



OGGETTO: Situazione Gestione Finanziaria alla data del 01/07/2022 ai sensi dell'art. 193, comma 2, del D.Lgs. 267/2000 e del vigente Regolamento di Contabilità Comunale.

RELAZIONE SITUAZIONE RIEPILOGATIVA

DELLA GESTIONE FINANZIARIA ALLA DATA DEL 01/07/2022

La situazione contabile emergente dai dati contabili pone in evidenza i risultati della gestione di competenza e di quella dei residui alla data del 01.07.2022. Occorre subito sottolineare come il secondo risultato, quello relativo ai residui, sicuramente attendibile e completo, non necessita di particolari commenti, per la gestione di competenza si forniscono di seguito alcune informazioni.

Il bilancio di previsione per gli esercizi 2022, 2023 e 2024 è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 27 aprile 2022.

Il Peg, il Piano della Performance e gli altri documenti di programmazione sono stati approvati con deliberazione della G.C. n. 81 del 08 luglio 2022.

Il rendiconto dell'esercizio 2021 è stato approvato dal C.C. con deliberazione n. 12 del 27 aprile 2022.

GESTIONE DEI RESIDUI

Il risultato che si profila non presenta situazioni di deficitarietà, anche in seguito al processo di riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi operato per il rendiconto di gestione 2021, riaccertamento approvato con atto di Giunta Comunale n. 17 del 07/03/2022. E' entrata a pieno regime la tenuta della nuova contabilità armonizzata, dal 2014, causa delle differenze nei confronti fra anni. L'impostazione della presente relazione è stata mantenuta comunque identica nello schema per consentire il confronto fra gli anni. Per quanto riguarda la contabilità armonizzata dal 2014 in poi si sottolinea che le poste contabili sono previste nel loro intero ammontare e non in base alle riscossioni effettive. L'anticipazione della scadenza temporale dal 30 settembre al 31 luglio, per la salvaguardia degli equilibri, conta in maniera significativa in tutti gli indici sottostanti, quelli precedenti il 2015 fanno riferimento al 30 settembre dell'anno in esame. Si forniscono alcune percentuali:

- la riscossione dei residui attivi è pari al 22,21%, (nel 2021 era pari al 16,85 nel 2020 era pari al 31,72%, nel 2019 era pari al 14,69%, nel 2018 era pari al 31,81%, nel 2017 era pari al 28,37%, nel 2016 era pari al 20,56%, nel 2015 era pari al 17,66%, nel 2014 era pari al 53,69%);
- la riscossione dei residui attivi correnti è pari al 21,92% (nel 2021 era pari al 18,63%, nel 2020 era pari al 26,25%, nel 2019 era pari al 14,28%, nel 2018 era



- pari al 27,25%, nel 2017 era pari al 20,93%, nel 2016 era pari al 20,86%, nel 2015 era pari al 20,04%, nel 2014 era pari al 53,79%);
- il pagamento dei residui passivi si attesta complessivamente al 35,99% (nel 2021 era pari al 38,31%, nel 2020 era pari al 50,57%, nel 2019 era pari al 24,88%, nel 2018 era pari al 37,68%, nel 2017 era pari al 30,46%, nel 2016 era pari al 24,49%, nel 2015 era pari al 27,76%, nel 2014 era pari al 57,50%; nel 2013 era pari al 15,63%; nel 2012 era pari al 19,22%; nel 2011 era pari al 17,32%, nel 2010 era pari al 25,01%, nel 2009 era pari al 20,89% mentre nel 2008 era pari al 22,76%), ed in particolare il pagamento dei residui passivi correnti è pari al 36,64% (nel 2021 era pari al 40,45%, nel 2020 era 34,18 nel 2019 anno completo era pari al 32,07% nel 2018 anno completo era pari al 44,91% e nel 2017 anno completo era pari al 44,52% nel 2016 era pari al 32,59%, nel 2015 era pari al 35,62% nel 2014 era pari al 65,77%).

Non risultano, peraltro, pervenute al Settore Servizio Economico Finanziario e Servizi Generali segnalazioni di debiti fuori bilancio o situazioni che possono generare squilibrio di parte corrente/o capitale, di competenza e/o nella gestione dei residui, come da dichiarazioni pervenute dai Responsabili di Settore.

GESTIONE DELLA COMPETENZA

Innanzitutto si forniscono di seguito alcune percentuali:

- accertamenti pari al 36,25% delle previsioni (nel 2021 era pari al 46,30%, nel 2020 era pari al 48,43%, nel 2019 era pari al 50,33%, nel 2018 era pari al 67,70%, nel 2017 era pari al 69,76%, nel 2016 era pari al 53,77%, nel 2015 era pari al 47,84%, nel 2014 era pari al 59,01%) rispetto alle previsioni definitive;
- riscossioni pari al 24,98% degli accertamenti in competenza, (nel 2021 era pari al 17,55%, nel 2020 era pari al 31,89%, nel 2019 alla data del rilevamento erano pari al 27,29; nel 2018 alla data del rilevamento erano pari al 15,88% in quanto non erano ancora contabilizzate le operazioni di cassa del mutuo nuova viabilità, nel 2017 era pari al 34,77%, nel 2016 era pari al 29,22%, nel 2015 era pari al 15,48%, nel 2014 era pari al 45,96%;
- impegni pari al 50,63% delle previsioni (nel 2021 era pari al 50,31%, nel 2020 era pari al 52,13 nel 2019 era pari al 67,44%, nel 2018 era pari al 74,07%, nel 2017 era pari al 63,19%, nel 2016 era pari al 62,95%, nel 2015 era pari al 52,27%, nel 2014 era pari al 67,02%) rispetto alle previsioni definitive;
- pagamenti pari al 30,91% degli impegni (nel 2021 era pari al 38,16%, nel 2020 era pari al 46,56 nel 2019 era pari al 33,47%; nel 2018 era pari al 23,40%, nel 2017 era pari al 38,26%, nel 2016 era pari al 35,55%, nel 2015 era pari al 33,60%, nel 2014 era pari al 42,75%); rispetto agli impegni.



COLONNA PREVISIONI

Si osserva il perfetto pareggio finanziario tra Entrate ed Uscite pari ad € 15.161.684,35=. E' stato effettuato, il giorno 1 luglio 2022, il primo controllo a seguito del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione C.C. n. 13 del 27 febbraio 2013.

COLONNA ACCERTAMENTI/IMPEGNI ALLA DATA DEL REFERTO

Dalla lettura dei dati indicati in tabella, si evidenzia la differenza tra l'ammontare degli impegni (pari ad € 7.677.091,48=) e quello degli accertamenti (pari ad € 5.495.841,94=) con una differenza pari ad euro -2.181.249,54= (senza contare i Fondi Pluriennali Vincolati e l'Avanzo applicato al bilancio che non si accertano) allo stato esistono però accertamenti ancora da definire per alcune importanti voci di bilancio:

- accertamenti tributari come da indicazioni della ditta Gesem srl che supporta l'ufficio Tributi comunale per la predisposizione del bilancio 2022;
- violazioni al Codice della strada che vengono sostanzialmente confermate nelle previsioni di bilancio come da indicazioni della Comandante della Polizia Locale;
- contributi del Fondo sociale regionale L.328/00;
- contributo per il caro bolletta, come previsto dall'art. 27, comma 2 del D.L. n. 17/2022;
- oneri di urbanizzazione che vengono mantenuti nella loro previsione iniziale, in particolare per quanto riguarda il loro utilizzo per il finanziamento degli interventi di manutenzione del patrimonio alla spesa corrente, si evidenziano che vengono utilizzati in base alle riscossioni effettive, come da indicazioni dell'Arch. Responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale.

Con nota prot 5262 del 22 giugno 2022 trasmessa tramite posta elettronica, si invitavano tutti i Responsabili di Settore a controllare le partite contabili di competenza per evidenziare possibili situazioni di squilibrio. La verifica effettuata ha portato ad evidenziare un sostanziale equilibrio di previsione nella parte entrata e nella parte spesa. Ai fini del rispetto del Pareggio di bilancio per l'esercizio in corso, si sono altresì evidenziati dei possibili risparmi di spesa corrente ed in conto capitale che porteranno benefici sui conteggi relativi ai saldi finali per il pareggio di bilancio, con programmazione degli incassi in parte capitale da effettuarsi entro l'esercizio.

In conclusione, la gestione finanziaria allo stato attuale non presenta elementi di squilibrio anche in considerazione del fatto che non sono pervenute al settore finanziario segnalazioni di debiti fuori bilancio. Si rinvia, pertanto, l'ulteriore esame della situazione finanziaria alle successive variazioni al bilancio, che per legge si potranno effettuare entro il prossimo mese di novembre per il Consiglio Comunale e fino al 31 dicembre per i casi



previsti dalla norma art. 175 D.Lgs. 267/2000. Anche per quanto riguarda il saldo degli equilibri finali 2021, i controlli consentono di affermarne il rispetto attuale e previsionale.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 27/04/2022 è stato approvato il Rendiconto di Gestione per l'esercizio 2021, il quale comprende il Conto del Bilancio, il Conto Economico ed il Conto del Patrimonio.

Il Conto del Bilancio, ai sensi dell'art. 228 del D.Lgs. 267/2000, si conclude con la dimostrazione del risultato contabile di gestione e con quello contabile di amministrazione, in termini di avanzo, pareggio o disavanzo.

AVANZO RENDICONTO 2021	€ 3.197.181,63=
fondo crediti dubbi	€ 2.677.697,16=
Altri accantonamenti (tfr sindaco)	€ 5.176,82=
vincoli derivanti da leggi e principi contabili	€ 13.905,00=
vincoli derivanti da trasferimenti	€ 66.976,84=
vincoli da contrazione di mutui	€ 11.861,52=
vincoli formalmente attribuiti dall'ente	€ 0,00=
vincoli per perdite aziende partecipate	€ 0,00=
parte destinata ad investimenti	€ 41.236,00=
parte non vincolata e disponibile	€ 380.328,29=

Pertanto, dalla documentazione agli atti, il Rendiconto di Gestione per l'Esercizio 2021 del Comune di Pregnana Milanese si chiude con un avanzo di amministrazione come sopra indicato.

In sede di Bilancio di Previsione 2022 non si è provveduto ad applicare l'avanzo di amministrazione, ma con variazione d'urgenza approvata dalla G.C. con deliberazione n. 74 del 06/06/2022 e successivamente comunicata al Consiglio con deliberazione n. 28 del 30-06-2022 in cui si è applicato l'avanzo di amministrazione per un totale di €. 75.000,00=.

Alla luce di quanto sopra il prospetto relativo all'Avanzo di Amministrazione 2021 a tutt'oggi disponibile risulta essere il seguente:



A	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020	3.197.181,63
B	Avanzo applicato al Bilancio 2022 (al 1 luglio 2022)	75.000,00
C	Avanzo vincolato per spese in conto capitale ancora da applicare	0,00
D	Crediti di dubbia esigibilità come da rendiconto 2021	2.677.697,16=
E	Avanzo vincolato a spese per eventuali perdite partec.	0,00
F	Avanzo vincolato ad indennità Sindaco	5.176,82
G	Avanzo vincolato a mutui e derivanti da legge e prin...	92.743,36
H	Vincoli attribuiti dal Comune ancora da applicare	0,00
I	Fondi non vincolati ancora disponibili	346.564,29
L = B + C + D + E + F + G + H + I	TOTALE A PAREGGIO PER QUADRATURA	3.197.181,63

Con la presente operazione di verifica degli equilibri di luglio, il quadro dell'avanzo di amministrazione risultante in prospettiva al fine del 2022 risulta essere il seguente come sotto riportato e come da documentazione allegata.

AVANZO COME DA STAMPA DEL 1 LUGLIO 2022	EURO 3.193.615,99=
MENO CREDITI DUBBI AL 1 LUGLIO 2022	EURO -2.555.717,00=
MENO VINCOLI DI LEGGE (INDENNITA' FINE MANDATO SINDACO)	EURO -6.717,52=
MENO VINCOLI DI LEGGE F/DO COVID E ALIENAZIONI	EURO -13.905,00=
MENO VINCOLI DA VECCHI MUTUI	EURO -11.861,52=
MENO ALTRI VINCOLI 10% SU EVENTUALI ALIENAZIONI	EURO -18.000,00=
MENO SERVIZI PER CONTO TERZI MAGGIORI IMPEGNI SPLIT	EURO -38.402,37=
MENO SOMME CHE SI IMPEGNERANNO TITOLO 1 SPESA	EURO -916.556,71=
MENO SOMME CHE SI IMPEGNERANNO TITOLO 2 SPESA	EURO -102.188,82=
MENO SOMME CHE SI IMPEGNERANNO TITOLO 4 SPESA	EURO -195.653,93=
PIU' SOMME CHE SI ACCERTERANNO DA TITOLO 1-2-3 ENTRATA	EURO 781.000,00=
MENO SOMME ULTERIORI AI CREDITI IN SOFFERENZA	EURO -250.000,00=
PIU' SOMME RECUPERABILI DA CONTI CORRENTI POSTALI	EURO 25.000,00=
ONERI DI URBANIZZAZIONE CAP. 87801	EUR 247.391,22=
UGUALE AVANZO STIMATO AL 31 DICEMBRE 2022	EURO 139.004,34=



PAREGGIO DI BILANCIO ANNO 2022

La legge del 30 dicembre 2018 n. 145 articolo 1 commi da 819 a 830 ha innovato rispetto alle norme vigenti in precedenza per il Patto di stabilità interno, la Legge citata ha introdotto il Pareggio di bilancio cioè il saldo non negativo fra entrate e spese finali, utilizzando nei calcoli anche l'avanzo di amministrazione ed i fondo pluriennali vincolati in entrata e spesa nel rispetto delle disposizioni previste dal D.Lgs. 23/06/2011 n. 118.

Il pareggio di bilancio è quindi quello della verifica degli equilibri che devono essere garantiti a livello previsionale ed a rendiconto consuntivo.

La situazione alla data del 1 luglio 2022 è quella risultante dal bilancio di previsione assestato alla data come da apposito allegato il cui saldo finanziario previsto per gli equilibri finali risulta essere positivo.

Dal quadro contabile previsionale, emerge una situazione di possibile raggiungimento dell'obiettivo. La realizzazione degli interventi già programmati e pianificati per la realizzazione degli investimenti potrebbe consentire il raggiungimento degli obiettivi di saldo per l'esercizio 2022. Occorrerà monitorare particolarmente tutte le successive variazioni al bilancio. Sarà di vitale importanza anche il controllo delle spese correnti verso le quali si sono sensibilizzate le attenzioni degli Amministratori e dei Responsabili per un loro sensibile contenimento e riduzione nell'ottica di rispettare e realizzare le previsioni già approvate. Identica attenzione sarà richiesta per le possibili espansioni di somme in entrata.

Si evidenzia inoltre che alla data del 01.07.2022 risulta un fondo cassa pari ad € 2.757.939,46 di cui vincolato per € 1.416.000,00 (mutuo) destinato alla riqualificazione del Centro Sportivo;

Pertanto, un quadro più preciso della situazione, circa la conferma dell'obiettivo relativo al pareggio di bilancio per l'anno 2022, si avrà entro il 31 dicembre 2022, una volta conosciute tutte le variabili necessarie.

Si invitano tuttavia, già sin d'ora, tutti i responsabili di settore/servizi dell'ente ad operare sulle poste di propria competenza un attento lavoro di monitoraggio e di contenimento della spesa, in particolare la spesa corrente e di ampliamento delle entrate correnti.



Per quanto di competenza, l'Ufficio Ragioneria, provvederà a monitorare con cadenza mensile e successivamente dopo la pausa estiva, almeno quindicinale, l'andamento dei saldi finali, vista anche i diversi fondi previsti dal PNRR.

Pregnana Milanese, lì 1 luglio 2022



IL RESPONSABILE
DEL SETTORE SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI
E SERVIZI GENERALI
(Dott. Daniele Stefanizzi)

ALLEGATI:

- quadro generale riassuntivo entrata 2022;
- quadro generale riassuntivo spesa 2022;
- prospetto dimostrativo risultato di amministrazione 2022;
- riepilogo crediti dubbi;
- utilizzo avanzo da rendiconto 2021 alla data del 01/07/2022;
- verifica equilibri saldi finali 2022 proiezioni al 31 dicembre 2022;
- fondo cassa alla data del 01/07/2022 dal tesoriere comunale.

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2022

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	51.353,14							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	2.106.160,20							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE	CP	0,00							
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	75.000,00							
	-di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00							
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	3.581.231,32	RR	785.145,76	R	-270,00		EP	2.795.815,56
		CP	4.187.671,22	RC	644.878,56	A	3.666.075,02	CP	EC	3.021.196,46
		CS	7.768.902,54	TR	1.430.024,32	CS	-6.338.878,22		TR	5.817.012,02
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	RS	72.066,38	RR	42.397,32	R	0,00		EP	29.669,06
		CP	174.801,00	RC	15.977,89	A	64.256,24	CP	EC	48.278,35
		CS	246.867,38	TR	58.375,21	CS	-188.492,17		TR	77.947,41
TITOLO 3	Entrate extratributarie	RS	1.013.537,24	RR	195.465,29	R	19.489,15		EP	837.561,10
		CP	1.375.783,18	RC	307.753,52	A	672.777,87	CP	EC	365.024,35
		CS	2.389.320,42	TR	503.218,81	CS	-1.886.101,61		TR	1.202.585,45
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	RS	817.485,29	RR	326.202,14	R	0,00		EP	491.283,15
		CP	5.370.915,61	RC	255.999,56	A	463.523,85	CP	EC	207.524,29
		CS	6.188.400,90	TR	582.201,70	CS	-5.606.199,20		TR	698.807,44
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	501.481,65	RR	18.706,58	R	0,00		EP	482.775,07
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	EC	0,00
		CS	501.481,65	TR	18.706,58	CS	-482.775,07		TR	482.775,07
TITOLO 6	Accensione Prestiti	RS	11.861,52	RR	0,00	R	0,00		EP	11.861,52
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	EC	0,00
		CS	11.861,52	TR	0,00	CS	-11.861,52		TR	11.861,52
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	183.622,05	RR	5.018,85	R	1,62		EP	178.604,82
		CP	1.820.000,00	RC	345.915,44	A	629.208,96	CP	EC	283.293,52
		CS	2.003.622,05	TR	350.934,29	CS	-1.652.687,76		TR	461.898,34
TOTALE TITOLI										
		RS	6.181.285,45	RR	1.372.935,94	R	19.220,77		EP	4.827.570,28
		CP	12.929.171,01	RC	1.570.524,97	A	5.495.841,94	CP	EC	3.925.316,97
		CS	19.110.456,46	TR	2.943.460,91	CS	-16.166.995,55		TR	8.752.887,25
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE										
		RS	6.181.285,45	RR	1.372.935,94	R	19.220,77		EP	4.827.570,28
		CP	15.161.684,35	RC	1.570.524,97	A	5.495.841,94	CP	EC	3.925.316,97
		CS	19.110.456,46	TR	2.943.460,91	CS	-16.166.995,55		TR	8.752.887,25

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2022

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2022 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamento residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)

- 1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).
- 2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.
- 3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".
- 4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.
- 5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE ANNO 2022

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2022 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
		CP	0,00						
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO ⁽¹⁾									
		CP	0,00						
Titolo 1	Spese correnti	RS	2.483.497,31	PR	910.072,79	R	-949,79	EP	1.572.474,73
		CP	6.040.487,38	PC	1.916.217,83	I	4.749.930,67	EC	2.833.712,84
		CS	8.190.918,28	TP	2.826.290,62	FPV	0,00	TR	4.406.187,57
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	902.909,94	PR	179.706,22	R	0,00	EP	723.203,72
		CP	6.911.160,20	PC	82.979,39	I	2.141.971,38	EC	2.058.991,99
		CS	7.814.070,14	TP	262.685,61	FPV	0,00	TR	2.782.195,71
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	390.036,77	PC	79.695,00	I	194.382,84	EC	114.687,84
		CS	390.036,77	TP	79.695,00	FPV	0,00	TR	114.687,84
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	509.276,76	PR	312.442,14	R	0,00	EP	196.834,62
		CP	1.820.000,00	PC	294.030,82	I	590.806,59	EC	296.775,77
		CS	2.329.276,76	TP	606.472,96	FPV	0,00	TR	493.610,39
TOTALE DEI TITOLI									
		RS	3.895.684,01	PR	1.402.221,15	R	-949,79	EP	2.492.513,07
		CP	15.161.684,35	PC	2.372.923,04	I	7.677.091,48	EC	5.304.168,44
		CS	18.724.301,95	TP	3.775.144,19	FPV	0,00	TR	7.796.681,51
TOTALE GENERALE DELLE SPESE									
		RS	3.895.684,01	PR	1.402.221,15	R	-949,79	EP	2.492.513,07
		CP	15.161.684,35	PC	2.372.923,04	I	7.677.091,48	EC	5.304.168,44
		CS	18.724.301,95	TP	3.775.144,19	FPV	0,00	TR	7.796.681,51

1) Solo per le Regioni e le Province autonome. L'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto non è compreso nella voce precedente, concernente il disavanzo di amministrazione.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2022

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				3.069.093,53
RISCOSSIONI	(+)	1.372.935,94	1.570.524,97	2.943.460,91
PAGAMENTI	(-)	1.402.221,15	2.372.923,04	3.775.144,19
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.237.410,25
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.237.410,25
RESIDUI ATTIVI	(+)	4.827.570,28	3.925.316,97	8.752.887,25
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.492.513,07	5.304.168,44	7.796.681,51
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE ⁽¹⁾	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A) ⁽²⁾	(=)			3.193.615,99
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2022 ⁽⁴⁾				0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2022 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				0,00
Altri accantonamenti				0,00
			Totale parte accantonata (B)	0,00
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
			Totale parte vincolata (C)	0,00
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
			Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)	3.193.615,99
			F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2022

(6) Solo per le Regioni e le Province autonome. In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).

01.07.2022

capitolo	DESCRIZIONE		ANNO DI PROVENIENZA	RESIDUO DA RIPORTARE PRESUNTO	INCASSATO AL 22/06/2022	DA INCASSARE 22/06/2022	% su TOTALE GENERALE
3201	Tassa Smaltimento Rifiuti Solidi Urbani: Ruolo Principale		2002-2012	€ 246.028,18	€ 3.408,14	€ 242.620,04	7,86%
251	ICI recupero anni precedenti		2004-2016	€ 310.412,52	€ 12.264,10	€ 298.148,42	9,66%
2250	ICP ANNI PRECEDENTI		2016	€ 5.353,79	€ 1.102,93	€ 4.250,86	0,14%
3204	Addizionale Erariale Tassa Smaltimento Rifiuti Solidi Urbani		2002-2014	€ 32.541,44	€ 340,82	€ 32.200,62	1,04%
3202	Tassa Smaltimento Rifiuti Solidi Urbani: anni precedenti		2004-2015	€ 38.744,18	€ -	€ 38.744,18	1,26%
3300	TARI TASSA RIFIUTI		2018 - 2020	€ 556.245,17	€ 175.791,18	€ 380.453,99	12,33%
3305	TARI TASSA RIFIUTI ANNI ARRETRATI		2018 - 2020	€ 112.910,90	€ 8.277,15	€ 104.633,75	3,39%
3002	Altri crediti di dubbia esigibilità		2003 - 2020	€ 3.095,98	€ -	€ 3.095,98	0,10%
3500	TARES		2013 - 2017	€ 321.650,55	€ 15.901,71	€ 305.748,84	9,91%
3505	TARES ANNI ARRETRATI		2014	€ 37,42	€ -	€ 37,42	0,00%
41600	CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE		2021	€ 8.261,00	€ -	€ -	0,00%
40400	SERVIZI COMUNALI DIVERSI - INTROITI E RIMBORSI VARI		2021	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	0,16%
5917	Tassa serv. Comunali Tasi anni arretrati		2018 - 2019	€ 130.189,00	€ 12.680,00	€ 117.509,00	3,81%
2015	IMU ANNI PRECEDENTI		2016 - 2020	€ 1.006.884,32	€ 108.120,00	€ 898.764,32	29,13%
42800 42810 42400 42410	VIOLAZIONI CODICE DELLA STRADA		2014 - 2019	€ 500.455,20	€ 5.024,42	€ 495.430,78	16,06%
53800	CANONE ANNUALE ILLUMINAZIONE VOTIVA		2009 - 2017	€ 41.322,25	€ 18.394,55	€ 22.927,70	0,74%
58604	USO LOCALI L.GO AVIS AIDO		2013 - 2020	€ 9.486,83	€ 4.360,10	€ 5.126,73	0,17%
58650	CESSIONE LOCULI, OSSARI		2014 - 2020	€ 12.562,00	€ 2.612,00	€ 9.950,00	0,32%
59902	CANONE LOCAZIONE SITO		2010 - 2018	€ 49.762,60	€ -	€ 49.762,60	1,61%
50501	RIMBORSO CAMPAGNA PUBBLICITARIA NUOVA RACC.RSU 2005-2009		2004 - 2008	€ 20.370,28	€ -	€ 20.370,28	0,66%
	TOTALE IMPOSTE-TASSE-ENTRATE EXTRATRIBUTARIE (A)			€ 3.411.313,61	€ 368.277,10	€ 3.034.775,51	98,38%
capitolo	DESCRIZIONE		ANNO DI PROVENIENZA	RESIDUO DA RIPORTARE PRESUNTO	INCASSATO AL 22/06/2022	DA INCASSARE 22/06/2022	% su TOTALE GENERALE
58602	Alloggi a canone sociale		2015 -2020	€ 43.466,29	€ 9.505,93	€ 33.960,36	1,10%
53008	Rimborso spese di ricovero		2018 2020	€ 14.458,90	€ 14.458,90	€ -	0,00%
53006	Rimborso prestiti d'onore		2014 -2020	€ 7.878,00	€ -	€ 7.878,00	0,26%
	Totale Settore SOCIALE (B/C)			€ 65.803,19	€ 23.964,83	€ 41.838,36	1,36%
							ARROTONDAMENTO %
	TOTALE GENERALE (A + B + C)			€ 3.477.116,80	€ 392.241,93	€ 3.084.874,87	0,00%
						€ 3.084.874,87	99,73%
	MENO SOMME IN SPESA A SALVAGUARDIA DEL BILANCIO CORRISPONDENTI ALLE ENTRATE					-€ 530.157,60	
	TOTALE CREDITI DUBBI DA VINCOLARE PER AVANZO					€ 2.554.717,27	
	Incassato su totale generale				11,28%		
capitoli	DESCRIZIONE		ANNO DI PROVENIENZA	RESIDUO DA RIPORTARE PRESUNTO	INCASSATO AL 22/06/2022	DA INCASSARE 22/06/2022	% su TOTALE GENERALE
3201 3204 3202 3300 3305 3500 3505 50501	RACCOLTA RIFIUTI		2002 - 2020	€ 1.328.528,12	€ 203.719,00	€ 1.124.809,12	35,80%
	RACCOLTA RIFIUTI ADDIZ. ERAR.TOT.CAP. E 3204		TOTALE	€ 32.541,44	€ 340,82	€ 32.200,62	€ 33.244,20

	PER COLLEGAMENTO CAPITOLI SPESA						
	19400 EURO 37.123,32= E CAP.19405 EURO 15.048,55=		€	37.123,32	€	15.048,55	€ 52.171,87
	TOTALE DELLE ENTRATE						€ 18.927,67
	RACCOLTA RIFIUTI		2002	€	2.945,21	€ -	€ 2.945,21
	RACCOLTA RIFIUTI		2003	€	4.552,20	€ -	€ 4.552,20
	RACCOLTA RIFIUTI		2004	€	17.725,32	€ -	€ 17.725,32
	RACCOLTA RIFIUTI		2005	€	14.644,41	€ -	€ 14.644,41
	RACCOLTA RIFIUTI		2006	€	14.606,31	€ -	€ 14.606,31
	RACCOLTA RIFIUTI		2007	€	15.550,61	€ -	€ 15.550,61
	RACCOLTA RIFIUTI		2008	€	19.585,51	€ -	€ 19.585,51
	RACCOLTA RIFIUTI		2009	€	53.140,16	€ -	€ 53.140,16
	RACCOLTA RIFIUTI		2010	€	23.434,16	€ 1.732,48	€ 21.701,68
	RACCOLTA RIFIUTI		2011	€	50.545,37	€ 614,86	€ 49.930,51
	RACCOLTA RIFIUTI		2012	€	53.576,80	€ 1.060,80	€ 52.516,00
	RACCOLTA RIFIUTI		2013	€	62.236,00	€ 2.722,72	€ 59.513,28
	RACCOLTA RIFIUTI		2014	€	68.710,03	€ 1.433,33	€ 67.276,70
	RACCOLTA RIFIUTI		2015	€	74.509,27	€ 2.992,50	€ 71.516,77
	RACCOLTA RIFIUTI		2016	€	70.899,77	€ 4.301,17	€ 66.598,60
	RACCOLTA RIFIUTI		2017	€	75.625,37	€ 4.451,99	€ 71.173,38
	RACCOLTA RIFIUTI		2018	€	93.995,25	€ 3.066,85	€ 90.928,40
	RACCOLTA RIFIUTI		2019	€	111.388,86	€ 673,08	€ 110.715,78
	RACCOLTA RIFIUTI		2020	€	117.842,12	€ 6.783,71	€ 111.058,41
	RACCOLTA RIFIUTI		2021	€	350.473,95	€	€ 176.929,26
			TOTALI	€	827.670,61	€ 23.049,78	€ 804.620,83
							€ 549.085,27
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	1085.1/2011		30,00		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	389/2013		297,73		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	475/2013		56,43		
Gaetano	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	1005/2013	€	10.687,00		
Gaetano	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	561/2015	€	17.068,51		
Gaetano	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	852/2015	€	9.174,06		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	8/2015		1.484,95		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	297/2015		11.348,68		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	298/2015		827,20		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	299/2015		7.380,26		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	300/2015		5.306,24		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	301/2015		2.638,47		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	302/2015		561,98		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	303/2015		1.671,38		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	304/2015		208,54		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	305/2015		344,12		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	306/2015		44,55		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	307/2015		386,60		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	308/2015		137,38		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	343/2015		24.407,06		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	561.2/2015		24,00		
Gaetano	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	552/2016	€	49.498,53		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	141/2016		52,95		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	142/2016		431,97		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	143/2016		19,16		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	144/2016		472,51		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	145/2016		309,54		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	273/2016		487,90		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	274/2016		5.994,34		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	275/2016		1.072,05		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	276/2016		3.052,07		
Gaetano	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	781/2017	€	47.705,16		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	110/2017		632,07		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	111/2017		2.686,93		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	115/2017		228,47		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	116/2017		171,38		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	361/2017		281,14		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	364/2017		1.255,16		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	385/2017		6.412,26		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	386/2017		1.503,20		
Gaetano	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	499/2018	€	70.089,95		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	257/2018		4.481,11		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	361/2018		311,18		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	363/2018		341,84		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	364/2018		1.773,01		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	385/2018		15.786,40		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	386/2018		9.617,38		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	899/2018		0,07		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	385/2019		21.748,61		
Virna	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	386/2019		6.661,66		
Gaetano	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	380/2019	€	49.183,61		
Gaetano	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	139/2020	€	50.566,65		
daniele	SPESA CAPITOLO 127400	IMPEGNO	365/2021	€	50.000,00		
			TOT. CAP.127400	€	496.913,40	A	
	SPESA CAPITOLO 19400			€	37.123,32		
	SPESA CAPITOLO 19405			€	15.048,55		
			TOT.CAP. 19400 E 19405	€	52.171,87	B	€ 549.085,27
	meno somme a beneficio del bilancio non collegate alle entrate			-€	18.927,67	C	
				€	530.157,60	A + B - C	

DATI DEL 01/07/2022

Totale riscossione dei residui attivi 2021	€ 6.181.285,45	€ 1.372.935,94	22,21%
la riscossione dei residui attivi correnti 2021	€ 3.581.231,32	€ 785.145,76	
	€ 72.066,38	€ 42.397,32	
	€ 1.013.537,27	€ 195.465,29	
	€ 4.666.834,97	€ 1.023.008,37	21,92%
Totale pagamento dei residui passivi 2021	€ 3.895.684,01	€ 1.402.221,15	35,99%
pagamento dei residui passivi correnti	€ 2.483.497,31	€ 910.072,79	36,64%
Totale accertamenti pari	€ 15.161.684,35	€ 5.495.841,94	36,25%
Totali riscossioni su gli accertamenti in competenza	€ 5.495.841,94	€ 1.372.935,94	24,98%
Totale impegni pari delle previsioni su previsioni definitive	€ 15.161.684,35	€ 7.677.091,48	50,63%
Totale pagamenti degli impegni rispetto pagamenti di comp.	€ 7.677.091,48	€ 2.372.923,04	30,91%
TOTALE IMPEGNO - TOTALE ACCERTAMENTI	€ 7.677.091,48	€ 5.495.841,94	€ 2.181.249,54

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE vedere il rendiconto 2021

AVANZO RENDICONTO 2021	3.197.181,63
fondo crediti dubbi	2.677.697,16
vincoli derivanti da leggi e principi contabili (SINDACO)	5.176,82
vincoli derivanti da leggi e principi contabili	13.905,00
vincoli da contrazione di mutui	11.861,52
vincoli Derivanti da trasferimenti	66.976,84
Parte destinata agli investimenti	41.236,00
AVANZO DISPONIBILE AL 01-01-2021	380.328,29

Con la presente operazione di verifica degli equilibri di luglio, il quadro dell'avanzo di amministrazione risultante in prospettiva al fine del 2022 risulta essere il seguente come sotto riportato e come da documentazione allegata.

AVANZO COME DA STAMPA DEL 1 LUGLIO 2022	3.193.615,99
MENO CREDITI DUBBI AL 1 LUGLIO 2022	-2.554.717,00
MENO VINCOLI DI LEGGE (INDENNITA' FINE MANDATO SINDACO)	-6.717,52
MENO VINCOLI DI LEGGE FONDO COVID + ALIENAZIONE	-13.905,00
MENO VINCOLI DA VECCHI MUTUI	-11.861,52
MENO ALTRI VINCOLI 10% SU EVENTUALI ALIENAZIONI	-18.000,00
MENO SERVIZI PER CONTO TERZI MAGGIORI IMPEGNI SPLIT	-38.402,37
MENO SOMME CHE SI IMPEGNERANNO TITOLO 1 SPESA	-916.556,71
MENO SOMME CHE SI IMPEGNERANNO TITOLO 2 SPESA	-102.188,82
MENO SOMME CHE SI IMPEGNERANNO TITOLO 4 SPESA	-195.653,93
PIU' SOMME CHE SI ACCERTERANNO DA TITOLO 1-2-3 ENTRATA	781.000,00
MENO SOMME ULTERIORI AI CREDITI IN SOFFERENZA	-250.000,00
ONERI DI URBANIZZAZIONE CAP. 87801	247.391,22
PIU' SOMME RECUPERABILI DA CONTI CORRENTI POSTALI	25.000,00
UGUALE AVANZO STIMATO AL 31 DICEMBRE 2022	139.004,34

PER PRUDENZA IN CASO DI ALIENAZIONE

TITOLO 1 SPESE CORRENTI DEL BIL. DI PREV.
LE VARIAZIONI DELLE SPESE CORR. DISPONIB E NON IMPEGNATE
mutui 2° semestre
TOTALE DELLE ENTRATE CORR. AL 31/12/2021

01/07/2022

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE BILANCIO 2022 COMUNE DI PREGNANA MILANESE

€	51.353,14	FPV PARTE CORRENTE
€	4.403.109,13	SOMMA TITOLI 1-2-3
€	781.000,00	SOMME CHE SI ACCERTERANNO DAL TITOLO 1-2-3 ENTRATE
€	137.524,29	ALCUNE VOCI DEL TITOLO 4, CAPITOLO ENTRATA 85315 MUTUI FOGNATURA CAP HOLDING
-€	5.666.487,38	TITOLO 1 SPESE CORR. PREVISTE BILA. DI PREV. - SOMME NON IMPEGNABILI
-€	390.036,77	CAPITALE MUTUI TITOLO 4 DELLA SPESA
€	-	SOMME EVENTUALI DI ACCENSIONE MUTUI
-€	683.537,59	SOMMA FINALE W1
AVANZO PER SPESE CORRENTI UTILIZZATO		
€	256.000,00	ALCUNE VOCI DEL TITOLO 4, CAPITOLO ENTRATA 87801 ONERI DI URBANIZZAZIONE AL 01/07/2022 E CORR. GIRATE IN CONTO CAPITALE dovuta da un eccedenza di entrate per diminuzione di spesa corrente
-€	427.537,59	RISULTATO DI PARTE CORRENTE
-€	1.590,70	INDENNITA' SINDACO COMP. 2022
€	2.677.697,16	F/DO CREDITI DUBBI INIZIO ANNO 2022
-€	2.554.717,00	F/DO CREDITI DUBBI ANNO FINO AL 30/06/2022
€	122.980,16	DIFFERENZA DEI CREDITI DUBBI AL 30/06/2022
-€	306.148,13	RISULTATO EQUILIBRI
-€	85.000,00	MENO SOMME ULTERIORI AI CREDITI IN SOFFERENZA
€	25.000,00	PIU' SOMME RECUPERABILI DA CONTI CORRENTI POSTALI
€	110.000,00	PREVISIONE RISCOSSIONE 2° SEMESTRE DEI CREDITI DUBBI
€	25.000,00	RISPARMI SPESA CORRENTE VARIE E MAGGIORI ACCERTAMENTI ENTRATE CORRENTI
€	247.391,00	OO.UU DAL 01/07/2022 AL 31/12/2022
€	-	RIDUZIONE MUTUI NON ACCESI
€	16.242,87	RISULTATO FINALE

01/07/2022

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE BILANCIO 2022

€	70.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE
€	75.000,00	AVANZO AMMINISTRATIVO UTILIZZATO IN CONTO CAPITALE COME DA VARIAZ. DI LUGLIO
€	2.106.160,20	FPV PARTE CAPITALE
		ECCELENZE DI PARTE CORRENTE GIRATA IN CONTO CAPITALE
€	2.251.160,20	TOTALE SOMMA CHE CONFRONTO CON IL TITOLO 2 DELLE SPESE REGISTRATE ALLA DATA DEL 01/07/2022
€	2.141.971,38	SPESE IN CONTO/CAPITALE TITOLO 2 CHE RISULTANO REGISTRATE ALLA DATA DEL 01/07/2022
€	7.000,00	culto di cui 1530,45 sono effettivi per la diff. Dipendano dai 503.391,22 delle riscossioni degli oneri delle opere di urbanizzazione
€	102.188,82	DIFFERENZA DI PARTE CAPITALE CHE POSSO FAR UTIZZARE AL 31/12/2022
€	109.188,82	



BANCO BPM



TOTALI	Bilancio	Documenti	Depositi cauzionali				
SALDO CONTABILE	Saldo Banca d'Italia	Saldo esercizio	Verifica di cassa	Movimenti Ente	Grafici e statistiche	Istituto: 00001 - Ente: 1517900 - COMUNE DI PREGNANA MILANESE - Esercizio: 2022 - Utente: GRAGNC57	

SALDO CONTABILE

LISTA

Data contabile	Saldo conti correnti	Saldo Banca d'Italia
01/07/2022	0,00	2.757.939,46
30/06/2022	0,00	2.757.939,46
29/06/2022	0,00	2.898.113,80
28/06/2022	0,00	2.891.195,68
27/06/2022	0,00	2.894.161,38
24/06/2022	0,00	2.576.545,33
23/06/2022	0,00	2.569.182,24
22/06/2022	0,00	2.524.856,93
21/06/2022	0,00	2.491.768,14
20/06/2022	0,00	2.731.689,98
17/06/2022	0,00	2.695.181,14
16/06/2022	0,00	2.751.521,84
15/06/2022	0,00	2.748.987,25
14/06/2022	0,00	2.748.037,56
13/06/2022	0,00	2.779.081,19
10/06/2022	0,00	2.782.287,59
09/06/2022	0,00	2.774.261,12
08/06/2022	0,00	2.885.481,95
07/06/2022	0,00	2.901.121,26
06/06/2022	0,00	2.891.511,63

5666 righe Visualizzati 20 di 5666 elementi

Data da

a



Cerca

DETTAGLIO DATA 01/07/2022

Saldo conti correnti	0,00
di cui vincolati	0,00
Saldo Banca d'Italia	2.757.939,46
di cui vincolati	1.416.000,00
1 Totale	2.757.939,46
Assegnazioni Banca d'Italia	0,00
utilizzabili	0,00
utilizzate	0,00
Fido accordato	0,00
Anticipazione accordata	0,00
2 Totale	0,00
Fondi speciali	0,00
Somme Pignorate	0,00
Somme vincolate	1.416.000,00
di cui vincoli	1.416.000,00
di cui riserva vincoli	0,00
di cui svincolati Banca d'Italia	0,00
di cui svincolati conti correnti	0,00
di cui svincolati giornalieri	0,00
Somme riservate	950,00
Partite viaggiatori	99.570,96
Utilizzo anticipazione	0,00
3 Totale	1.516.520,96
Disponibilità	1.241.418,50

Capitoli	29-06-2022 - 09:44:39																			
tipo	codice di bilancio	cap.	art.	denominazione	cod responsabile		responsabile	assestato CO		da accertare CO		incassato CO		da incassare						
E	1.01.01.06.002	2015	0	IMU ANNI PRECEDENTI		765	FOLLI ALBERTO/Girotto Monica		230.000,00	19.741,70	210.258,30	19.741,70		100.000,00						
E	1.01.04.06.001	2020	0	QUOTA A FAVORE COMUNE IMPOSTA SUL REDDITO		760	ALBERTO FOLLI		7.000,00	0	0	0		6.000,00						
E	1.01.01.51.002	3305	0	TARI TASSA RIFIUTI ANNI ARRETRATI		765	FOLLI ALBERTO/Girotto Monica		50.000,00	0	50.000,00	0		20.000,00						
E	1.03.01.01.001	5855	0	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE		760	ALBERTO FOLLI		640.982,22	422.973,86	218.008,36	422.973,86		218.008,36						
E	1.01.01.76.001	5917	0	TASSA SUI SERVIZI COMUNALI TASI ANNI ARRETRATI		765	FOLLI ALBERTO/Girotto Monica		25.000,00	1.812,00	23.188,00	1.812,00		10.000,00						
E	2.01.01.01.001	10006	0	ALTRI CONTRIBUTI STATALI		760	ALBERTO FOLLI		63.496,00	29.256,24	34.239,76	15.760,92		34.239,76						
E	2.01.01.02.001	16000	0	CONTRIBUTO REGIONALE 0 - 6 ANNI		400	COLOMBO MARIA LUISA		36.805,00	0	36.805,00	0		35.000,00						
E	2.01.01.02.001	20010	0	CONTRIBUTO REGIONALE AFFITTI		450	MONTOLI CINZIA LUCIA		20.000,00	0	20.000,00	0		9.000,00						
E	3.01.02.01.032	37802	0	DIRITTI SEGRETERIA		763	FOLLI ALBERTO/Andrea Barbaglia		1.500,00	235,56	1.264,44	235,56		1.000,00						
E	3.01.02.01.032	37804	0	DIRITTI SEGRETERIA TOTALE PERTINENZA COMUNALE		200	AMARITI ELISABETTA		32.000,00	15.456,30	16.543,70	15.456,30		15.000,00						
E	3.01.02.01.033	39000	0	DIRITTI RILASCIO CARTE D'IDENTITA'		763	FOLLI ALBERTO/Andrea Barbaglia		9.000,00	2.426,65	6.573,35	2.426,65		2.000,00						
E	3.01.02.01.999	40400	0	SERVIZI COMUNALI DIVERSI - INTROITI E RIMBORSI		760	ALBERTO FOLLI		56.000,00	12.776,32	43.223,68	12.544,92		40.000,00						
E	3.02.02.01.002	42400	0	VIOLAZIONI REGOLAMENTI COMUNALI ORDINANZE		761	ZARBA PAOLA LORENA TIZIANA		20.000,00	0	20.000,00	0		5.000,00						
E	3.02.02.01.999	42420	0	SERVIZI POLIZIA MUNICIPALE		761	ZARBA PAOLA LORENA TIZIANA		3.000,00	2.225,60	774,4	2.207,60		700,00						
E	3.02.02.01.004	42800	0	VIOLAZIONI DI REGOLAMENTI COMUNALI NORME DI		761	ZARBA PAOLA LORENA TIZIANA		70.000,00	6.161,00	63.839,00	6.131,60		20.000,00						
E	3.02.02.01.002	42810	0	VIOLAZIONE CODICE STRADALE ANNI PRECEDENTI		761	ZARBA PAOLA LORENA TIZIANA		55.000,00	0	55.000,00	0		3.000,00						
E	3.01.02.01.016	43800	0	CONCORSO SPESA TRASPORTO ALUNNI (SERVIZIO		402	COLOMBO/Zampedri Mara		4.000,00	1.000,00	3.000,00	260		1.100,00						
E	3.01.02.01.999	43801	0	SERVIZI PRESCUOLA (SERVIZIO RILEVANTE IVA)		400	COLOMBO MARIA LUISA		19.800,00	0	19.800,00	0		19.500,00						
E	3.01.02.01.013	45400	0	MANIFESTAZIONI CULTURALI		403	COLOMBO/Vegezzi Claudio		12.000,00	2.600,00	9.400,00	2.032,00		3.000,00						
E	3.01.02.01.036	50500	0	PROVENTI VENDITA MATERIE DI RICICLO (CARTA, PI		202	AMARITI/Sironi Virna		85.000,00	0	85.000,00	0		85.000,00						
E	3.01.02.01.999	53001	0	PASTI TERZA ETA' (SERVIZIO RILEVANTE IVA)		450	MONTOLI CINZIA LUCIA		19.500,00	7.000,00	12.500,00	3.948,36		5.000,00						
E	3.01.02.01.006	53003	0	ATTIVITA' MOTORIA (SERVIZIO RILEVANTE IVA)		450	MONTOLI CINZIA LUCIA		500	0	500	0		500,00						
E	3.01.02.01.999	53005	0	RIMBORSO SPESE SERVIZIO TRASPORTO ANZIANI		450	MONTOLI CINZIA LUCIA		6.000,00	642	5.358,00	642		1.000,00						
E	3.01.02.01.017	53008	0	RIMBORSO SPESE DI RICOVERO ANZIANI		450	MONTOLI CINZIA LUCIA		234.000,00	183.204,50	50.795,50	78.659,14		15.000,00						
E	3.01.02.01.014	53800	0	PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA (SERVIZIO RILEV		765	FOLLI ALBERTO/Girotto Monica		37.985,00	1.503,00	36.462,00	1.351,00		33.000,00						
E	3.01.02.01.014	54000	0	SERVIZI CIMITERIALI PROVENTI TUMULAZIONE E PO		200	AMARITI ELISABETTA		7.000,00	3.515,00	3.485,00	3.365,00		3.000,00						
E	3.01.03.02.002	58601	0	AFFITTO PALESTRE ED ASSOCIAZIONI SPORTIVE (S		402	COLOMBO/Zampedri Mara		8.000,00	3.981,00	4.019,00	3.981,00		5.000,00						
E	3.01.03.02.002	58603	0	AUDITORIUM E SALA BIBLIOTECA (SERVIZIO RILEVA		403	COLOMBO/Vegezzi Claudio		1.500,00	570	930	570		250,00						
E	3.01.03.02.002	58605	0	PROVENTI UTILIZZO AREA FESTE (RILEVANTE AI FIN		402	COLOMBO/Zampedri Mara		3.000,00	0	3.000,00	0		1.000,00						
E	3.01.03.01.001	58650	0	CESSIONE LOCULI, OSSARI		200	AMARITI ELISABETTA		100.000,00	73.800,00	26.200,00	73.300,00		10.000,00						
E	3.01.03.02.001	59902	0	AFFITTO DI ALTRI IMMOBILI COMUNALI - ANTENNE T		760	ALBERTO FOLLI		9.150,00	0	9.150,00	0		4.000,00						
E	3.05.99.99.999	71200	0	IVA A CREDITO SERVIZI COMMERCIALI		760	ALBERTO FOLLI		20.000,00	6.972,44	13.027,56	6.972,44		3.000,00						
E	3.05.02.03.005	71201	0	PROVENTI DIVERSI		760	ALBERTO FOLLI		68.290,18	0	68.290,18	0		40.000,00						
E	3.05.02.03.001	71253	0	RIMBORSO DALLO STATO PER MENSA INSEGNANTI		400	COLOMBO MARIA LUISA		20.000,00	0	20.000,00	0		18.000,00						
E	3.05.02.03.004	71261	0	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI PRIVATE PER GESTION		450	MONTOLI CINZIA LUCIA		30.000,00	0	30.000,00	0		15.000,00						
								15.143.184,35	5.492.127,30	9.651.057,05	1.557.819,99		781.298,12							

Capitoli	29-06-2022 - 09:43:20	tipo	data di bilancio	cap.	art.	denominazione	responsabili	assestato CO	da impegnare CO	pagato CO	NON IMPEGNATO
U	01.01-1.03.02	800	0	0	0	0 SPESE DI RAPPRESENTANZA: ACQUISTO BENI	763 FOLLI ALI	352	0	352	0
U	01.01-1.03.02	1400	3	INDENNITA' DI MISSIONE E RIMBORSO SPESE ORGANI POLITICO-AMMINISTRATIVE	762 FOLLI ALI	390	0	390	0	0	200,00
U	01.01-1.03.02	3401	0	ORGANO DI REVISIONE ECONOMICA FINANZIARIA : TRATTAMENTO ECONOMICO	771 STEFANI	9.136,00	0	9.136,00	0	0	3.000,00
U	01.02-1.01.01	6800	0	SEGRETERIO COMUNALE DIRITTI DI ROGITO E RELATIVI ONERI CONTRIBUTIVI	771 STEFANI	5.875,00	0	5.875,00	0	0	5.000,00
U	01.02-1.03.02	10100	1	SPESE PER CONCORSI A POSTI DI RUOLO VACANTI IN ORGANICO	762 FOLLI ALI	4.000,00	0	4.000,00	0	0	3.000,00
U	01.02-1.03.02	10100	4	SPESE PER MENSA DIPENDENTI	402 COLOMBI	4.000,00	0	4.000,00	0	0	4.000,00
U	01.02-1.03.02	10105	0	MISSIONI SEGRETARIO COMUNALE	762 FOLLI ALI	500	0	500	0	0	500,00
U	01.02-1.10.99	10305	0	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE SERVIZI GENERALI	760 ALBERTO	18.000,00	0	18.000,00	0	0	18.000,00
U	01.02-1.04.01	13601	0	FONDO MOBILITA' SEGRETARI COMUNALI	762 FOLLI ALI	8.216,00	0	8.216,00	0	0	8.216,00
U	01.03-1.03.01	14800	10	ALTRI ACQUISTI DI BENI PER GESTIONE UFFICIO	762 FOLLI ALI	1.780,00	0	1.780,00	0	0	780,00
U	01.03-1.03.02	15200	10	SPESE DIVERSE - PRESTAZIONE DI SERVIZI	762 FOLLI ALI	950	0	950	0	0	500,00
U	01.04-1.03.02	18000	2	SPESE PER ATTIVITA' DI CONTROLLO DEI TRIBUTI LOCALI	765 FOLLI ALI	30.000,00	0	30.000,00	0	0	3.000,00
U	01.06-1.03.01	24300	1	ACQUISTO DI CANCELLERIA PER GESTIONE UFFICIO	762 FOLLI ALI	850	0	850	0	0	500,00
U	01.07-1.03.01	27400	12	ACQUISTO DI BENI PER ELEZIONI DIVERSE	763 FOLLI ALI	4.000,00	0	4.000,00	0	0	3.000,00
U	01.07-1.03.02	28800	0	COMMISSIONE ELETTORALE CIRCONDARIALE	763 FOLLI ALI	2.500,00	0	2.500,00	0	0	1.500,00
U	01.11-1.10.99	35300	0	RESTITUZIONE DI ENTRATE E PROVENTI DIVERSI ONERI STRAORDINARI	771 STEFANI	5.000,00	0	5.000,00	0	0	4.000,00
U	20.02-1.10.01	35500	0	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	771 STEFANI	303.066,41	0	303.066,41	0	0	303.066,41
U	03.01-1.03.02	49100	0	AUTONOLEGGIO P.L.	761 ZARBA P	1.100,00	0	1.100,00	0	0	1.100,00
U	03.01-1.04.01	49300	0	TRASFERIMENTI REGIONE LOMBARDIA	761 ZARBA P	50	0	50	0	0	50,00
U	04.01-1.03.02	56800	2	SPURGO POZZETTI	202 AMARITTA	10	0	10,00	0	0	10,00
U	04.06-1.03.01	64100	1	ACQUISTO DI CANCELLERIA PER GESTIONE UFFICIO	762 FOLLI ALI	760	0	760	0	0	500,00
U	06.01-1.03.02	82200	1	SERVIZIO DI ENERGIA ELETTRICA (LAGHETTO VERDE)	400 COLOMBI	7.500,00	0	7.500,00	0	0	7.500,00
U	11.01-1.03.02	116100	0	SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE E PRONTO INTERVENTO SPESE VARI E	761 ZARBA P	2.500,00	0	2.500,00	0	0	1.500,00
U	12.07-1.04.02	144110	0	PRESTITI D'ONORE	450 MONTOLI	2.000,00	0	2.000,00	0	0	2.000,00
U	12.07-1.04.05	146110	0	INIZIATIVE DI PACE	400 COLOMBI	1.750,00	0	1.750,00	0	0	1.750,00
U	12.09-1.03.02	148000	1	SPESA PER ESUMAZIONE SALME	202 AMARITTA	1.500,00	0	1.500,00	0	0	1.000,00
						415.785,41	0,00	415.785,41	0,00		374.024,41



COMUNE DI PREGNANA MILANESE
(Città Metropolitana di Milano)

SETTORE SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI E SERVIZI GENERALI

Prot. ~~5262~~
Resp. Proc.:
Dott. D. Stefanizzi

Pregnana Milanese, 22/06/2022

Alle P.O.
Settore Assetto ed Uso del Territorio
Settore Polizia Locale
Settore Educativo Culturale
Settore Demografico-Legale
Settore Servizi Alla Persona

Sede

Oggetto: Segnalazione di inesistenza di situazioni pregiudizievoli per gli equilibri del bilancio e segnalazione eventuali debiti fuori bilancio. – SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO E ASSESTAMENTO GENERALE DEL BILANCIO 2022/2024.

In relazione ai disposti previsti dai seguenti articoli che stabiliscono che:

- Art. 153 comma 6 del D.Lgs. 267/2000: *" Il regolamento di contabilità disciplina le segnalazioni obbligatorie dei fatti e delle valutazioni del responsabile finanziario al legale rappresentante dell'ente, al consiglio dell'ente nella persona del suo presidente, al segretario ed all'organo di revisione, nonché alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei conti ove si rilevi che la gestione delle entrate o delle spese correnti evidenzia il costituirsi di situazioni - non compensabili da maggiori entrate o minori spese - tali da pregiudicare gli equilibri del bilancio. In ogni caso la segnalazione è effettuata entro sette giorni dalla conoscenza dei fatti. Il consiglio provvede al riequilibrio a norma dell'articolo 193, entro trenta giorni dal ricevimento della segnalazione, anche su proposta della giunta",*

- Art. 18 comma 3 del Regolamento di contabilità vigente: *"Il Responsabile del Settore Affari Generali e Finanziario analizza e aggrega le informazioni ricevute dai responsabili dei centri di responsabilità e, sulla base delle rilevazioni di contabilità generale finanziaria, provvede a:*

- a) verificare gli equilibri di bilancio anche sulla base delle risultanze del monitoraggio periodico sulle società partecipate e a proporre le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo di amministrazione o di gestione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui, nonché le misure opportune per raggiungere l'obiettivo previsto per il rispetto del patto di stabilità;

- b) istruire i provvedimenti necessari per il ripiano degli eventuali debiti fuori bilancio;
- c) adottare le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui. ”,

- l'allegato 4.2 al D. Lgs. n. 118/2011, paragrafo 5.3 che prevede che *“in ogni caso, al momento del controllo e della verifica degli equilibri di bilancio in corso di anno e della variazione generale di assestamento, l'ente deve dare atto di aver effettuato la verifica dell'andamento dei lavori pubblici finanziati ai fini dell'adozione delle necessarie variazioni”*.

- Art. 175 comma 8 che stabilisce che: *“mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio”*;

Ai fini della predisposizione della variazione per l'assestamento generale e la verifica della sussistenza degli equilibri di bilancio, nonché al fine della verifica dello stato di attuazione dei programmi, con la presente si richiede ai responsabili di Settore di comunicare all'ufficio ragioneria:

- l'esistenza/l'inesistenza di eventuali debiti fuori bilancio;
- l'esistenza di dati, fatti o situazioni che possano far prevedere l'ipotesi di un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui, anche al fine di adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui;
- l'andamento della gestione, carenze o eccedenze di fondi assegnati, fatti rilevanti nella gestione e situazioni sopravvenute;
- l'individuazione di necessità di variazione degli stanziamenti previsionali (e possibilmente proposta di copertura);
- di relazionare in merito ad eventuali fatti di gestione che facessero prefigurare una attuazione dei programmi diversa da quella programmata allo stato attuale nei documenti approvati dall'Ente;

Si richiede inoltre:

- al Responsabile del Settore Assetto ed Uso del Territorio di effettuare la verifica dell'andamento dei lavori pubblici finanziati e del relativo cronoprogramma ai fini dell'adozione delle necessarie variazioni;

Rimango in attesa di un vostro riscontro al riguardo e di una pronta applicazione di quanto richiesto.

Responsabile Settore Servizi Economico Finanziari e Servizi Generali
(Daniele Stefanizzi)



COMUNE DI PREGNANA MILANESE

(Città Metropolitana di Milano)

Prot. Int. 5504

**SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2022-2024 AI SENSI
DELL'ART. 193 DEL D.LGS. 267/2000**

**ATTESTAZIONE CIRCA I DEBITI FUORI BILANCIO
AI SENSI DELL'ART. 194 DEL D.LGS. 267/2000.**

Il sottoscritto M. Luisa Colombo Responsabile del Settore
Educativo Culturale con la presente,

A T T E S T A

che alla data 01/07/2022 non si è a conoscenza di debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.lgs. 267/2000 o di fatti ed eventi che possano pregiudicare l'equilibrio della gestione di competenza o dei residui relativi al Bilancio Esercizio 2022.

Pregnana Milanese, lì 01 luglio 2022

Il Responsabile del Settore Educativo Culturale

(M. Luisa Colombo)

PIAZZA DELLA LIBERTA', 1 - CAP. 20010

Tel.02/939671/CENTRALINO - 93967206 - 207 - 208 - 209 - 211 - FAX 02/93590747 - C.F. 86502760159 - P.I. 03890690153

e.mail: ragioneria@comune.pregnana.mi.it



COMUNE DI PREGNANA MILANESE

(Città Metropolitana di Milano)

Prot. Int. 5509

**SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2022-2024 AI SENSI
DELL'ART. 193 DEL D.LGS. 267/2000**

**ATTESTAZIONE CIRCA I DEBITI FUORI BILANCIO
AI SENSI DELL'ART. 194 DEL D.LGS. 267/2000.**

Il sottoscritto Cinzia Lucia Montoli Responsabile del Settore
Servizi alla Persona con la presente,

A T T E S T A

che alla data 01/07/2022 non si è a conoscenza di debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.lgs. 267/2000 o di fatti ed eventi che possano pregiudicare l'equilibrio della gestione di competenza o dei residui relativi al Bilancio Esercizio 2022.

Pregnana Milanese, lì 01 luglio 2022



Il Responsabile del Settore Servizi alla Persona
(Cinzia Lucia Montoli)

PIAZZA DELLA LIBERTA', 1 - CAP. 20010

Tel.02/939671/CENTRALINO - 93967206 - 207 - 208 - 209 - 211 - FAX 02/93590747 - C.F. 86502760159 - P.I. 03890690153

e.mail: ragioneria@comune.pregnana.mi.it



COMUNE DI PREGNANA MILANESE

(Città Metropolitana di Milano)

Prot. 5519

Pregnana Milanese, 01.07.2022

SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2022-2024

ai sensi dell'art. 193 D.lgs. 267/2000

ATTESTAZIONE CIRCA I DEBITI FUORI BILANCIO

ai sensi dell'art. 194 D.lgs. 267/2000

Il sottoscritto Responsabile del Settore Polizia Locale con la presente

A T T E S T A

che alla data odierna non si è a conoscenza di debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.lgs. 267/2000 o di fatti ed eventi che possano pregiudicare l'equilibrio della gestione di competenza o dei residui relativi al Bilancio Esercizio 2022.

Il Responsabile del Settore Polizia Locale

dott. Flavio Ferzoco

Documento informatico firmato digitalmente (D.Lgs. 82/2005)



COMUNE DI PREGNANA MILANESE

(Città Metropolitana di Milano)

Prot. 5534

Pregnana Milanese, 01.07.2022

SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2022-2024

NECESSITÀ DI VARIAZIONE DEGLI STANZIAMENTI PREVISIONALI

Vista la comunicazione prot. 5262 del 22.06.2022 del Responsabile del Settore Servizi economico finanziari "Segnalazione di inesistenza di situazioni pregiudizievoli per gli equilibri del bilancio e segnalazione eventuali debiti fuori bilancio – Salvaguardia equilibri di bilancio e assestamento generale del bilancio 2022/2024", il sottoscritto Responsabile del Settore Polizia Locale con la presente

COMUNICA

la necessità della variazione degli stanziamenti previsionali, proponendo le relative coperture, come dall'elenco sottostante:

cap.	44200/3	Acquisto vestiario	+ 400 €
	117300	Servizio cani randagi	+ 900
	44200/10	Acquisto beni ufficio	- 700
	48400	Manutenzione mezzi	- 200
	96105	Materiale viabilità	- 200
	116100	Pronto intervento spese varie	- 200

Cordiali saluti

Il Responsabile del Settore Polizia Locale

dott. Flavio Ferzoco

Documento informatico firmato digitalmente (D.Lgs. 82/2005)



Prot Int. 5536

**SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2022-2024 AI SENSI
DELL'ART. 193 DEL D.LGS. 267/2000**

**ATTESTAZIONE CIRCA I DEBITI FUORI BILANCIO
AI SENSI DELL'ART. 194 DEL D.LGS. 267/2000.**

Il sottoscritto Daniele Stefanizzi Responsabile del Settore
Servizi Economico Finanziari e Servizi Generali con la presente,

A T T E S T A

che alla data 01/07/2022 non si è a conoscenza di debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi
dell'art. 194 del D.lgs. 267/2000 o di fatti ed eventi che possano pregiudicare l'equilibrio
della gestione di competenza o dei residui relativi al Bilancio Esercizio 2022.

Pregnana Milanese, lì 01 luglio 2022

Il Responsabile del Settore
Servizi Economico Finanziari e Servizi Generali
Daniele Stefanizzi



COMUNE DI PREGNANA MILANESE
(Città Metropolitana di Milano)
SETTORE ASSETTO ED USO DEL TERRITORIO

Prot. 5539

**SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2022-2024 AI SENSI
DELL'ART. 193 DEL D.LGS. 267/2000**

**ATTESTAZIONE CIRCA I DEBITI FUORI BILANCIO
AI SENSI DELL'ART. 194 DEL D.LGS. 267/2000.**

Il sottoscritto Arch. Elisabetta Amariti Responsabile del Settore
Assetto ed Uso del Territorio con la presente,

A T T E S T A

che alla data 01/07/2022 non si è a conoscenza di debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi
dell'art. 194 del D.lgs. 267/2000 o di fatti ed eventi che possano pregiudicare l'equilibrio
della gestione di competenza o dei residui relativi al Bilancio Esercizio 2022.

Pregnana Milanese, lì 01 luglio 2022

IL RESPONSABILE
SETTORE ASSETTO ED USO DEL TERRITORIO
(Arch. Elisabetta Amariti)
*Documento firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000
e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate*