per spesa investimento	competenza	0,00	989.648,77	0,00	989.648,77
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	12 - AVANZO VINCOLATO DA LEGGI APPLICATO ALLA PARTE CAPITALE	competenza	0,00	4.925.586,00	0,00	4.925.586,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO	2 Trasferimenti correnti					
Tipologia	101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	competenza	2.309.994,58	78.083,74	120.000,00	2.268.078,32
		cassa	2.246.185,58	59.312,74	0,00	2.305.498,32
TOTALE TITOLO	2 Trasferimenti correnti	competenza	2.394.994,58	78.083,74	120.000,00	2.353.078,32
		cassa	2.331.185,58	59.312,74	0,00	2.390.498,32
TITOLO	3 Entrate extratributarie					
Tipologia	200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	competenza	965.000,00	200.000,00	0,00	1.165.000,00
		cassa	965.000,00	200.000,00	0,00	1.165.000,00
Tipologia	500 Rimborsi e altre entrate correnti	competenza	693.775,00	10.000,00	0,00	703.775,00
		cassa	693.775,00	10.000,00	0,00	703.775,00



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2023

parte entrate

Tit./Tip.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
TOTALE TITOLO	3 Entrate extratributarie	competenza	6.162.267,00	210.000,00	0,00	6.372.267,00
		cassa	6.162.267,00	210.000,00	0,00	6.372.267,00
TITOLO	4 Entrate in conto capitale					
Tipologia	200 Contributi agli investimenti	competenza	4.947.295,00	0,00	840.328,35	4.106.966,65
		cassa	2.149.875,00	0,00	302.628,35	1.847.246,65
Tipologia	500 Altre entrate in conto capitale	competenza	1.223.985,00	0,00	86.156,00	1.137.829,00
		cassa	1.548.833,86	0,00	86.156,00	1.462.677,86
TOTALE TITOLO	4 Entrate in conto capitale	competenza	6.214.180,00	0,00	926.484,35	5.287.695,65
		cassa	3.741.608,86	0,00	388.784,35	3.352.824,51
	riepilogo variazioni entrate	competenza		6.238.633,06	1.046.484,35	
		cassa		269.312,74	388.784,35	

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
MISSIONE	01 Servizi istituzionali e generali, di gestione					
Programma	01 Organi istituzionali					



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
Titolo	1 Spese correnti	competenza	546.461,80	4.615,72	0,00	551.077,52
		cassa	530.699,00	4.615,72	0,00	535.314,72
Totale Programma	01 Organi istituzionali	competenza	546.461,80	4.615,72	0,00	551.077,52
		cassa	530.699,00	4.615,72	0,00	535.314,72
Programma	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.041.881,00	7.754,00	0,00	1.049.635,00
		cassa	1.039.781,00	7.754,00	0,00	1.047.535,00
Totale Programma	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	competenza	1.041.881,00	7.754,00	0,00	1.049.635,00
		cassa	1.039.781,00	7.754,00	0,00	1.047.535,00
Programma	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.189.900,00	14.469,00	0,00	1.204.369,00
		cassa	1.231.214,62	14.469,00	0,00	1.245.683,62
Totale Programma	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	competenza	1.189.900,00	14.469,00	0,00	1.204.369,00
		cassa	1.231.214,62	14.469,00	0,00	1.245.683,62
Programma	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	1.380.671,34	40.000,00	0,00	1.420.671,34
		cassa	667.731,36	40.000,00	0,00	707.731,36



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
Totale Programma	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	competenza	2.342.721,34	40.000,00	0,00	2.382.721,34
		cassa	1.695.807,10	40.000,00	0,00	1.735.807,10
Programma	06 Ufficio tecnico					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.413.770,00	47.668,54	54.668,54	1.406.770,00
		cassa	1.411.119,13	47.668,54	54.668,54	1.404.119,13
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	650.000,00	400.000,00	0,00	1.050.000,00
		cassa	60.516,08	150.000,00	0,00	210.516,08
Totale Programma	06 Ufficio tecnico	competenza	2.063.770,00	447.668,54	54.668,54	2.456.770,00
		cassa	1.471.635,21	197.668,54	54.668,54	1.614.635,21
Programma	08 Statistica e sistemi informativi					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	811.540,00	33.036,00	30.000,00	814.576,00
		cassa	747.731,00	24.754,00	30.000,00	742.485,00
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	180.932,00	1.991,42	98.282,00	84.641,42
		cassa	185.576,44	1.991,42	0,00	187.567,86
Totale Programma	08 Statistica e sistemi informativi	competenza	992.472,00	35.027,42	128.282,00	899.217,42
		cassa	933.307,44	26.745,42	30.000,00	930.052,86
Programma	10 Risorse umane					



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.800.042,44	31.278,00	0,00	1.831.320,44
		cassa	1.986.648,08	31.278,00	0,00	2.017.926,08
Totale Programma	10 Risorse umane	competenza	1.800.042,44	31.278,00	0,00	1.831.320,44
		cassa	1.986.648,08	31.278,00	0,00	2.017.926,08
Programma	11 Altri servizi generali					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	849.496,00	3.000,00	0,00	852.496,00
		cassa	856.990,95	3.000,00	0,00	859.990,95
Totale Programma	11 Altri servizi generali	competenza	849.496,00	3.000,00	0,00	852.496,00
		cassa	856.990,95	3.000,00	0,00	859.990,95
TOTALE MISSIONE	01 Servizi istituzionali e generali, di gestione	competenza	11.932.959,58	583.812,68	182.950,54	12.333.821,72
		cassa	10.857.004,90	325.530,68	84.668,54	11.097.867,04
MISSIONE	03 Ordine pubblico e sicurezza					
Programma	01 Polizia locale e amministrativa					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	2.013.339,00	109.418,83	0,00	2.122.757,83
		cassa	2.117.550,05	109.418,83	0,00	2.226.968,88
Totale Programma	01 Polizia locale e amministrativa	competenza	2.013.339,00	109.418,83	0,00	2.122.757,83
		cassa	2.251.620,05	109.418,83	0,00	2.361.038,88



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
TOTALE MISSIONE	03 Ordine pubblico e sicurezza	competenza	2.013.339,00	109.418,83	0,00	2.122.757,83
		cassa	2.251.620,05	109.418,83	0,00	2.361.038,88
MISSIONE	04 Istruzione e diritto allo studio					
Programma	01 Istruzione prescolastica					
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	391.621,00	31.173,00	0,00	422.794,00
		cassa	417.503,44	31.173,00	0,00	448.676,44
Totale Programma	01 Istruzione prescolastica	competenza	661.621,00	31.173,00	0,00	692.794,00
		cassa	719.515,15	31.173,00	0,00	750.688,15
Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	946.300,00	0,00	5.000,00	941.300,00
		cassa	1.107.952,02	0,00	5.000,00	1.102.952,02
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00
		cassa	65.273,99	30.000,00	0,00	95.273,99
Totale Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	competenza	946.300,00	55.000,00	5.000,00	996.300,00
		cassa	1.173.226,01	30.000,00	5.000,00	1.198.226,01
TOTALE MISSIONE	04 Istruzione e diritto allo studio	competenza	2.622.211,00	86.173,00	5.000,00	2.703.384,00
		cassa	2.905.961,09	61.173,00	5.000,00	2.962.134,09
MISSIONE	05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
Programma	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
Titolo	1 Spese correnti	competenza	847.473,00	17.000,00	0,00	864.473,00
		cassa	873.372,66	17.000,00	0,00	890.372,66
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	130.000,00	40.000,00	0,00	170.000,00
		cassa	109.272,75	20.000,00	0,00	129.272,75
Totale Programma	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	competenza	977.473,00	57.000,00	0,00	1.034.473,00
		cassa	982.645,41	37.000,00	0,00	1.019.645,41
TOTALE MISSIONE	05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	competenza	1.121.173,00	57.000,00	0,00	1.178.173,00
		cassa	1.130.908,21	37.000,00	0,00	1.167.908,21
MISSIONE	06 Politiche giovanili, sport e tempo libero					
Programma	01 Sport e tempo libero					
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	471.390,00	1.558.500,00	0,00	2.029.890,00
		cassa	771.998,96	320.000,00	0,00	1.091.998,96
Totale Programma	01 Sport e tempo libero	competenza	917.320,00	1.558.500,00	0,00	2.475.820,00
		cassa	1.227.430,41	320.000,00	0,00	1.547.430,41
TOTALE MISSIONE	06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	competenza	947.320,00	1.558.500,00	0,00	2.505.820,00
		cassa	1.257.430,41	320.000,00	0,00	1.577.430,41
MISSIONE	09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	134.200,00	100.000,00	0,00	234.200,00
		cassa	204.644,82	100.000,00	0,00	304.644,82
Totale Programma	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	competenza	634.650,00	100.000,00	0,00	734.650,00
		cassa	738.308,73	100.000,00	0,00	838.308,73
Programma	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	1.147.020,00	317.970,00	0,00	1.464.990,00
		cassa	300.000,00	100.000,00	0,00	400.000,00
Totale Programma	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	competenza	1.147.020,00	317.970,00	0,00	1.464.990,00
		cassa	300.000,00	100.000,00	0,00	400.000,00
TOTALE MISSIONE	09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	competenza	8.277.995,99	417.970,00	0,00	8.695.965,99
		cassa	7.152.454,26	200.000,00	0,00	7.352.454,26
MISSIONE	10 Trasporti e diritto alla mobilità					
Programma	05 Viabilità e infrastrutture stradali					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.442.256,00	3.500,00	0,00	1.445.756,00
		cassa	1.528.706,69	3.500,00	0,00	1.532.206,69
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	1.302.250,00	1.859.116,00	0,00	3.161.366,00
		cassa	1.689.994,96	500.000,00	0,00	2.189.994,96



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
Totale Programma	05 Viabilità e infrastrutture stradali	competenza	2.744.506,00	1.862.616,00	0,00	4.607.122,00
		cassa	3.218.701,65	503.500,00	0,00	3.722.201,65
TOTALE MISSIONE	10 Trasporti e diritto alla mobilità	competenza	4.634.135,00	1.862.616,00	0,00	6.496.751,00
		cassa	5.114.356,17	503.500,00	0,00	5.617.856,17
MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	660.875,00	420.000,00	0,00	1.080.875,00
		cassa	711.648,93	220.000,00	0,00	931.648,93
Totale Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	competenza	3.235.652,00	420.000,00	0,00	3.655.652,00
		cassa	3.343.904,61	220.000,00	0,00	3.563.904,61
Programma	02 Interventi per la disabilità					
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
		cassa	7.063,32	5.000,00	0,00	12.063,32
Totale Programma	02 Interventi per la disabilità	competenza	1.548.789,00	5.000,00	0,00	1.553.789,00
		cassa	1.555.852,32	5.000,00	0,00	1.560.852,32
Programma	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale					
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	250.000,00	100.000,00	0,00	350.000,00
		cassa	250.000,00	70.000,00	0,00	320.000,00



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
Totale Programma	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	competenza	300.000,00	100.000,00	0,00	400.000,00
		cassa	300.000,00	70.000,00	0,00	370.000,00
Programma	05 Interventi per le famiglie					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	0,00	8.188,74	0,00	8.188,74
		cassa	8.225,00	8.188,74	0,00	16.413,74
Totale Programma	05 Interventi per le famiglie	competenza	0,00	8.188,74	0,00	8.188,74
		cassa	8.225,00	8.188,74	0,00	16.413,74
TOTALE MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	competenza	6.295.173,00	533.188,74	0,00	6.828.361,74
		cassa	6.495.834,87	303.188,74	0,00	6.799.023,61
MISSIONE	14 Sviluppo economico e competitività					
Programma	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori					
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
		cassa	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
Totale Programma	02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	competenza	271.550,00	60.000,00	0,00	331.550,00
		cassa	271.550,00	60.000,00	0,00	331.550,00
TOTALE MISSIONE	14 Sviluppo economico e competitività	competenza	271.550,00	60.000,00	0,00	331.550,00
		cassa	274.659,00	60.000,00	0,00	334.659,00
MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti					
Programma	02 Fondo Crediti di dubbia esigibilità					



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2023

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2023
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.184.155,57	111.420,00	0,00	1.295.575,57
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	02 Fondo Crediti di dubbia esigibilità	competenza	1.184.155,57	111.420,00	0,00	1.295.575,57
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	competenza	1.470.586,58	111.420,00	0,00	1.582.006,58
		cassa	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
riepilogo variazioni uscite		competenza		5.380.099,25	187.950,54	
		cassa		1.919.811,25	89.668,54	

Verifica Quadratura Bilancio: totale a pareggio

	Entrate	Uscite
competenza	61.785.001,86	61.785.001,86
cassa	84.288.236,47	55.103.955,39



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2024

parte entrate

Tit./Tip.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2024
TITOLO	2 Trasferimenti correnti					
Tipologia	101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	competenza	1.796.195,52	40.000,00	0,00	1.836.195,52
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO	2 Trasferimenti correnti	competenza	1.884.840,52	40.000,00	0,00	1.924.840,52
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO	3 Entrate extratributarie					
Tipologia	200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	competenza	994.000,00	200.000,00	0,00	1.194.000,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO	3 Entrate extratributarie	competenza	6.101.367,00	200.000,00	0,00	6.301.367,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO	4 Entrate in conto capitale					
Tipologia	200 Contributi agli investimenti	competenza	250.000,00	30.000,00	0,00	280.000,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO	4 Entrate in conto capitale	competenza	922.430,00	30.000,00	0,00	952.430,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
riepilogo variazioni entrate		competenza		270.000,00	0,00	
		cassa		0,00	0,00	



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2024

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2024
MISSIONE	01 Servizi istituzionali e generali, di gestione					
Programma	06 Ufficio tecnico					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.417.859,00	63.320,00	63.320,00	1.417.859,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	06 Ufficio tecnico	competenza	1.417.859,00	63.320,00	63.320,00	1.417.859,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma	08 Statistica e sistemi informativi					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	467.435,00	40.000,00	0,00	507.435,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	08 Statistica e sistemi informativi	competenza	467.435,00	70.000,00	0,00	537.435,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	01 Servizi istituzionali e generali, di gestione	competenza	8.974.794,00	133.320,00	63.320,00	9.044.794,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	03 Ordine pubblico e sicurezza					
Programma	01 Polizia locale e amministrativa					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.933.750,00	88.580,00	0,00	2.022.330,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2024

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2024
Totale Programma	01 Polizia locale e amministrativa	competenza	1.933.750,00	88.580,00	0,00	2.022.330,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	03 Ordine pubblico e sicurezza	competenza	1.933.750,00	88.580,00	0,00	2.022.330,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti					
Programma	02 Fondo Crediti di dubbia esigibilità					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.206.587,35	111.420,00	0,00	1.318.007,35
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	02 Fondo Crediti di dubbia esigibilità	competenza	1.206.587,35	111.420,00	0,00	1.318.007,35
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	competenza	1.572.639,69	111.420,00	0,00	1.684.059,69
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
riepilogo variazioni uscite		competenza		333.320,00	63.320,00	
		cassa		0,00	0,00	

Verifica Quadratura Bilancio: totale a pareggio

	Entrate	Uscite
competenza	48.730.389,52	48.730.389,52
cassa	0,00	0,00



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2025

parte entrate

Tit./Tip.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2025
TITOLO	2 Trasferimenti correnti					
Tipologia	101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	competenza	1.687.695,52	40.000,00	0,00	1.727.695,52
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO	2 Trasferimenti correnti	competenza	1.727.695,52	40.000,00	0,00	1.767.695,52
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO	3 Entrate extratributarie					
Tipologia	200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	competenza	1.016.000,00	200.000,00	0,00	1.216.000,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO	3 Entrate extratributarie	competenza	6.123.367,00	200.000,00	0,00	6.323.367,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO	4 Entrate in conto capitale					
Tipologia	200 Contributi agli investimenti	competenza	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO	4 Entrate in conto capitale	competenza	672.430,00	20.000,00	0,00	692.430,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
riepilogo variazioni entrate		competenza		260.000,00	0,00	
		cassa		0,00	0,00	



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2025

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2025
MISSIONE	01 Servizi istituzionali e generali, di gestione					
Programma	06 Ufficio tecnico					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.442.859,00	63.320,00	63.320,00	1.442.859,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	06 Ufficio tecnico	competenza	1.442.859,00	63.320,00	63.320,00	1.442.859,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma	08 Statistica e sistemi informativi					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	417.435,00	40.000,00	0,00	457.435,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	08 Statistica e sistemi informativi	competenza	417.435,00	60.000,00	0,00	477.435,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	01 Servizi istituzionali e generali, di gestione	competenza	9.185.094,00	123.320,00	63.320,00	9.245.094,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	03 Ordine pubblico e sicurezza					
Programma	01 Polizia locale e amministrativa					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.933.281,00	88.580,00	0,00	2.021.861,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 9 Del. 21/02/2023

Rif.

Anno :2025

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2025
Totale Programma	01 Polizia locale e amministrativa	competenza	1.933.281,00	88.580,00	0,00	2.021.861,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	03 Ordine pubblico e sicurezza	competenza	1.933.281,00	88.580,00	0,00	2.021.861,00
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti					
Programma	02 Fondo Crediti di dubbia esigibilità					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.218.842,89	111.420,00	0,00	1.330.262,89
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma	02 Fondo Crediti di dubbia esigibilità	competenza	1.218.842,89	111.420,00	0,00	1.330.262,89
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	competenza	1.605.648,52	111.420,00	0,00	1.717.068,52
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
riepilogo variazioni uscite		competenza		323.320,00	63.320,00	
		cassa		0,00	0,00	

Verifica Quadratura Bilancio: totale a pareggio

Entrate

Uscite

competenza

48.353.780,52

48.353.780,52

cassa

0,00

0,00



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	COMPETENZA	COMPETENZA	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	COMPETENZA	COMPETENZA
	2023	2023	2024	2025		2023	2023	2024	2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	32.700.165,64				Disavanzo di Amministrazione		1.317.261,00	1.317.261,00	1.317.261,00
Utilizzo avanzo di amministrazione		5.950.549,32	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		2.348.930,57	0,00	0,00					
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	24.903.595,00	24.903.595,00	24.982.866,00	25.001.402,00	Titolo 1 Spese correnti	31.890.654,91	32.591.304,11	31.554.712,52	31.953.103,52
Titolo 2 Trasferimenti correnti	2.390.498,32	2.353.078,32	1.924.840,52	1.767.695,52	<i>-di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Entrate extratributarie	6.372.267,00	6.372.267,00	6.301.367,00	6.323.367,00	Titolo 2 Spese in conto capitale	7.702.894,97	12.378.550,75	339.530,00	79.530,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale	3.352.824,51	5.287.695,65	952.430,00	692.430,00	<i>-di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	37.019.184,83	38.916.635,97	34.161.503,52	33.784.894,52	Totale spese finali	39.593.549,88	44.969.854,86	31.894.242,52	32.032.633,52
Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 Rimborso Prestiti	929.000,00	929.000,00	950.000,00	435.000,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8.969.386,00	8.969.386,00	8.969.386,00	8.969.386,00	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	8.969.386,00	8.969.386,00	8.969.386,00	8.969.386,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	5.599.500,00	5.599.500,00	5.599.500,00	5.599.500,00	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	5.612.019,51	5.599.500,00	5.599.500,00	5.599.500,00
Totale titoli	51.588.070,83	53.485.521,97	48.730.389,52	48.353.780,52	Totale titoli	55.103.955,39	60.467.740,86	47.413.128,52	47.036.519,52
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	84.288.236,47	61.785.001,86	48.730.389,52	48.353.780,52	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	55.103.955,39	61.785.001,86	48.730.389,52	48.353.780,52
Fondo di cassa finale	29.184.281,08								



EQUILIBRI DI BILANCIO - VARIAZIONE N.3 BILANCIO PREVISIONE 2023-2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		32.700.165,64		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	218.450,24	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	1.317.261,00	1.317.261,00	1.317.261,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	33.628.940,32	33.209.073,52	33.092.464,52
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui:	(-)	32.591.304,11	31.554.712,52	31.953.103,52
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		1.295.575,57	1.318.007,35	1.330.262,89
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	(-)	929.000,00	950.000,00	435.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-990.174,55	-612.900,00	-612.900,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti		35.314,55	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	1.037.510,00	612.900,00	612.900,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	82.650,00	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 (3) O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento(2)	(+)	5.915.234,77	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	2.130.480,33	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	5.287.695,65	952.430,00	692.430,00
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	(-)	1.037.510,00	612.900,00	612.900,00
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 riduzione di attività finanziarie	(-)	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	(+)	82.650,00	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	(-)	12.378.550,75	339.530,00	79.530,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - 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-M-U-V+E		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
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 incremento di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

PROPOSTA PROGRAMMA OO.PP. 2023 - 2025

FINANZIAMENTI ENTE	ANNO 2023															
	DESCRIZIONE		TOTALE	oneri / costo costruzione	FPV	Avanzo vincolato da trasferimenti	Fondi propri Ente	contributo ministeriale Sport e Periferie	contributo ministeriale L. 160/2019	contributo ministeriale L. 234/2021	contributi regionali	fondi PNRR Città Metropolitana (PUI)	fondi PNRR	prenotazione GSE	project financing	proventi cimiteriali
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI E ILLUMINAZIONE PUBBLICA	sistemazione strade varie, piste ciclabili e impianti illuminazione pubblica	3.227.122	€ 128.256	€ 65.756								€ 62.500				
	realizzazione pista ciclabile SP160 San Felice / San Bovio - via Novegro - via Novegro / Parco Agricolo Sud		€ 3.098.866		€ 413.250		€ 1.859.116						€ 826.500			
PARCHI E AREE A VERDE	realizzazione Parco dei Mulini	€ 1.464.990	€ 1.464.990			€ 137.700,00	€ 317.970					€ 688.500	€ 320.820			
EDIFICI SCOLASTICI	riconversione spazi scuola Montessori (sezione Primavera)	€ 1.060.875	€ 1.060.875			€ 66.088	€ 400.000						€ 594.788			
IMPIANTI SPORTIVI	efficientamento energetico piscina comunale	€ 350.000	€ 350.000			€ 236.541					€ 113.459					
	riqualificazione impianti sportivi Don Giussani	€ 1.078.500	€ 1.078.500				€ 1.078.500									
	realizzazione skatepark	€ 160.000	€ 160.000				€ 160.000									
	riqualificazione tensostruttura Rovagnasco, campo da basket Milano Due, campo da basket e pista atletica San Felice	€ 300.000	€ 300.000				€ 300.000									
EDIFICI VARI	riqualificazione modulo campione Milano Due	€ 950.400	€ 950.400			€ 400.000								€ 550.400		
	riqualificazione energetica edifici mediante installazione di impianti fotovoltaici	€ 1.000.000	€ 1.000.000				€ 350.000							€ 650.000		
	riconversione villetta via Gramsci in spazi per housing sociale	€ 350.000	€ 350.000				€ 100.000						€ 250.000			
CIMITERO COMUNALE	manutenzioni straordinarie e realizzazione nuovi manufatti cimiteriali	€ 42.900	€ 42.900													€ 42.900

INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA

manutenzione straordinaria impianti (elettrici, termici, idrici, ecc.)	€ 240.000	€ 240.000				€ 240.000										
interventi manutenzione verde pubblico	€ 100.000	€ 100.000				€ 100.000										
interventi di adeguamento e messa in sicurezza edifici	€ 130.000	€ 130.000						€ 130.000								
TOTALE OPERE FINANZIATE CON ENTRATE PROPRIE		€ 10.454.787	€ 65.756	€ 413.250	€ 840.328	€ 4.905.586	€ -	€ 130.000	€ 62.500	€ 113.459	€ 688.500	€ 1.992.108	€ 1.200.400	€ -	€ 42.900	
TOTALE OPERE PRIVATI			€												-	
TOTALE COMPLESSIVO		€ 10.454.787	€ 65.756	€ 413.250	€ 840.328	€ 4.905.586	€ -	€ 130.000	€ 62.500	€ 113.459	€ 688.500	€ 1.992.108	€ 1.200.400	€ -	€ 42.900	

PROPOSTA PROGRAMMA OO.PP. 2023 - 2025

FINANZIAMENTI ENTE	ANNO 2024		DESCRIZIONE	TOTALE	oneri / costo costruzione	fondi propri Amm.ne	contributo ministeriale Sport e Periferie	contributo ministeriale	fondi PNRR Città Metropolitana (PUI)	contributi regionali	fondi PNRR	prenotazione GSE	proventi cimiteriali
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI E ILLUMINAZIONE PUBBLICA		2.522.430	sistemazione strade varie, piste ciclabili e impianti illuminazione pubblica	€ 42.930	€ 42.930								
		€	realizzazione pista ciclabile SP160 San Felice / San Bovio - via Novegro - via Novegro / Parco Agricolo Sud	€ 2.479.500							€ 2.479.500		
PARCHI E AREE A VERDE		€ 764.680	realizzazione Parco dei Mulini	€ 764.680				€ 550.800		€ 213.880			
EDIFICI SCOLASTICI		10.084.000	riconversione spazi scuola Montessori (sezione Primavera)	€ -									
			riqualificazione energetica scuola materna XXV Aprile	€ 2.131.000					€ 2.131.000				
			riqualificazione energetica scuola elementare Rovagnasco	€ 2.131.000					€ 2.131.000				
			riqualificazione energetica scuola elementare San Felice	€ 2.651.000					€ 2.651.000				
		€	riqualificazione energetica scuola media San Felice	€ 3.171.000					€ 3.171.000				
IMPIANTI SPORTIVI		401.800	riqualificazione impianti sportivi Pastrengo	€ 401.800		€ 401.800							
			riqualificazione impianti sportivi Don Giussani	€ -									
		€	realizzazione skatepark	€ -									
EDIFICI VARI		650.000	riqualificazione energetica edifici mediante installazione di impianti fotovoltaici	€ 650.000								€ 650.000	
		€	riqualificazione modulo campione Milano Due	€ -					€ -				
PATRIMONIO DISPONIBILE		€ 250.000	riconversione villetta via Gramsci in spazi per housing sociale (compresi arredi e attrezzature)	€ 250.000						€ 250.000			
CIMITERO COMUNALE		192.900	lavori riqualificazione cimitero comunale	€ 150.000									€ 150.000
		€	manutenzioni straordinarie e realizzazione nuovi manufatti cimiteriali	€ 42.900									€ 42.900
INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA													
		€ -	manuntenzione straordinaria impianti (elettrici, termici, idrici, ecc.)	€ -		€ -							
		€ 130.000	interventi di adeguamento e messa in sicurezza scuole	€ 130.000				€ 130.000					
TOTALE OPERE FINANZIATE CON ENTRATE PROPRIE				€ 14.995.810	€ 42.930	€ 401.800	€ -	€ 130.000	€ 550.800	€ 10.084.000	€ 2.943.380	€ 650.000	€ 192.900
TOTALE OPERE PRIVATI				€ -									
TOTALE COMPLESSIVO				€ 14.995.810	€ 42.930	€ 401.800	€ -	€ 130.000	€ 550.800	€ 10.084.000	€ 2.943.380	€ 650.000	€ 192.900

PROPOSTA PROGRAMMA OO.PP. 2023 - 2025

FINANZIAMENTI ENTE	ANNO 2025		DESCRIZIONE	TOTALE	oneri / costo costruzione	fondi propri Amm.ne	contributo ministeriale Sport e Periferie	fondi PNRR	contributo ministeriale	contributi regionali	prenotazione GSE	proventi cimiteriali
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI E ILLUMINAZIONE PUBBLICA		456.180	sistemazione strade varie, piste ciclabili e impianti illuminazione pubblica	€ 42.930	€ 42.930							
		€	realizzazione pista ciclabile SP160 San Felice / San Bovio - via Novegro - via Novegro / Parco Agricolo Sud	€ 413.250				€ 413.250				
EDIFICI SCOLASTICI		10.098.100	realizzazione nuova scuola elementare Segrate Centro (q.p.)	€ 6.000.000						€ 6.000.000		
			riqualificazione energetica scuola elementare Redecesio	€ 1.156.000		€ 404.600					€ 751.400	
		€	riqualificazione scuola materna Redecesio	€ 2.942.100		€ 1.029.735					€ 1.912.365	
IMPIANTI SPORTIVI		€ 5.686.300	ristrutturazione ex Fischer per riconversione in area sportiva	€ 5.686.300		€ 4.986.300	€ 700.000					
CIMITERO COMUNALE		€ 42.900	manutenzioni straordinarie e realizzazione nuovi manufatti cimiteriali	€ 42.900								€ 42.900

INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA

interventi di adeguamento e messa in sicurezza scuole	€ -	€ -										
TOTALE OPERE FINANZIATE CON ENTRATE PROPRIE				€ 16.283.480	€ 42.930	€ 6.420.635	€ 700.000	€ 413.250	€ -	€ 6.000.000	€ 2.663.765	€ 42.900
TOTALE OPERE PRIVATI				€								-
TOTALE COMPLESSIVO				€ 16.283.480	€ 42.930	€ 6.420.635	€ 700.000	€ 413.250	€ -	€ 6.000.000	€ 2.663.765	€ 42.900

**ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SEGRATE**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	65.756,00	42.930,00	42.930,00	151.616,00
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00
STANZIAMENTI DI BILANCIO	6.202.065,00	594.700,00	6.058.935,00	12.855.700,00
FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRA TIPOLOGIA	4.186.966,00	14.358.180,00	10.181.615,00	28.726.761,00
Totale	10.454.787,00	14.995.810,00	16.283.480,00	41.734.077,00

Il referente del programma
DE LOTTO ANNAPAOLA

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

ALLEGATO I - SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SEGRATE

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione e ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la ristrutturazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
---------	-------------------	---------------------------------------------------	----------------------------------------------	----------------------------------------	-----------------------------------------	--------------------------------	----------------------------------------------	--------------------	------------------------------------	-------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------	----------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------

Il referente del programma
DE LOTTO ANNAPAOLA

Note:

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
 (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
 (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
 b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
 c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
 d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
 b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
 b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
 b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
 c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
 d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
 e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
 b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
 c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
 b) diversa da quella prevista in progetto

ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SEGRATE

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Alienati per il finanziamento o e la realizzazione di opere pubbliche ex art.3 DL 310/1990 s.m.i.	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com							Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale

Il referente del programma
DE LOTTO ANNAPAOLA

Note:

- (1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
- (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Tabella C.1

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

Tabella C.2

- 1. no
- 2. sì, cessione
- 3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

- 1. no
- 2. sì, come valorizzazione
- 3. sì, come alienazione

Tabella C.4

- 1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
- 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
- 3. vendita al mercato privato
- 4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del comma 5 art.21

ALLEGATO I - SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SEGRATE

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.n e (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabil e del procedimento (4)	Lotto funzional e (5)	Lavoro compless o (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipolog ia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5) a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento o derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
L8350367015 6202200008		B91B2100682 0001	2023	DE LOTTO ANNA PAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	NUOVA REALIZZAZI ONE	INFRASTRUTTUR E AMBIENTALI E RISORSE IDRICHE PROTEZIONE, VALORIZZAZIONE E FRUIZIONE DELL'AMBIENTE	REALIZZAZIONE PARCO DEI MULINI	PRIORITA MASSIMA	1.464.990,00	764.680,00	0,00	0,00	2.229.670,00			0,00		
L8350367015 6202200032		B91B2100108 0001	2023	DE LOTTO ANNA PAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	NUOVA REALIZZAZI ONE	INFRASTRUTTUR E DI TRASPORTO STRADALI	REALIZZAZIONE RACCORDI PISTE CICLABILI ESISTENTI	PRIORITA MASSIMA	3.098.866,00	2.479.500,00	413.250,00	0,00	5.991.616,00			0,00		
L8350367015 6202200011		B98H2200025 0006	2023	DE LOTTO ANNA PAOLA	SI	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE CON EFFICIENT AMENTO ENERGETIC O	INFRASTRUTTUR E SOCIALI E SCOLASTICHE	RICONVERSIONE SPAZI SCUOLA MONTESSORI	PRIORITA MASSIMA	1.060.875,00	0,00	0,00	0,00	1.060.875,00			0,00		
L8350367015 6202200015		00000000000 0000	2023	DE LOTTO ANNA PAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE CON EFFICIENT AMENTO ENERGETIC O	INFRASTRUTTUR E SOCIALI E SCOLASTICHE	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SCUOLA ELEMENTARE SAN FELICE	PRIORITA MASSIMA	0,00	2.651.000,00	0,00	0,00	2.651.000,00			0,00		
L8350367015 6202200020		00000000000 0000	2023	DE LOTTO ANNA PAOLA	SI	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE CON EFFICIENT AMENTO ENERGETIC O	SERVIZI PER LA P.A. E PER LA COLLETTIVITA' ALTRI SERVIZI PER LA COLLETTIVITA'	RIQUALIFICAZIONE MODULO CAMPIONE MILANO DUE	PRIORITA MASSIMA	950.400,00	0,00	0,00	0,00	950.400,00			0,00		
L8350367015 6202300001		00000000000 0000	2023	DE LOTTO ANNA PAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	MANUTENZ IONE STRAORDIN ARIA	INFRASTRUTTUR E DI TRASPORTO STRADALI	SISTEMAZIONE STRADE, PISTE CICLABILI E IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	PRIORITA MASSIMA	128.256,00	42.930,00	42.930,00	0,00	214.116,00			0,00		
L8350367015 6202300002		B94J22001090 009	2023	DE LOTTO ANNA PAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE CON EFFICIENT AMENTO ENERGETIC O	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SPORT, SPETTACOLO E TEMPO LIBERO	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PISCINA COMUNALE	PRIORITA MASSIMA	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00			0,00		
L8350367015 6202300003		00000000000 0000	2023	DE LOTTO ANNA PAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE CON EFFICIENT AMENTO ENERGETIC O	INFRASTRUTTUR E DEL SETTORE ENERGETICO PRODUZIONE DI ENERGIA	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICI PUBBLICI MEDIANTE INSTALLAZIONE PANNELLI FOTOVOLTAICI	PRIORITA MASSIMA	1.000.000,00	650.000,00	0,00	0,00	1.650.000,00			0,00		
L8350367015 6202300004		E64H2200032 0005	2023	DE LOTTO ANNA PAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	RECUPERO	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SCOLASTICHE	RICONVERSIONE VILLETTA VIA GRAMSCI IN SPAZI PER HOUSING SOCIALE	PRIORITA MASSIMA	350.000,00	250.000,00	0,00	0,00	600.000,00			0,00		
L8350367015 6202300005			2023	DE LOTTO ANNA PAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	AMPLIAME NTO O POTENZIA MENTO	INFRASTRUTTUR E SOCIALI CULTO	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E REALIZZAZIONE NUOVI MANUFATTI CIMITERIALI	PRIORITA MASSIMA	42.900,00	192.900,00	42.900,00	0,00	278.700,00			0,00		
L8350367015 6202300006			2023	DE LOTTO ANNA PAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE CON EFFICIENT AMENTO ENERGETIC O	INFRASTRUTTUR E SOCIALI E SCOLASTICHE	INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA EDIFICI COMUNALI	PRIORITA MASSIMA	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	260.000,00			0,00		

18350367015 6202300008		00000000000 0000	2023	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	MANUTENZ IONE STRAORDIN ARIA	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SPORT, SPETTACOLO E TEMPO LIBERO	RIQUALIFICAZIONE TENSOSTRUTTURA ROVAGNASCO, CAMPO DA BASKET MILANO DUE, CAMPO DA BASKET E PISTA ATLETICA SAN FELICE	PRIORITA MASSIMA	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00			0,00		
18350367015 6202300009			2023	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	MANUTENZ IONE STRAORDIN ARIA	INFRASTRUTTUR E AMBIENTALI E RISORSE IDRICHE DIFESA DEL SUOLO	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO	PRIORITA MASSIMA	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00			0,00		
18350367015 6202200012		00000000000 0000	2024	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE CON EFFICIENT AMENTO ENERGETIC O	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SOCIALI E SCOLASTICHE	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SCUOLA MATERNA XV APRILE	PRIORITA MASSIMA	0,00	2.131.000,00	0,00	0,00	2.131.000,00			0,00		
18350367015 6202200014		00000000000 0000	2024	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE CON EFFICIENT AMENTO ENERGETIC O	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SOCIALI E SCOLASTICHE	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SCUOLA ELEMENTARE ROVAGNASCO	PRIORITA MASSIMA	0,00	2.131.000,00	0,00	0,00	2.131.000,00			0,00		
18350367015 6202200018		00000000000 0000	2024	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SPORT, SPETTACOLO E TEMPO LIBERO	RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI SPORTIVI PASTENGO E DON GIUSSANI	PRIORITA MASSIMA	1.078.500,00	401.800,00	0,00	0,00	1.480.300,00			0,00		
18350367015 6202200019		00000000000 0000	2024	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	NUOVA REALIZZAZI ONE	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SPORT, SPETTACOLO E TEMPO LIBERO	REALIZZAZIONE SKATEPARK	PRIORITA MASSIMA	160.000,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00			0,00		
18350367015 6202200031		00000000000 0000	2024	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE CON EFFICIENT AMENTO ENERGETIC O	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SOCIALI E SCOLASTICHE	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SCUOLA MEDIA SAN FELICE	PRIORITA MASSIMA	0,00	3.171.000,00	0,00	0,00	3.171.000,00			0,00		
18350367015 6202300007			2024	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	MANUTENZ IONE STRAORDIN ARIA	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SOCIALI E SCOLASTICHE	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI (ELETTRICI, IDRICI, TERMICI, ECC.)	PRIORITA MASSIMA	240.000,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00			0,00		
18350367015 6202200016		00000000000 0000	2025	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	NUOVA REALIZZAZI ONE	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SOCIALI E SCOLASTICHE	REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA ELEMENTARE SEGRATE CENTRO	PRIORITA MASSIMA	0,00	0,00	6.000.000,00	10.447.300,00	16.447.300,00			0,00		
18350367015 6202200017		B98E2200025 0005	2025	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SPORT, SPETTACOLO E TEMPO LIBERO	RISTRUTTURAZIONE EX FISCHER PER RICONVERSIONE IN AREA SPORTIVA	PRIORITA MASSIMA	0,00	0,00	5.686.300,00	2.100.000,00	7.786.300,00			0,00		
18350367015 6202200013		00000000000 0000	2025	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	RISTRUTTU RAZIONE CON EFFICIENT AMENTO ENERGETIC O	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SOCIALI E SCOLASTICHE	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SCUOLA ELEMENTARE REDECESIO	PRIORITA MASSIMA	0,00	0,00	1.156.000,00	0,00	1.156.000,00			0,00		
18350367015 6202200027		00000000000 0000	2025	DE LOTTO ANNAPAOLA	NO	NO	03	015	205	ITC4C	NUOVA REALIZZAZI ONE	INFRASTRUTTUR E SOCIALI SOCIALI E SCOLASTICHE	RIQUALIFICAZIONE SCUOLA MATERNA REDECESIO	PRIORITA MASSIMA	0,00	0,00	2.942.100,00	0,00	2.942.100,00			0,00		

Il referente del programma
DE LOTTO ANNAPAOLA

Note:

- (1) Numero intervento = "I" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs.50/2016
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
- (8) Ai sensi dell'art. 4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

ALLEGATO I - SCHEDA E : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SEGRATE

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L83503670156202200008	B91B21006820001	REALIZZAZIONE PARCO DEI MULINI	DE LOTTO ANNA PAOLA	1.464.990,00	2.229.670,00	URB - QUALITA' URBANA	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO FINALE".			
L83503670156202200011	B98H22000250006	RICONVERSIONE SPAZI SCUOLA MONTESSORI	DE LOTTO ANNA PAOLA	1.060.875,00	1.060.875,00	MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO FINALE".			
L83503670156202200015	0000000000000000	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SCUOLA ELEMENTARE SAN FELICE	DE LOTTO ANNA PAOLA	0,00	2.651.000,00	CPA - CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".			
L83503670156202200020	0000000000000000	RIQUALIFICAZIONE MODULO CAMPIONE MILANO DUE	DE LOTTO ANNA PAOLA	950.400,00	950.400,00	MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO FINALE".			
L83503670156202200032	B91B21001080001	REALIZZAZIONE RACCORDI PISTE CICLABILI ESISTENTI	DE LOTTO ANNA PAOLA	3.098.866,00	5.991.616,00	MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO FINALE".			
L83503670156202300001	0000000000000000	SISTEMAZIONE STRADE, PISTE CICLABILI E IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	DE LOTTO ANNA PAOLA	128.256,00	214.116,00	CPA - CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".			
L83503670156202300002	B94J22001090009	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PISCINA COMUNALE	DE LOTTO ANNA PAOLA	350.000,00	350.000,00	MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO FINALE".			
L83503670156202300003	0000000000000000	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICI PUBBLICI MEDIANTE INSTALLAZIONE PANNELLI FOTOVOLTAICI	DE LOTTO ANNA PAOLA	1.000.000,00	1.650.000,00	MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO FINALE".			
L83503670156202300004	E64H22000320005	RICONVERSIONE VILLETTA VIA GRAMSCI IN SPAZI PER HOUSING SOCIALE	DE LOTTO ANNA PAOLA	350.000,00	600.000,00	CPA - CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO FINALE".			
L83503670156202300005		MANUTENZIONE STRAORDINARIA E REALIZZAZIONE NUOVI MANUFATTI CIMITERIALI	DE LOTTO ANNA PAOLA	42.900,00	278.700,00	MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".			

L83503670156202300006		INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA EDIFICI COMUNALI	DE LOTTO ANNAPAOLA	130.000,00	260.000,00	ADN - ADEGUAMENTO NORMATIVO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".		
L83503670156202300008	0000000000000000	RIQUALIFICAZIONE TENSOSTRUTTURAZIONE ROVAGNASCO, CAMPO DA BASKET MILANO DUE, CAMPO DA BASKET E PISTA ATLETICA SAN FELICE	DE LOTTO ANNAPAOLA	300.000,00	300.000,00	CPA - CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".		
L83503670156202300009		MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO	DE LOTTO ANNAPAOLA	100.000,00	100.000,00	AMB - QUALITA' AMBIENTALE	PRIORITA MASSIMA	SI	NO	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI".		

Il referente del programma DE LOTTO ANNAPAOLA

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1
ADN - Adeguamento normativo
AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento Opera Incompiuta
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio
URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opera Incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2
1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

**ALLEGATO I - SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SEGRATE**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E
NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
----------------------------------------------	------------	----------------------------------------	---------------------------	----------------------------	----------------------------------------------------------------------

Il referente del programma
DE LOTTO ANNAPAOLA

Note:
(1) breve descrizione dei motivi



OGGETTO: PARERE SULLA DELIBERAZIONE CONSILIARE AD OGGETTO: “*VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024 (3° PROVVEDIMENTO DI VARIAZIONE) AI SENSI DELL’ART. 175, COMMA 2 DEL D.LGS. N. 267/2000*”

L’ORGANO DI REVISIONE

VISTA la proposta di deliberazione di Consiglio Comunale ad oggetto “*Variazione al Bilancio di previsione 2023-2025 (3° provvedimento di variazione) ai sensi dell’art. 175, comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000*”, trasmessa all’Organo di Revisione a mezzo e-mail data 24 febbraio 2023 – unitamente alla documentazione contabile allegata – per l’acquisizione del parere di competenza previsto dall’art. 239, comma 1, lettera b), punto 2), del D.Lgs. n. 267/2000.

DATO ATTO che il Collegio ha, dapprima, singolarmente esaminato la documentazione trasmessa come sopra indicato, confrontandosi successivamente a mezzo posta elettronica e *conference call*.

VISTI gli artt. 147-quinques (Controllo sugli equilibri finanziari), 162 (Principi del bilancio), 175 (Variazioni al bilancio di previsione ed al piano esecutivo di gestione) e 193 (Salvaguardia degli equilibri di bilancio) del D.Lgs. n. 267/2000.

VISTI i seguenti atti – esecutivi ai sensi di legge:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023-2025, di cui alla Nota di aggiornamento approvata con deliberazione consiliare n. 4 del 30/01/2023;
- il Bilancio di previsione finanziario 2023-2025, approvato con deliberazione consiliare n. 5 del 30/01/2023, come modificato in corso d’esercizio con le seguenti deliberazioni: G.C. n. 21 del 02/02/2023 (1° provvedimento di variazione), G.C. n. 23 del 02/02/2023 (2° provvedimento di variazione);
- il Piano Esecutivo di Gestione 2023-2025 – Parte Finanziaria, approvato con deliberazione G.C. n. 20 del 02/02/2023 e successive modificazioni;
- il Rendiconto della gestione per l’esercizio finanziario 2021, approvato con deliberazione consiliare n. 10 del 18/05/2022 e successiva rettifica C.C n. 27 del 18/07/2022;
- il Piano di riequilibrio pluriennale 2017-2026 ex art. 243-bis D. Lgs. n. 267/2000, approvato con deliberazione consiliare n. 19 del 12/05/2017 (rettificato con successiva deliberazione n. 21 del 19/05/2017), approvato dalla Sezione Regionale della Corte dei Conti con delibera n. 219 del 19/06/2019.

RILEVATA la necessità, su richiesta dei Responsabili dei Servizi competenti, di apportare al Bilancio di previsione 2022–2024 le variazioni di cui al prospetto predisposto dall’Ufficio Ragioneria comunale – allegato alla proposta di deliberazione in esame – al fine di allocare nuovi stanziamenti di entrata/spesa per trasferimenti erariali ed applicazione di avanzo accantonato/vincolato.

VISTO l’art. 187, comma 3-quinquies, del D.Lgs. n. 267/2000, ove dispone: “*Le variazioni di bilancio che, in attesa dell’approvazione del consuntivo, applicano al bilancio quote vincolate o accantonate del risultato di amministrazione, sono effettuate solo dopo l’approvazione del prospetto aggiornato del risultato di amministrazione presunto da parte della Giunta di cui al comma 3-quater*

(...)” – ripreso dall’Allegato n. 4/2 al D.Lgs 118/2011 recante “Principio Contabile applicato concernente la contabilità finanziaria.

VISTE le seguenti deliberazioni – esecutive ai sensi di legge:

- deliberazione di Giunta Comunale n. 25 del 23/02/2023 ad oggetto “Bilancio di previsione finanziario 2023-2025 aggiornamento del risultato presunto di amministrazione al 31 dicembre 2022 (art. 187, comma 3-quinquies del D.Lgs. n. 267/2000)”;
- deliberazione di Giunta Comunale n. 28 del 23/02/2023 ad oggetto “Programma Lavori Pubblici triennio 2023/2025 e Elenco Annuale dei Lavori anno 2023 – adempimenti di cui all’art. 21 – comma 3 - del D.lgs. 50/2016 – modifica e integrazione

PRESO ATTO del risultato presunto di amministrazione 2022, come risultante dalla tabella riportata nella proposta di deliberazione in esame, a cui si fa espresso rinvio.

VERIFICATO CHE:

- con il provvedimento di variazione in esame, vengono applicate al Bilancio di previsione finanziario 2023-2025 quote accantonate/vincolate del risultato presunto di amministrazione 2022 per complessivi €. 5.950.549,32= (di cui €. 5.915.234,77= per la parte capitale ed €. 3.314,55= per la parte corrente), come segue:

DESCRIZIONE	Risultato presunto di amministrazione 2022	Applicazione avanzo Bilancio previsione 2023 - parte corrente	Applicazione avanzo Bilancio previsione 2023 - parte investimenti	Totale avanzo accantonato/vincolato / applicato Bilancio previsione 2023	Differenza
Fondi accantonati	15.713.081,57	16.278,00		16.278,00	15.696.803,57
Fondi vincolati	23.741.157,28	19.036,55	5.915.234,77	5.934.271,32	17.806.885,96
Fondi destinati	288.886,59				288.886,59
TOTALE	39.743.125,44	35.314,55	5.915.234,77	5.950.549,32	33.792.576,12

- l’applicazione delle sopra indicate quote accantonate dell’avanzo presunto 2022 avviene nel rispetto di quanto previsto dalla legge 30/12/2018, n. 145 (Legge di Bilancio 2019) commi 897 e 898.

VISTO che le variazioni al Bilancio di previsione 2023-2025 risultano dettagliate nei prospetti contabili predisposti dall’Ufficio Ragioneria comunale ed allegati alla deliberazione medesima, di cui costituiscono parte integrante sostanziale:

- Allegato A – Variazione di bilancio – esercizio 2023-2025;
- Allegato B – Quadro generale riassuntivo 2023-2025;
- Allegato C – Quadro di controllo degli equilibri di bilancio 2023-2025;
- Allegato D - Variazione al DUP 2023-2025- Parte 2^ Sezione operativa con riferimento al Piano triennale Lavori Pubblici 2023- 2025 – elenco annuale 2023

VERIFICATO, inoltre, che:

- > ai sensi del principio contabile 3.3 è stata effettuata la verifica della congruità del Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE), con contestuale integrazione di detto Fondo, atteso che la variazione in esame incrementa poste contabili in entrata che influenzano il FCDE, per quanto allocate al Titolo 3/ENTRATA, come dettagliatamente indicato nella proposta di deliberazione in esame;
- > con la variazione di bilancio in esame vengono rispettati gli equilibri di Bilancio per la copertura della spesa corrente e della spesa in conto capitale;
- > ai sensi dell’art. 193, commi 1 e 2, del D. Lgs. n. 267/2000, le variazioni disposte assicurano, in via previsionale, il permanere degli equilibri di bilancio per gli esercizi 2023-2025, rispettando i principi previsti dall’art. 162 del citato D.Lgs.

VERIFICATA la regolare corrispondenza delle variazioni complessivamente apportate al Bilancio di previsione finanziario 2023-2025 con la proposta di deliberazione in esame, come risultante dai seguenti prospetti di verifica:

VARIAZIONE N. 3 DI COMPETENZA ESERCIZIO 2023

ENTRATA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 9	Avanzo	TOTALE
avanzo vincolato (+)						5.950.549,32	5.950.549,32
maggiori entrate (+)		78.083,74	210.000,00				288.083,74
minori entrate (-)		- 120.000,00		- 926.484,35			- 1.046.484,35
Saldo	-	- 41.916,26	210.000,00	- 926.484,35	-	5.950.549,32	5.192.148,71
SPESA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 7	Disavanzo	TOTALE
maggiori spese (-)	- 391.348,83	- 4.988.750,42					- 5.380.099,25
minori spese (+)	89.668,54	98.282,00					187.950,54
Saldo	- 301.680,29	- 4.890.468,42	-	-	-	-	- 5.192.148,71
Entrate - Spese							0,00

VARIAZIONE N. 3 DI COMPETENZA ESERCIZIO 2024

ENTRATA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 9	Avanzo	TOTALE
avanzo vincolato (+)							-
maggiori entrate (+)		40.000,00	200.000,00	30.000,00			270.000,00
minori entrate (-)					-		-
Saldo	-		200.000,00	30.000,00	-	-	270.000,00
SPESA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 7	Disavanzo	TOTALE
maggiori spese (-)	- 303.320,00	- 30.000,00	-	-			- 333.320,00
minori spese (+)	63.320,00		-	-	-		63.320,00
Saldo	- 240.000,00	- 30.000,00	-	-	-	-	- 270.000,00
Entrate - Spese							0,00

VARIAZIONE N. 3 DI COMPETENZA ESERCIZIO 2025

ENTRATA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 9	Avanzo	TOTALE
avanzo vincolato (+)							-
maggiori entrate (+)		40.000,00	200.000,00	20.000,00			260.000,00
minori entrate (-)					-		-
Saldo	-		200.000,00	20.000,00	-	-	260.000,00
SPESA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 7	Disavanzo	TOTALE
maggiori spese (-)	- 303.320,00	- 20.000,00	-	-			- 323.320,00
minori spese (+)	63.320,00		-	-	-		63.320,00
Saldo	- 240.000,00	- 20.000,00	-	-	-	-	- 260.000,00
Entrate - Spese							0,00

VERIFICATO, inoltre:

- che le variazioni di cassa disposte con la proposta in esame assicurano, in via previsionale, un saldo finale di cassa non negativo, ai sensi di quanto disposto dall'art. 162 del D.Lgs. n. 267/2000:

VARIAZIONE DI CASSA 2023

ENTRATA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 9	Avanzo	TOTALE
maggiori entrate (+)		59.312,74	210.000,00	-			269.312,74
minori entrate (-)				- 388.784,35			- 388.784,35
Saldo	-	59.312,74	210.000,00	- 388.784,35	-	-	- 119.471,61
SPESA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 7	Disavanzo	TOTALE
maggiori spese (-)	- 271.646,83	- 1.648.164,42					- 1.919.811,25
minori spese (+)	89.668,54						89.668,54
Saldo	- 181.978,29	- 1.648.164,42	-	-	-	-	- 1.830.142,71
Differenza cassa							- 1.949.614,32

- che con le suddette variazioni vengono salvaguardati gli equilibri di bilancio, come si evince dal seguente prospetto:

QUADRO RIASSUNTIVO - VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023 - 2024 - 2025				
ELEMENTI POSITIVI	esercizio 2023		esercizio 2024	esercizio 2025
	competenza	Cassa	competenza	competenza
applicazione avanzo amministrazione (+)	5.950.549,32		-	-
maggiori entrate (+)	288.083,74	269.312,74	270.000,00	260.000,00
minori spese (+)	187.950,54	89.668,54	63.320,00	63.320,00
totale (a) positivo	6.426.583,60	358.981,28	333.320,00	323.320,00
ELEMENTI NEGATIVI				
minori entrate (-)	- 1.046.484,35	- 388.784,35	-	-
maggiori spese (-)	- 5.380.099,25	- 1.919.811,25	- 333.320,00	- 323.320,00
totale (b) negativo	- 6.426.583,60	- 2.308.595,60	- 333.320,00	- 323.320,00
DIFFERENZA	-	- 1.949.614,32	-	-

- che le variazioni di cassa disposte con la proposta in esame assicurano, in via previsionale, un saldo finale di cassa non negativo, ai sensi di quanto disposto dall'art. 162 del D.Lgs. n. 267/2000;
- che le variazioni proposte sono:
 - attendibili sulla base dell'esigibilità delle entrate previste;
 - congrue sulla base delle spese da impegnare e della loro esigibilità;
 - coerenti in relazione al DUP e agli obiettivi di finanza pubblica.

PRESO ATTO che sulla proposta di deliberazione in esame è stato acquisito il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile, espresso dal Dirigente della Direzione Servizi di Staff, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000.

Tutto ciò premesso e verificato, l'Organo di Revisione

RILEVA

la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle variazioni di bilancio disposte con la deliberazione in esame, nonché la coerenza con gli atti di programmazione già adottati dal Consiglio Comunale, con particolare riferimento al DUP 2023-2025.

ESPRIME

pertanto, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), punto 2), del D.Lgs. n. 267/2000, PARERE FAVOREVOLE, per quanto di competenza, relativamente alla sopra citata proposta di deliberazione di Consiglio Comunale ad oggetto "*Variazione al Bilancio di previsione 2023-2025 (3° provvedimento di variazione) ai sensi dell'art. 175, comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000*" di variazione del Bilancio di Previsione finanziario 2023-2025 e sui documenti allegati, relativamente:

- > all'osservanza delle norme di Legge, dello Statuto e del Regolamento di Contabilità del Comune, dei principi previsti dall'articolo 162 del TUEL, e dalle norme del D.Lgs. n.118/2001 e dai principi contabili applicati n. 4/1 e 4/2 allegati al predetto Decreto Legislativo;
- > alla coerenza interna, congruità e attendibilità contabile delle previsioni di bilancio oggetto della variazione in esame.

Il presente verbale, debitamente sottoscritto, viene trasmesso all'Ente a mezzo posta elettronica certificata, dando mandato alla Responsabile della Sezione "Gestione Risorse Economiche e Finanziarie" di inserirlo nella raccolta dei Verbali dell'Organo di revisione e di darne comunicazione, per quanto di successiva competenza, al Dirigente della Direzione Servizi di Staff, al Segretario Generale, al Sindaco ed all'Assessore competente per materia.

Letto, approvato e sottoscritto.

L'ORGANO DI REVISIONE

rag. ROBERTO MIDALI – presidente

dott. MAURIZIO GRILLO – componente

dott. GIOVANNI SPINELLA – componente

firma digitale (art. 24 D.Lgs. n. 82/2005)