



COMUNE DI GENOVA

DIREZIONE DI AREA CHIEF FINANCIAL OFFICER

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

ATTO N. DD 2516

ADOTTATO IL 20/05/2024

ESECUTIVO DAL 21/05/2024

OGGETTO: APPLICAZIONE DI QUOTA DI AVANZO VINCOLATO 2023 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024 AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5-QUATER LETTERA C) DEL D.LGS. N. 267/2000 (V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2024/2026 E AL PEG 2024/2026)

Sulla base delle funzioni attribuite ai dirigenti dalle norme vigenti e richiamato il Provvedimento del Sindaco n. 66 del 28/02/23 ed il provvedimento del Direttore Generale n. 104 del 05/04/2023, con il quale è stato conferito l'incarico di Direttore di Area C.F.O. (Servizi Finanziari);

IL DIRETTORE

Visti:

- gli artt. 77 e 80 dello Statuto del Comune di Genova;
- gli artt. 107, 153 comma 5 e 192 del Decreto Legislativo n. 267 del 18.8.2000 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali";
- gli artt. 4 comma 2, 16 e 17 del Decreto Legislativo n. 165 del 30.3.2001 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";
- il D. Lgs. n. 36 del 31/03/2023 - "Codice dei contratti pubblici";

- il vigente Regolamento di Contabilità del Comune di Genova approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 04/03/1996 e successive modificazioni ed integrazioni;
- il vigente Regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 1121 del 16/07/1998, aggiornato con deliberazione di Giunta Comunale n. 205 del 30/11/2023;
- la Legge n. 241 del 07/08/1990, "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi";
- il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.lgs. 18/08/2000, n. 267, che disciplina anche l'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali così come modificato dal D.lgs. n. 126/2014, che ha novellato il D.lgs. n. 118/2011 modificando ed integrando la seconda parte del TUEL con la disciplina sulla armonizzazione contabile;

Viste le seguenti deliberazioni:

- Consiglio Comunale n. 70 del 22/12/2023, con cui sono stati approvati i documenti previsionali programmatici 2024/2026;
- Giunta Comunale n. 8 del 25/01/2024 con cui è stato approvato il Piano Esecutivo Gestionale 2024/2026;
- Consiglio Comunale n. 19 del 30/04/2024 con cui è stato approvato il Rendiconto 2023;

Considerato che, l'art. 175 del D.lgs. n. 267/2000, al comma 5-quater lettera c), prevede che nel rispetto dei regolamenti di contabilità, il responsabile finanziario, può effettuare variazioni di bilancio riguardanti l'utilizzo della quota vincolata del risultato di amministrazione derivanti da stanziamenti di bilancio dell'esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, in termini di competenza e di cassa, secondo le modalità previste dall'art. 187, comma 3-quinquies;

Visto l'art. 23, comma 1, del vigente Regolamento di Contabilità, in base al quale il responsabile del Servizio Finanziario può, con propria determina dirigenziale, apportare variazioni al Bilancio di previsione e al PEG nei casi previsti dalla legge.

Tenuto conto che il Rendiconto 2023 espone una quota di avanzo vincolato da destinare alle finalità previste, per un importo complessivo pari ad euro 51.934.318,38;

Vista la necessità di procedere all'applicazione di una quota del suddetto avanzo vincolato al fine di iscrivere stanziamenti nel bilancio 2024, necessari per dar corso alle relative spese finalizzate;

Ritenuto necessario applicare avanzo vincolato determinato con il Rendiconto 2023, alla parte

corrente per euro 58.907,51 e al conto capitale per euro 1.587.496,54 al fine di adeguare gli stanziamenti per le spese di cui sopra;

Dato atto

- che l'istruttoria del presente atto è stata svolta dalla dott.ssa Magda Marchese, responsabile del procedimento, che con la sottoscrizione del presente atto, attesta altresì la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'art. 147 bis del D.lgs. n. 267/2000, e che provvederà a tutti gli atti necessari all'esecuzione del presente provvedimento, fatta salva l'esecuzione di ulteriori adempimenti posti a carico di altri soggetti;
- che il presente provvedimento diventa efficace con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria, rilasciato dal Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art. 147 bis del D.lgs. n. 267/2000;

DETERMINA

1. di approvare le variazioni al bilancio di previsione 2024/2026, di cui all'allegato "A" parte integrante della presente determinazione;
2. di apportare al bilancio di Previsione 2024/2026 le variazioni risultanti dal suddetto allegato e conseguentemente al Piano Esecutivo di Gestione 2024/2026;
3. di prendere atto degli equilibri di bilancio a seguito della presente variazione come da allegato "B";
4. di approvare la destinazione dell'avanzo vincolato iscritto al bilancio 2024 con la presente determinazione, come risulta dall'allegato "C";
5. di prendere atto dell'allegato "D", parte integrante del presente provvedimento, che rappresenta le variazioni al piano degli investimenti 2024/2026 approvate con la presente nota di variazione;
6. di dare mandato agli uffici di provvedere alla comunicazione del presente provvedimento al Consiglio Comunale, secondo la tempistica stabilita dall'art. 22 del Regolamento di contabilità.

il Direttore

Dott.ssa Magda Marchese

Avverso il presente provvedimento può essere opposto ricorso entro sessanta giorni, dalla data di pubblicazione all'albo pretorio, al Tribunale Amministrativo Regionale della Liguria nei termini e modi previsti dall'art. 2 e seguenti della L.1034/1971 e s.m. e i. , ovvero

entro centoventi giorni dalla data di pubblicazione al Presidente della Repubblica nei termini e modi previsti dall'art. 8 e seguenti del D.P.R. 1199/1971.



COMUNE DI GENOVA

ALLEGATO ALLA DETERMINA DIRIGENZIALE N.2516
AD OGGETTO: APPLICAZIONE DI QUOTA DI AVANZO VINCOLATO 2023 AL
BILANCIO DI PREVISIONE 2024 AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5-QUATER
LETTERA C) DEL D.LGS. N. 267/2000 (V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI
E PROGRAMMATICI 2024/2026 E AL PEG 2024/2026)

Ai sensi dell'articolo 6, comma 2, del Regolamento di Contabilità e per gli effetti di legge,
si appone visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria

IL Responsabile del Servizio Finanziario
(dott.ssa Stefania Villa)

**ELENCO VARIAZIONI ENTRATE
V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2024 – 2026**

ALLEGATO "A"

TITOLO, TIPOLOGIA, CATEGORIA, PEG	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE									
. PEG 13/0/0	*UTILIZZO FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - CONTO CAPITALE	Variazioni								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
. PEG 10/0/0	*AVANZO P/CORRENTE VINCOLATO	Variazioni	58.907,51							
. PEG 12/0/0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO	Variazioni	800.025,91							
. PEG 15/0/0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO - DA MUTUO	Variazioni	787.470,63							
	TOTALE GENERALE	Variazioni Var.di cassa	1.646.404,05							
	SALDO	Variazioni Var.di cassa	1.646.404,05							

**ELENCO VARIAZIONI PER TITOLI DELLE ENTRATE
V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2024 – 2026**

ALLEGATO "A"

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	Var.di comp.								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	Var.di comp.								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	Var.di comp.								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Var.di comp.	1.646.404,05							
	TOTALE TITOLI	Var.di comp. Var.di cassa								
	SALDO	Var.di comp. Var.di cassa								
	TOTALE GENERALE	Var.di comp. Var.di cassa	1.646.404,05							
	SALDO	Var.di comp. Var.di cassa	1.646.404,05							

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2024 – 2026**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO, MACROAGGREGATO, PEG	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI							
			ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026			
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione		
Missione 1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
. Programma 5	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI									
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE									
. Macroaggregato 2. 2	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI									
. PEG 70563/0/0	*RISTRUTTURAZIONE ED AMPLIAMENTO	Variazioni		517.515,42						
		Var.di cassa		517.515,42						
	Totale Macroaggregato 2. 2	Variazioni		517.515,42						
		Var.di cassa		517.515,42						
. Macroaggregato 2. 5	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Totale Macroaggregato 2. 5	Variazioni								
		Var.di cassa								
	Totale Titolo 2	Variazioni		517.515,42						
		Var.di cassa		517.515,42						
	Totale Programma 5	Variazioni		517.515,42						
		Var.di cassa		517.515,42						
. Programma 8	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI									
. Titolo 1	SPESE CORRENTI									
. Macroaggregato 1. 3	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI									
. PEG 2364/0/0	*PROGETTI U.E.-SOFTWARE SISTEMISTICI - LICENZE D'USO - FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO	Variazioni		2.248,00						
		Var.di cassa		2.248,00						

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2024 – 2026**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO, MACROAGGREGATO, PEG	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Macroaggregato 1. 3	Variazioni Var.di cassa	2.248,00 2.248,00						
	Totale Titolo 1	Variazioni Var.di cassa	2.248,00 2.248,00						
	Totale Programma 8	Variazioni Var.di cassa	2.248,00 2.248,00						
	Totale Missione 1	Variazioni Var.di cassa	519.763,42 519.763,42						
Missione 4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO								
. Programma 2	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA								
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE								
. Macroaggregato 2. 2	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI								
. PEG 72654/0/0	*MANUTENZIONE STRAORDINARIA	Variazioni Var.di cassa	440,63 440,63						
	Totale Macroaggregato 2. 2	Variazioni Var.di cassa	440,63 440,63						
. Macroaggregato 2. 5	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE								
	Totale Macroaggregato 2. 5	Variazioni Var.di cassa							

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2024 – 2026**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO, MACROAGGREGATO, PEG	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Titolo 2	Variazioni Var.di cassa	440,63 440,63						
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	440,63 440,63						
. Programma 6	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE								
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE								
. Macroaggregato 2. 2	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI								
. PEG 70351/0/0	*MANUTENZIONE STRAORDINARIA	Variazioni Var.di cassa	590.280,00 590.280,00						
	Totale Macroaggregato 2. 2	Variazioni Var.di cassa	590.280,00 590.280,00						
. Macroaggregato 2. 5	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE								
	Totale Macroaggregato 2. 5	Variazioni Var.di cassa							
	Totale Titolo 2	Variazioni Var.di cassa	590.280,00 590.280,00						
	Totale Programma 6	Variazioni Var.di cassa	590.280,00 590.280,00						
	Totale Missione 4	Variazioni Var.di cassa	590.720,63 590.720,63						

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2024 – 2026**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO, MACROAGGREGATO, PEG	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Titolo 2	Variazioni Var.di cassa	282.510,49 282.510,49						
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	333.152,50 333.152,50						
	Totale Missione 8	Variazioni Var.di cassa	333.152,50 333.152,50						
Missione 9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								
. Programma 2	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE								
. Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE								
. Macroaggregato 2. 2	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI								
. PEG 75044/0/0	*MANUTENZIONE STRAORDINARIA	Variazioni Var.di cassa	196.750,00 196.750,00						
	Totale Macroaggregato 2. 2	Variazioni Var.di cassa	196.750,00 196.750,00						
. Macroaggregato 2. 5	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE								
	Totale Macroaggregato 2. 5	Variazioni Var.di cassa							
	Totale Titolo 2	Variazioni Var.di cassa	196.750,00 196.750,00						

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2024 – 2026**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO, MACROAGGREGATO, PEG	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
	Totale Programma 2	Variazioni Var.di cassa	196.750,00 196.750,00						
	Totale Missione 9	Variazioni Var.di cassa	196.750,00 196.750,00						
Missione 11	SOCCORSO CIVILE								
. Programma 1	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE								
. Titolo 1	SPESE CORRENTI								
. Macroaggregato 1. 3	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI								
. PEG 3964/0/0	*ACQUISIZIONE DI BENI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO	Variazioni Var.di cassa	6.017,50 6.017,50						
	Totale Macroaggregato 1. 3	Variazioni Var.di cassa	6.017,50 6.017,50						
	Totale Titolo 1	Variazioni Var.di cassa	6.017,50 6.017,50						
	Totale Programma 1	Variazioni Var.di cassa	6.017,50 6.017,50						
	Totale Missione 11	Variazioni Var.di cassa	6.017,50 6.017,50						
	TOTALE GENERALE	Variazioni Var.di cassa	1.646.404,05 1.646.404,05						

**ELENCO VARIAZIONI USCITE
V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2024 – 2026**

ALLEGATO "A"

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO, MACROAGGREGATO, PEG	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
SALDO		Variazioni	1.646.404,05						
		Var.di cassa	1.646.404,05						

**ELENCO VARIAZIONI PER TITOLI DELLE USCITE
V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2024 – 2026**

ALLEGATO "A"

TITOLO	DENOMINAZIONE	TIPO VAR	VARIAZIONI						
			ANNO 2024		ANNO 2025		ANNO 2026		
			In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	In aumento	In diminuzione	
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	Var.di comp. di cui FPV	58.907,51						
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	Var.di cassa Var.di comp. di cui FPV Var.di cassa	58.907,51 1.587.496,54						
	TOTALE TITOLI	Var.di comp. di cui FPV Var.di cassa	1.646.404,05						
	TOTALE GENERALE	Var.di comp. di cui FPV Var.di cassa	1.646.404,05						
	SALDO	Var.di comp. di cui FPV Var.di cassa	1.646.404,05						

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato B

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			143.751.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		35.341.880,32	16.796.719,26	14.064.944,95
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)		922.724.191,21	887.509.392,66	862.657.272,65
<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	(-)		906.357.568,11	819.975.503,50	788.905.151,54
<i>di cui:</i>					
• fondo pluriennale vincolato			16.796.719,26	14.064.944,95	14.060.020,80
• fondo crediti di dubbia esigibilità			85.974.010,40	86.740.469,57	86.815.634,74
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	(-)		60.620.712,08	84.510.857,12	84.337.424,39
<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)			-8.912.208,66	-180.248,70	3.479.641,67
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 e per rimborso dei prestiti	(+)		12.649.250,86	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		6.769.997,28	3.950.000,00	3.500.000,00
<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	(-)		10.507.039,48	3.769.751,30	6.979.641,67
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato B

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		9.393.224,83	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		279.256.186,03	493.405,33	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)		829.289.563,84	454.552.802,17	390.587.128,93
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	(-)		6.769.997,28	3.950.000,00	3.500.000,00
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	(-)		80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		10.507.039,48	3.769.751,30	6.979.641,67
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)		1.041.676.016,90	374.865.958,80	314.066.770,60
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>493.405,33</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

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO

Allegato B

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		80.000.000,00	80.000.000,00	80.000.000,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		12.649.250,86		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-12.649.250,86	0,00	0,00

V VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2024-2026
AVANZO VINCOLATO APPLICATO

Direzione Bilancio e Rendiconto

Allegato C

Missione/ Programma, Macroaggregato Capitolo	Denominazione	Importo Avanzo Applicato
Titolo 1	SPESE CORRENTI	
	Parte Vincolata - SPESE CORRENTI	
	VIN. DERIV. DA TRASFERIMENTI - SPESE CORRENTI	
01/08 Macroaggregato 03 Cap. 2364/0/0	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI *PROGETTI U.E.-SOFTWARE SISTEMISTICI - LICENZE D'USO - FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 95 - DIREZIONE DI AREA TECHNOLOGY OFFICE	2.248,00
08/01 Macroaggregato 03 Cap. 63834/0/0	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI *PROGETTI EUROPEI - INTERVENTI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 2193 - URBAN LAB	50.642,01
11/01 Macroaggregato 03 Cap. 3964/0/0	SOCCORSO CIVILE - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE - ACQUISTO DI BENI E SERVIZI *ACQUISIZIONE DI BENI DIVERSI FINANZIATI DA AVANZO VINCOLATO Cdc. 155 - PROTEZIONE CIVILE	6.017,50
	TOTALE VIN. DERIV. DA TRASFERIMENTI - SPESE CORRENTI	58.907,51
	TOTALE Parte Vincolata - SPESE CORRENTI	58.907,51
	TOTALE Parte Vincolata - SPESE CORRENTI	58.907,51
TOTALE Titolo 1	SPESE CORRENTI	58.907,51
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	
	Parte Vincolata - SPESE IN CONTO CAPITALE	
	VIN. DERIV. DALLA LEGGE - SPESE IN CONTO CAPITALE	
01/05 Macroaggregato 02 Cap. 70563/0/0	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI *RISTRUTTURAZIONE ED AMPLIAMENTO Cdc. 326 - PATRIMONIO E DEMANIO	517.515,42
08/01 Macroaggregato 02 Cap. 74002/0/0	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI *RISTRUTTURAZIONE ED AMPLIAMENTO Cdc. 2560 - PROGETTI DI RIQUALIFICAZIONE URBANA	282.510,49
	TOTALE VIN. DERIV. DALLA LEGGE - SPESE IN CONTO CAPITALE	800.025,91
	VIN. DERIV. DA FINANZIAMENTI - SPESE IN CONTO CAPITALE	
04/02 Macroaggregato 02 Cap. 72654/0/0	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI *MANUTENZIONE STRAORDINARIA Cdc. 1150 - SCUOLA PRIMARIA	440,63
04/06 Macroaggregato 02 Cap. 70351/0/0	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI *MANUTENZIONE STRAORDINARIA Cdc. 1350 - SERVIZI GENERALI A SUPPORTO DEL SISTEMA EDUCATIVO	590.280,00
09/02 Macroaggregato 02 Cap. 75044/0/0	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE - INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI *MANUTENZIONE STRAORDINARIA Cdc. 2210 - TUTELA AMBIENTE	196.750,00
	TOTALE VIN. DERIV. DA FINANZIAMENTI - SPESE IN CONTO CAPITALE	787.470,63
	TOTALE Parte Vincolata - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.587.496,54
	TOTALE Parte Vincolata - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.587.496,54
TOTALE Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.587.496,54
	TOTALE GENERALE Parte Vincolata	1.646.404,05
	TOTALE GENERALE	1.646.404,05

Risorsa	Numero proposta crono	Numero crono creato/variato	Numero variazione di crono	Codice crono (Moge)	Capitolo Entrata	Titololo	Descrizione capitolo entrata	importo 2024 entrata	importo 2025 entrata	importo 2026 entrata	importo oltre entrata	Setto re realiz zator e	importo 2024 uscita	importo 2025 uscita	importo 2026 uscita	importo oltre uscita	Descrizione crono	Mi ssi on e	Tit olo	M ac ro	Capitolo uscita	
198256	792	2024/807	653	21158	12	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO	282.510,49	-	-	-	189	282.510,49	-	-	-	DEMOLIZIONE D'UFFICIO DI OPERE ABUSIVAMENTE REALIZZATE SUL TERRITORIO CITTADINO (AQ - 1° ANN DI 3) 2023	8	1	2	2	74002
1796 - 144703	800	2024/808	655	21200	12	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO	57.902,64	-	-	-	189	57.902,64	-	-	-	ABBATTIMENTO BARRIERE SPIAGGE ACCESSIBILI - AFFIDAM DIRET TECNOTATTI	1	5	2	2	70563
255314 - 338301	802	2024/809	656		12	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO	459.612,78	-	-	-	189	459.612,78	-	-	-	ABBATTIMENTO BARRIERE	1	5	2	2	70563
							Totale Avanzo Vincolato	800.025,91	-	-	-		800.025,91	-	-	-						
362029	793	2024/804	649	20390	15	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO - DA MUTUO	590.280,00	-	-	-	189	590.280,00	-	-	-	INTERVENTI URGENTI DI IMPIANTISTICA ELETTRICA, IDRAULICA, DI ADEGUAMENTO ANTINCENDIO ED OPERE EDILI ACCESSORIE	4	6	2	2	70351
362030	794	2024/805	650	20649	15	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO - DA MUTUO	196.750,00	-	-	-	189	196.750,00	-	-	-	MANUTENZIONI DIFFUSE NELLE VALLATE GENOVESI (AQ - 1° ANN) 2023	9	2	2	2	75044
365259	656	2024/806	651	20213	15	0	*AVANZO CONTO CAPITALE VINCOLATO - DA MUTUO	440,63	-	-	-	212	440,63	-	-	-	SCUOLA SG BATTISTA - ANTINCENDIO - REISCRIZIONE SOMMA IN ECONOMIA	4	2	2	2	72654
							Totale Avanzo da Mutuo	787.470,63	-	-	-		787.470,63	-	-	-						
							Totale Entrate	1.587.496,54	-	-	-		1.587.496,54	-	-	-	Totale Uscite					
							Totale Generale	1.587.496,54	-	-	-		1.587.496,54	-	-	-						