



Libero Consorzio Comunale di Ragusa

Settore III – Finanze e contabilità

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

REGISTRO GENERALE N. 1430/2024	OGGETTO: Variazione al Bilancio di Previsione 2024-2026 per applicazione avanzo vincolato e accantonato. (Art. 175, comma 5-quater, lett. c del D.Lgs. n. 267/00 e ss.mm.ii.).
REGISTRO DI SETTORE N. 114/2024	

IL DIRIGENTE RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Ai sensi dell'art. 6 e seguenti della Legge 241/90 e s.m.i. come recepita dalla L.R. n. 7/2019, ai fini dell'adozione della seguente determinazione di cui si attesta la regolarità del procedimento svolto e la correttezza per i profili di propria competenza.

Vista la Delibera adottata dall'Assemblea dei Sindaci nello svolgimento delle funzioni del Consiglio n. 18 del 20/12/2023 con la quale è stato approvato il *Bilancio di Previsione 2024-2026 con i relativi allegati*;

Vista la Delibera adottata dall'Assemblea dei Sindaci nello svolgimento delle funzioni del Consiglio n. 5 del 09/05/2024 con la quale è stato approvato il Rendiconto di Gestione dell'anno 2023 ed in particolare gli allegati a1 – avanzo accantonato, a2 – avanzo vincolato, a3 – avanzo destinato;

Vista la nota prot. n. 10592 del 23/05/2024 del Dirigente del Settore IV "Lavori Pubblici e Infrastrutture" con la quale si richiede l'applicazione delle seguenti somme confluite in avanzo:

- Applicazione avanzo vincolato inerente la realizzazione di concorsi di progettazione per la riqualificazione e riuso delle case cantoniere per € 20.850,05, Cap. uscita 878/51;
- Applicazione avanzo vincolato inerente la realizzazione concorsi di progettazione per la riqualificazione urbanistica del Polo Scolastico Modica – Sorda per € 96.146,58, Cap. uscita 878/53;
- Applicazione avanzo vincolato inerente la realizzazione di indagini geognostiche strutturali per il conseguimento dell'indicatore della vulnerabilità sismica negli edifici adibiti ad uso scolastico, per € 96.480,00, cap. uscita 878/200;
- Applicazione avanzo vincolato per restituzione economie su finanziamenti al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per € 23.417,41, D.M. 123 del 19/03/2020;
- Applicazione avanzo vincolato per restituzione economie su finanziamenti al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per € 5.587,07 e per € 162.471,87, Cap. 2606/2, per interventi sulla viabilità provinciale per un totale di € 168.056,94, D.M. 124 del 29/05/2020,
- Applicazione avanzo vincolato per restituzione economie su finanziamenti al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per € 295.055,27 - D.M. 49 del 16/02/2018;
- Applicazione avanzo vincolato inerente la realizzazione di indagini e verifiche tecniche per la messa in sicurezza di Ponti e Viadotti. - D.M. 7 maggio 2021, per € 378.000,00, Cap. uscita 878/20;
- Applicazione avanzo vincolato inerente la realizzazione di interventi per manutenzione straordinaria su edifici scolastici. Art. 1, c. 883, L. 145/2018, per € 7.373.491,56, Cap. uscita 2533/15;
- Applicazione avanzo vincolato inerente la realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria su strade provinciali. Art. 1, c. 883, L. 145/2018, per € 3.894.348,80, Cap. uscita 2611;
- Applicazione avanzo vincolato per costruzione nuova palestra I.I.S. Archimede di Modica – P.N.R.R. per € 339.518,86 e contestuale riduzione di pari importo dello stanziamento dell'entrata del Cap. 364/108;

- Applicazione avanzo vincolato per costruzione nuova palestra I.I.S. Curcio di Via Asinara di Ispica – P.N.R.R. per € 332.697,02 e contestuale riduzione di pari importo dello stanziamento dell'entrata del Cap. 364/109;
- Applicazione avanzo vincolato per restituzione economie su finanziamenti al MIUR per lavori presso l'Istituto La Pira di Pozzallo, per € 74.483,60;
- Applicazione avanzo accantonato per acquisto di materiale informatico ed in particolare Software per € 17.395,79, Cap. uscita 2520/7;
- Applicazione avanzo vincolato inerente la realizzazione di interventi per la messa in sicurezza di Ponti e Viadotti – Decreto 7 maggio 2021 per € 3.698.726,78 – Cap. uscita 2606/3;
- Applicazione avanzo vincolato per interventi sulla rete viaria nell'ambito della Comunità Montana per € 132.359,29, Cap. uscita 2604/600;
- Applicazione avanzo vincolato per la realizzazione di interventi relativi a programmi straordinari di manutenzione e adeguamento funzionale e resilienza ai cambiamenti climatici – D.M. 9 maggio 2022 per € 458.293,00, Cap. uscita 2604/4;
- Applicazione avanzo vincolato, derivante dai Fondi ex Insicem, per la realizzazione di interventi di manutenzione su strade provinciali per € 605.614,58, Cap uscita 2020/100;
- Applicazione avanzo vincolato, derivante da finanziamenti, per cofinanziamento interventi di edilizia scolastica da effettuare con trasferimenti di cui all'art. 1, c. 883, Legge 145/2018 per € 926.104,33. -

Vista la nota prot. n. 9435 del 09/05/2024 del Dirigente del Settore I “Polizia Provinciale Risorse umane Servizi socio – Assistenziale” con la quale si richiede l'applicazione delle seguenti somme confluite in avanzo:

- Applicazione avanzo vincolato inerente l'espletamento di servizi migliorativi aggiuntivi per assistenza agli alunni disabili per € 50.000,00 e contestuale riduzione di pari importo dello stanziamento dell'entrata del Cap. 60/3.

Vista la nota prot. n. 8709 del 30/04/2024 del Dirigente del Settore VI “Ambiente e Geologia” con la quale si richiede che sia apportata al Bilancio di Previsione 2024-2026, annualità 2024, in relazione al pagamento di quote di compartecipazione alle spese generali dell'anno 2019 dell'A.T.O. RAGUSA AMBIENTE S.p.A. in liquidazione e alle spese da sostenere per la verifica a supporto degli interventi di bonifica dell'arenile in c.da Macconi a Vittoria, la seguente variazione:

- maggiore entrata, quale quota parte di avanzo accantonato, per € 45.452,16;
- maggiore spesa al titolo I, missione 09, programma 02, macroaggregato 104, Cap. 2161, per € 45.452,16;
- maggiore entrata, a destinazione vincolata proveniente da trasferimenti ministeriali, quale quota parte di avanzo vincolato, per € 162.696,54;
- maggiore spesa al titolo I, missione 09, programma 01, macroaggregato 103, Cap. 878/22, per € 162.696,54.

Considerato, altresì, che si rende necessario applicare la somma di € 22.633,60 quale avanzo vincolato per lavoro straordinario per remunerare la produttività del personale dipendente;

Verificato che è possibile utilizzare l'avanzo di amministrazione vincolato del rendiconto 2023 derivante imposizione di leggi, da trasferimenti e da finanziamenti oltre a avanzo di amministrazione accantonato come risulta dall'allegato “A” del presente provvedimento;

Visto l'art. 175 comma 5-quater, lettera c) del D.Lgs 267/2000 che dispone che il Responsabile Finanziario, possa effettuare, per ciascuno degli esercizi finanziari del bilancio, le 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;

Rilevato che ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), numero 2), del D.Lgs 267/2000 non è necessario acquisire, per le variazioni di bilancio attribuite alla competenza del Responsabile Finanziario e dei Dirigenti, il parere dell'Organo di Revisione;

Richiamato:

- l'art. 187, comma 3-ter, del D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. secondo periodo, stabilisce che: "Costituiscono quota vincolata del risultato di amministrazione le entrate accertate e le corrispondenti economie di bilancio:

a) nei casi in cui la legge o i principi contabili generali e applicati individuano un vincolo di specifica destinazione dell'entrata alla spesa;

b) derivanti da mutui e finanziamenti contratti per il finanziamento di investimenti determinati;

c) derivanti da trasferimenti erogati a favore dell'ente per una specifica destinazione determinata; d) derivanti da entrate accertate straordinarie, non aventi natura ricorrente, cui l'amministrazione ha formalmente attribuito una specifica destinazione. E' possibile attribuire un vincolo di destinazione alle entrate straordinarie non aventi natura ricorrente solo se l'ente non ha rinviato la copertura del disavanzo di amministrazione negli esercizi successivi e ha provveduto nel corso dell'esercizio alla copertura di tutti gli eventuali debiti fuori bilancio, compresi quelli di cui all'art. 193. L'indicazione del vincolo nel risultato di amministrazione per le entrate vincolate che hanno dato luogo ad accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione è sospeso, per l'importo dell'accantonamento, sino all'effettiva riscossione delle stesse";

- il disposto dell'art. 11 del vigente Regolamento di Contabilità (approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 31/03/2016), che al terzo comma richiama la disciplina dell'art.175, comma 5-quater del TUEL per le variazioni di competenza dei Dirigenti;

Richiamate:

- la Determina del Commissario Straordinario nello svolgimento delle funzioni del Consiglio n. 10 del 31/07/2023 di approvazione del Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2024-2026 e la nota di aggiornamento al D.U.P. 2024-2026 approvata con Determinazione n. 15 del 09/11/2023;
- la Delibera adottata dall'Assemblea dei Sindaci nello svolgimento delle funzioni del Consiglio n. 18 del 20/12/2023 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio di Previsione 2024-2026 e relativi allegati".

Visto l'art. 147 bis del D.Lgs 267/2000 e ss.mm.ii., rubricato "Controllo di regolarità amministrativa contabile"

Visto il regolamento di contabilità dell'Ente approvato con Deliberazione dell'Organo Assembleare n. 3 del 31 marzo 2016;

Visto il D.Lgs n 267/00;

Visto l'O.R.E.L. vigente nella regione siciliana.

Visto lo Statuto Provinciale;

Visto il vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

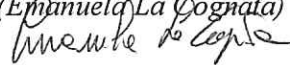
Visto il regolamento sui controlli interni;

DETERMINA


1. Di considerare la narrativa di cui in premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. Di applicare, per le motivazioni sopra esposte, quota parte dell'avanzo di amministrazione vincolato 2023 derivante imposizione di leggi, da trasferimenti e da finanziamenti oltre a avanzo di amministrazione accantonato come risulta dall'allegato "A" del presente provvedimento ai sensi e per gli effetti dell'art. 175, comma 5-quater, lett. c);

3. Di approvare la variazione al bilancio di previsione in termine di competenza e di cassa, annualità 2024, riepilogata nell'allegato "A" che fa parte integrante e sostanziale della presente determinazione;
4. Di prendere atto che, in conseguenza dell'attuale variazione al bilancio di previsione 2024-2026, gli equilibri di cui all'art. 193, comma 1, D.Lgs 267/2000 e ss.mm.ii., risultano rispettati (Allegati " B" e "C");
5. Di prendere atto che il Bilancio di Previsione, per effetto della seguente variazione, presenta un fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio non negativo;
6. Di precisare che, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b2) del D.lgs e ss.mm.ii., non necessita il parere dell'Organo di Revisione Contabile;
7. Di dare atto della mancanza di conflitto di interesse, anche potenziale, in capo al sottoscritto Dirigente in relazione al presente procedimento;
8. Di dare atto che la presente determinazione sarà pubblicata all'Albo Pretorio on-line dell'Ente ai sensi dell'art. 32 della Legge 69/2009;

L'addetto al Servizio

(Emanuela La Cognata)


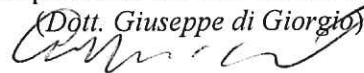
IL DIRIGENTE

(Dott. Giuseppe di Giorgio)


VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 153, comma 5, del D.Lgs 267/2000, si esprime il visto di regolarità contabile in relazione alla variazione (Allegato "A"), contenuta nella determinazione dirigenziale R.G. n. 1430 del 28/05/2024.

Il Responsabile del Servizio Finanziario

(Dott. Giuseppe di Giorgio)


Allegato alla delibera di variazione. ESERCIZIO 2024

CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
TITOLO 0 AVANZO E FONDI							
CATEGORIA 300 AVANZO E FONDI							
E.0.300	1/21	C/Resp:S1 R/Proc:S1 UTILIZZO AVANZO QUALE STRAORDINARIO PER INCREMENTO FONDO PRODUTTIVITA'		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	22.633,60 0,00 0,00 0,00	22.633,60 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/70	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO PER INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DI PONTI E VIADOTTI		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	3.698.726,78 0,00 0,00 0,00	3.698.726,78 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/71	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO PER INDAGINI DIAGNOSTICHE E VERIFICHE TECNICHE PER PONTI E VIADOTTI		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	378.000,00 0,00 0,00 0,00	378.000,00 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/72	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE NEGLI EDIFICI SCOLASTICI - ART. 1. - C. 863 - LEGGE 145/2018		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	7.373.491,56 0,00 0,00 0,00	7.373.491,56 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/81	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO PER FINANZIAMENTO - PNRR - PER REALIZZAZIONE NUOVA PALESTRA PRESSO ISTITUTO ARCHIMEDE DI MODICA - CUP:F85E22000210006 - CLASSIFICAZIONE M4.C1.I1.03.00 CAP COLL. 25333/108		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	339.518,86 0,00 0,00 0,00	339.518,86 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/82	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO PER FINANZIAMENTO - PNRR - PER REALIZZAZIONE NUOVA PALESTRA PRESSO ISTITUTO CURCIO DI ISPICA - VIA ASINARA - CUP:F75E22000070006- CLASSIFICAZIONE M4.C1.I1.03.00 CAP COLL. 25333/109		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	332.697,02 0,00 0,00 0,00	332.697,02 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/112	C/Resp:S1 R/Proc:S1 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO SERVIZI MIGLIORATIVI E AGGIUNTIVI PER ASSISTENZA ALUNNI DISABILI		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	50.000,00 0,00 0,00 0,00	50.000,00 0,00 0,00 0,00





CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OGGETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
E.0.300	1/600	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER INTERVENTI SULLA RETE VIARIA NELL'AMBITO DELLA COMUNITA' MONTANA. CAP COLL. 2604/600		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	132.359,29 0,00 0,00 0,00	132.359,29 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/716	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO DA TRASFERIMENTI PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE RELATIVE ALLA VIABILITA' PROVINCIALE - C. 883, Legge 145/2018		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	3.894.348,80 0,00 0,00 0,00	3.894.348,80 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/717	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO DA FINANZIAMENTI PER COFINANZIAMENTO INTERVENTI EDILIZIA SCOLASTICA PROVINCIALE - C. 883, Legge 145/2018 - CAP. COLLEG. 2533/15		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	926.104,33 0,00 0,00 0,00	926.104,33 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/720	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO DA FINANZIAMENTI MINISTERIALI PER CONCORSI DI PROGETTAZIONE PER LA RIQUALIFICAZIONE E RIUSO DELLE CASE CANTONIERE - CAP. COLLEG. 878/51		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	20.850,05 0,00 0,00 0,00	20.850,05 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/721	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO DA FINANZIAMENTI MINISTERIALI PER LA RIQUALIFICAZIONE E URBANISTICA DEL POLO SCOLASTICO MODICA SORDA - CAP. COLLEG. 878/53		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	96.146,58 0,00 0,00 0,00	96.146,58 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/722	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO DA FINANZIAMENTI REGIONALI DESTINATO ALLA REALIZZAZIONE DI INDAGINI GEOGNOSTICHE NEGLI EDIFICI ADIBITI AD USO SCOLASTICO - CAP. COLLEG. 878/200		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	96.480,00 0,00 0,00 0,00	96.480,00 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/723	C/Resp:S5 R/Proc:S5 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO DA FINANZIAMENTI REGIONALI PER L'ACQUISTO DI MATERIALE INFORMATICO-SOFTWARE - CAP. COLLEG. 2520/7		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	17.395,79 0,00 0,00 0,00	17.395,79 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/724	C/Resp:S6 R/Proc:S6 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE ACCANTONATO PER COMPARTICIPAZIONE SPESE GENERALI ATO-RAGUSA AMBIENTE S.P.A. - CAP. COLLEG. 2161		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	45.452,16 0,00 0,00 0,00	45.452,16 0,00 0,00 0,00



CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OGGETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
E.0.300	1/725	C/Resp:S6 R/Proc:S6 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER VERIFICHE A SUPPORTO DEGLI INTERVENTI DI BONIFICA DELL'ARENILE IN CONTRADA MACCONI A VITTORIA - CAP. COLLEG. 878/22		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	162.696,54 0,00 0,00 0,00	162.696,54 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/726	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER RESTITUZIONE ECONOMIE SU FINANZIAMENTI AL MIUR PER LAVORI PRESSO ISTITUTO LA PIRA DI POZZALLO - CAP. COLLEG. 804		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	74.483,60 0,00 0,00 0,00	74.483,60 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/727	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER INTERVENTI SULLA VIABILITA' PROVINCIALE - D.M. 124 DEL 29/05/2020 - CAP. COLLEG. 2606/2		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	162.471,87 0,00 0,00 0,00	162.471,87 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/728	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI RELATIVI A PROGRAMMI STRAORDINARI DI MANUTENZIONE E ADEGUAMENTO FUNZIONALE E RESILIENZA AI CAMBIAMENTI CLIMATICI - D.M. 9 MAGGIO 2022 - CAP. COLLEG. 2606/4		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	458.293,00 0,00 0,00 0,00	458.293,00 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/729	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO DERIVANTE DA FONDI EX INSICEM PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU STRADE PROVINCIALI - CAP. COLLEG. 2020/100		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	605.614,58 0,00 0,00 0,00	605.614,58 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/730	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER RESTITUZIONE ECONOMIE SU FINANZIAMENTI AL MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASPORTI - D.M. DEL 19/03/2020 - CAP. COLLEG. 804/1		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	23.417,41 0,00 0,00 0,00	23.417,41 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/731	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER RESTITUZIONE ECONOMIE SU FINANZIAMENTI AL MIT - D.M. 49 DEL 16/02/2018 - CAP. COLLEG. 804/3		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	295.055,27 0,00 0,00 0,00	295.055,27 0,00 0,00 0,00
E.0.300	1/732	C/Resp:S4 R/Proc:S4 UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER RESTITUZIONE ECONOMIE SU FINANZIAMENTI AL MIT - D.M. 124 DEL 29/05/2020 - CAP. COLLEG. 804/2		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	5.585,07 0,00 0,00 0,00	5.585,07 0,00 0,00 0,00



CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OGGETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
E.0		Totale CATEGORIA 300 (AVANZO E FONDI)		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	19.211.822,16 0,00 0,00 0,00	19.211.822,16 0,00 0,00 0,00
E		Totale TITOLO 0 (AVANZO E FONDI)		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	19.211.822,16 0,00 0,00 0,00	19.211.822,16 0,00 0,00 0,00
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
CATEGORIA 010102 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali							
E.2.010102	60/3	C/Resp:S5 R/Proc:S5 TRASFERIMENTI SERVIZI INTEGRATIVI, MIGLIORATIVI E AGGIUNTIVI A FAVORE DEGLI STUDENTI DISABILI - COMMA 2 ART. 41 L.R. 15 APRILE 2021 - N. 9		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	50.000,00 50.000,00 50.000,00 50.000,00	-50.000,00 0,00 0,00 -50.000,00	0,00 50.000,00 50.000,00 0,00
E.2		Totale CATEGORIA 010102 (Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali)		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	50.000,00 50.000,00 50.000,00 50.000,00	-50.000,00 0,00 0,00 -50.000,00	0,00 50.000,00 50.000,00 0,00
E		Totale TITOLO 2 (Trasferimenti correnti)		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	50.000,00 50.000,00 50.000,00 50.000,00	-50.000,00 0,00 0,00 -50.000,00	0,00 50.000,00 50.000,00 0,00
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
CATEGORIA 020100 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
E.4.020100	364/108	C/Resp:S4 R/Proc:S4 TRASFERIMENTI PNRR PER REALIZZAZIONE NUOVA PALESTRA PRESSO ISTITUTO ARCHIMEDE DI MODICA - CUP:F85E22000210006 - CLASSIFICAZIONE M4.C1.I1.03.00		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	1.134.000,00 567.000,00 0,00 1.134.000,00	-339.518,86 0,00 0,00 -339.518,86	794.481,14 567.000,00 0,00 794.481,14
E.4.020100	364/109	C/Resp:S4 R/Proc:S4 TRASFERIMENTI PNRR PER REALIZZAZIONE NUOVA PALESTRA PRESSO ISTITUTO CURCIO DI ISPICA - VIA ASINARA - CUP:F75E22000070006- CLASSIFICAZIONE M4.C1.I1.03.00 - CAP COLL. 2533/109		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	1.133.916,17 566.958,08 0,00 1.133.916,17	-332.697,02 0,00 0,00 -332.697,02	801.219,15 566.958,08 0,00 801.219,15



CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
E.4		Totale CATEGORIA 020100 (Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche)		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	2.267.916,17 1.133.958,08 0,00 2.267.916,17	-672.215,88 0,00 0,00 -672.215,88	1.595.700,29 1.133.958,08 0,00 1.595.700,29
E		Totale TITOLO 4 (Entrate in conto capitale)		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	2.267.916,17 1.133.958,08 0,00 2.267.916,17	-672.215,88 0,00 0,00 -672.215,88	1.595.700,29 1.133.958,08 0,00 1.595.700,29
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE				CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	2.317.916,17 1.183.958,08 50.000,00 2.317.916,17	18.489.606,28 0,00 0,00 -722.215,88	20.807.522,45 1.183.958,08 50.000,00 1.595.700,29



CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
TITOLO 1 Spese correnti							
MACROAGGREGATO 101 Redditi da lavoro dipendente							
U.1.101.	951	C/Resp:S3 R/P/roc:S3 FONDO PER LA PRODUTTIVITA' E MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI PERSONALE POLIZIA PROV.LE		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	217.901,82 135.396,56 135.396,56 232.901,82	10.000,00 0,00 0,00 10.000,00	227.901,82 135.396,56 135.396,56 242.901,82
U.1.101.	2002	C/Resp:S3 R/P/roc:S3 FONDO PER LA PRODUTTIVITA' ED IL MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI PERS. VIABILITA'		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	323.807,32 215.754,55 215.754,55 388.638,77	12.633,60 0,00 0,00 12.633,60	336.440,92 215.754,55 215.754,55 401.272,37
u..1	Totale MACROAGGREGATO 101 (Redditi da lavoro dipendente)			CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	541.709,14 351.151,11 351.151,11 621.540,59	22.633,60 0,00 0,00 22.633,60	564.342,74 351.151,11 351.151,11 644.174,19
MACROAGGREGATO 103 Acquisto di beni e servizi							
U.1.103.	878/20	C/Resp:S4 R/P/roc:S4 INDAGINI DIAGNOSTICHE E VERIFICHE TECNICHE PER PONTI E VIADOTTI - DECRETO 7 MAGGIO 2021		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	122.000,00 0,00 0,00 122.000,00	378.000,00 0,00 0,00 378.000,00	500.000,00 0,00 0,00 500.000,00
U.1.103.	878/22	C/Resp:S6 R/P/roc:S6 C/c:HA01 VERIFICHE A SUPPORTO DEGLI INTERVENTI DI BONIFICA DELL'ARENILE DI C/DA MACCONI A VITTORIA		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	293.126,95 0,00 0,00 293.126,95	162.696,54 0,00 0,00 162.696,54	455.823,49 0,00 0,00 455.823,49
U.1.103.	878/51	C/Resp:S4 R/P/roc:S4 C/c:HA01 CONCORSI DI PROGETTAZIONE PER LA RIQUALIFICAZIONE E RIUSO DELLE CASE CANTONIERE. - CAP COLLEGATO 46/51		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 12.649,95	20.850,05 0,00 0,00 20.850,05	20.850,05 0,00 0,00 33.500,00
U.1.103.	878/53	C/Resp:S4 R/P/roc:S4 C/c:HA01 CONCORSI DI PROGETTAZIONE PER LA RIQUALIFICAZIONE E URBANISTICA DEL POLO SCOLASTICO MODICA-SORDA. - CAP COLLEGATO 46/53		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	216.500,00 0,00 0,00 331.915,58	96.146,58 0,00 0,00 96.146,58	312.646,58 0,00 0,00 428.062,16



CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
U.1.103.	878/200	C/Resp:S4 R/Proc:S4 Cdc:HA01 INDAGINI DIAGNOSTICHE E STRUTTURALI PER IL CONSEGUIMENTO DELL'INDICATORE DELLA VULNERABILITA' SISMICA NEGLI EDIFICI ADIBITI AD USO SCOLASTICO - CAP. COLL. 60/200		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	96.480,00 0,00 0,00 96.480,00	96.480,00 0,00 0,00 96.480,00
U.1.103.	2020/100	C/Resp:S4 R/Proc:S4 Cdc:RB01 MANUTENZIONE STRADE NEL TERRITORIO PROVINCIALE - FONDI EX INSICEM		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	482.000,00 350.000,00 350.000,00 482.000,00	605.614,58 0,00 0,00 605.614,58	1.087.614,58 350.000,00 350.000,00 1.087.614,58
U.1	Totale MACROAGGREGATO 103 (Acquisto di beni e servizi)			CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	1.113.626,95 350.000,00 350.000,00 1.241.692,48	1.359.787,75 0,00 0,00 1.359.787,75	2.473.414,70 350.000,00 350.000,00 2.601.480,23
MACROAGGREGATO 104 Trasferimenti correnti							
U.1.104.	804	C/Resp:S4 R/Proc:S4 TRASFERIMENTI AL MIUR PER RESTITUZIONE ECONOMIE PER LAVORI PRESSO L'ISTITUTO LA PIRA DI POZZALLO		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	74.483,60 0,00 0,00 74.483,60	74.483,60 0,00 0,00 74.483,60
U.1.104.	804/1	C/Resp:S4 R/Proc:S4 TRASFERIMENTI AL MIT PER RESTITUZIONE ECONOMIE - D.M. 123 DEL 19/03/2020		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	23.417,41 0,00 0,00 23.417,41	23.417,41 0,00 0,00 23.417,41
U.1.104.	804/2	C/Resp:S4 R/Proc:S4 TRASFERIMENTI AL MIT PER RESTITUZIONE ECONOMIE - D.M. 224 DEL 29/05/2020		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	5.585,07 0,00 0,00 5.585,07	5.585,07 0,00 0,00 5.585,07
U.1.104.	804/3	C/Resp:S4 R/Proc:S4 TRASFERIMENTI AL MIT PER RESTITUZIONE ECONOMIE - D.M. 49 DEL 16/02/2018		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 0,00	295.055,27 0,00 0,00 295.055,27	295.055,27 0,00 0,00 295.055,27
U.1.104.	2161	C/Resp:S6 R/Proc:S6 Cdc:SD01 CONTRIBUTO ASSOCIATIVO ATO AMBIENTE		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	30.000,00 30.000,00 30.000,00 30.000,00	45.452,16 0,00 0,00 45.452,16	75.452,16 30.000,00 30.000,00 75.452,16



CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
u.1		Totale MACROAGGREGATO 104 (Trasferimenti correnti)		CP 2024	30.000,00	443.993,51	473.993,51
				CP 2025	30.000,00	0,00	30.000,00
				CP 2026	30.000,00	0,00	30.000,00
				CASSA	30.000,00	443.993,51	473.993,51
u		Totale TITOLO 1 (Spese correnti)		CP 2024	1.685.336,09	1.826.414,86	3.511.750,95
				CP 2025	731.151,11	0,00	731.151,11
				CP 2026	731.151,11	0,00	731.151,11
				CASSA	1.893.233,07	1.826.414,86	3.719.647,93
TITOLO 2 Spese in conto capitale							
MACROAGGREGATO 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni							
U.2.202.	25207	C/Resp:S21 R/Proc:S21 ACQUISIZIONE DI SOFTWARE		CP 2024	45.000,00	17.395,79	62.395,79
				CP 2025	45.000,00	0,00	45.000,00
				CP 2026	45.000,00	0,00	45.000,00
				CASSA	53.857,75	17.395,79	71.253,54
U.2.202.	2533/15	C/Resp:S4 R/Proc:S4 LEGE 145/2018 - ART. 1 - COMMA 883. - EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA		CP 2024	8.666.864,52	8.299.595,89	16.966.460,41
				CP 2025	2.552.466,00	0,00	2.552.466,00
				CP 2026	0,00	0,00	0,00
				CASSA	8.722.350,67	8.299.595,89	17.021.946,56
U.2.202.	2604/600	C/Resp:S4 R/Proc:S4 INTERVENTI SULLE STRADE PROVINCIALE NELL'AMBITO DELLA COMUNITA' MONTANA (CAP. COLLEGATO 384/600)		CP 2024	55.000,00	132.359,29	187.359,29
				CP 2025	0,00	0,00	0,00
				CP 2026	0,00	0,00	0,00
				CASSA	55.000,00	132.359,29	187.359,29
U.2.202.	2606/2	C/Resp:S4 R/Proc:S4 INTERVENTI PER PROGRAMMI MANUT.STRAORD.RIETE VIARIA PROVINCE E CITTA' METROPOLITANE- ART. 1 C. 95 LEGGE 145/18 - D. M. 224 DEL 29/05/2020 - COLLEGATO 352/13		CP 2024	164.494,00	162.471,87	326.965,87
				CP 2025	166.805,00	0,00	166.805,00
				CP 2026	160.306,00	0,00	160.306,00
				CASSA	326.244,44	162.471,87	488.716,31
U.2.202.	2606/3	C/Resp:S4 R/Proc:S4 INTERVENTI PER MESSA IN SICUREZZA DI PONTI E VIADOTTI - DECRETO 7 MAGGIO 2021 - integrazione disponibilità L. 234/2021, c. 531 art. 1 - somme ripartite con Decreto 5 maggio 2022 (CAP. COLL. 352/14)		CP 2024	3.707.197,61	3.698.726,78	7.405.924,39
				CP 2025	682.224,67	0,00	682.224,67
				CP 2026	2.046.674,00	0,00	2.046.674,00
				CASSA	3.713.197,61	3.698.726,78	7.411.924,39



CODIFICA	CAPITOLO	DESCRIZIONE	OBIETTIVO E NOTE	CIFRE	PRECEDENTE	VARIAZIONE	ASSESTATO
U.2.202.	2606/4	C/Resp:S4 R/Proc:S4 INTERVENTI RELATIVI A PROGRAMMI STRAORDINARI DI MANUTENZ. E ADEGUAMENTO FUNZIONALE E RESILIENZA AI CAMBIAMENTI CLIMATICI DI REGIONI - PROVINCE E CITTA' METROP. - D.M. 9 MAGGIO 2022 - CAP.352/15		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	733.269,00 595.781,00 1.374.879,00 733.269,00	458.293,00 0,00 0,00 458.293,00	1.191.562,00 595.781,00 1.374.879,00 1.191.562,00
U.2.202.	2611	C/Resp:S4 R/Proc:S4 LEGGE 145/2018- ART. 1 - COMMA 883. OPERE STRADALI		CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	855.651,20 1.820.000,00 0,00 855.651,20	3.894.348,80 0,00 0,00 3.894.348,80	4.750.000,00 1.820.000,00 0,00 4.750.000,00
u.2	Totale MACROAGGREGATO 202 (Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)			CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	14.227.476,33 5.862.276,67 3.626.859,00 14.459.570,67	16.663.191,42 0,00 0,00 16.663.191,42	30.890.667,75 5.862.276,67 3.626.859,00 31.122.762,09
u	Totale TITOLO 2 (Spese in conto capitale)			CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	14.227.476,33 5.862.276,67 3.626.859,00 14.459.570,67	16.663.191,42 0,00 0,00 16.663.191,42	30.890.667,75 5.862.276,67 3.626.859,00 31.122.762,09
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	15.912.812,42 6.593.427,78 4.358.010,11 16.352.803,74	18.489.606,28 0,00 0,00 18.489.606,28	34.402.418,70 6.593.427,78 4.358.010,11 34.842.410,02
SALDO ENTRATE - USCITE				CP 2024 CP 2025 CP 2026 CASSA	0,00 0,00 0,00 -19.211.822,16	0,00 0,00 0,00 -19.211.822,16	


**BILANCIO IN ASSESTAMENTO 2024 -
 EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			51.833.938,04		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		2.851.862,16	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		49.431.915,57	45.844.306,10	45.644.306,10
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinabili al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		53.240.192,59	44.926.306,10	44.735.306,10
<i>di cui:</i>					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			866.393,12	866.393,12	866.393,12
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		2.820.000,00	2.018.000,00	1.309.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			1.900.000,00	1.100.000,00	400.000,00
<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)			-3.776.414,86	-1.100.000,00	-400.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		1.876.414,86	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	(+)		1.900.000,00	1.100.000,00	400.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			1.900.000,00	1.100.000,00	400.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		17.335.407,30	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		14.716.472,27	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		213.787.877,86	114.801.627,80	67.493.471,36
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		1.900.000,00	1.100.000,00	400.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		243.939.757,43	113.701.627,80	67.093.471,36
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00



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

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:					
Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		1.876.414,86		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-1.876.414,86	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO IN ASSESTAMENTO 2024 - 2026

**L.C.C.di Ragusa gia`
Prov.Reg.le di Ragusa**

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	51.833.938,04								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		19.211.822,16	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione			0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		17.568.334,43	0,00	0,00					
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	24.497.067,14	21.224.000,00	21.224.000,00	21.224.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	60.365.658,61	53.240.192,59	44.926.306,10	44.735.306,10
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	26.132.831,94	25.190.423,85	21.602.814,38	21.402.814,38	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.544.098,74	3.017.491,72	3.017.491,72	3.017.491,72	Titolo 2 - Spese in conto capitale	244.698.751,68	243.939.757,43	113.701.627,80	67.093.471,36
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	232.551.099,01	213.787.877,86	114.801.627,80	67.493.471,36	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato				
Totale entrate finali	288.725.096,83	263.219.793,43	160.645.933,90	113.137.777,46	Totale spese finali	305.064.410,29	297.179.950,02	158.627.933,90	111.828.777,46
Titolo 6 - Accensione di prestiti	282.811,85	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborsio di prestiti	2.820.000,00	2.820.000,00	2.018.000,00	1.309.000,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità				
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	15.897.199,52	15.435.000,00	15.435.000,00	15.435.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	16.493.186,01	15.435.000,00	15.435.000,00	15.435.000,00
Totale Titoli	304.905.108,20	278.654.793,43	176.080.933,90	128.572.777,46	Totale Titoli	324.377.596,30	315.434.950,02	176.080.933,90	128.572.777,46
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	356.739.046,24	315.434.950,02	176.080.933,90	128.572.777,46	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	324.377.596,30	315.434.950,02	176.080.933,90	128.572.777,46
Fondo di cassa finale presunto	32.361.449,94								