

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 31 DEL 27/07/2022

L'anno 2022 addì 27 del mese di luglio alle ore 21:00 nella sala consiliare Pietro Sanua sotto la presidenza di CASARINI GIANDOMENICO, in Prima Convocazione, si è riunito il Consiglio Comunale.

La convocazione è stata disposta dal Presidente del Consiglio Comunale, inviata per tempo a ciascun Consigliere.

Le presenze, al seguente punto all'ordine del giorno, risultano come segue:

VENTURA STEFANO MARTINO	Presente	SPAGNUOLO ANGELO	Assente
CASARINI GIANDOMENICO	Presente	MASIERO ROBERTO	Presente
ANFOSSI GIORGIO	Presente	MORETTO SABRINA	Presente
ASTORI ILARIO	Presente	VITALI GIANLUCA	Presente
BERTINI ANDREA	Presente	ERRANTE FILIPPO	Assente
BOSI IACOPO	Presente	MAGISANO FRANCESCO	Presente
CAIMI SABRINA	Presente	POGLIAGHI RITA	Assente
MERLINO DOMENICO	Presente	MEI ROBERTO	Assente
RAMPONI PIERLUIGI	Assente	PENNATI AMOS	Assente
RENNA GIULIA	Presente	RIGGIO MARIA	Presente
SPACCINI LUIGINA	Presente	RAPETTI LUIGI	Assente
GATTA SILVANA	Presente	SACCINTO ANTONIO	Presente
GESMUNDO MARCO	Presente		

Totale presenti: 18

Totale assenti: 7

Partecipa alla seduta il Segretario Generale del Comune, Dott.ssa COLACICCO MARANTA.

Scrutatori:

Anfossi Giorgio (magg) - Gesmundo Marco (magg) - Riggio Maria (min)

Partecipano senza diritto di voto i Signori:

Vice Sindaca SILVESTRINI Chiara	Presente	Assessore MAGNONI Maurizio	Presente
Assessora CRISAFULLI Angela	Assente	Assessora STOPPA Isabella	Presente
Assessore DI STEFANO Francesco	Presente	Assessore SALCUNI Stefano	Presente
Assessora GALLI Elena	Presente		

Oggetto: ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI - ATTO DI INDIRIZZO E CONTESTUALE VARIAZIONE DI BILANCIO PER APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

OGGETTO: ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI - ATTO DI INDIRIZZO E CONTESTUALE VARIAZIONE DI BILANCIO PER APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO CHE sono attualmente attive presso la Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. diverse posizioni relative a mutui contratti negli anni precedenti;

CONSIDERATO CHE l'Amministrazione, così come previsto in sede di PEG 2022, intende proseguire un'importante azione di riduzione del debito residuo riferito a mutui precedentemente assunti, azione in linea con i principi generali di diminuzione del debito pubblico indicati nelle disposizioni di legge degli ultimi anni;

VALUTATA l'opportunità economico-finanziaria di procedere all'estinzione anticipata di alcuni finanziamenti, in considerazione anche del fatto che il rimborso anticipato dei debiti residui consente all'Ente di perseguire i seguenti obiettivi strategici:

1. riduzione dello stock di indebitamento dell'Ente;
2. riduzione dell'incidenza sul bilancio di esercizio dell'Ente della spesa per interessi passivi e per quote di capitale stanziato per l'ammortamento dei mutui, con particolare riferimento ai mutui contratti con condizioni economiche sfavorevoli rispetto a quelle attuali;
3. diminuzione del tasso di rigidità strutturale del bilancio di previsione dell'Ente, a decorrere dal 1 luglio dell'esercizio 2022, svincolando risorse economiche da finalizzare alla gestione dei servizi garantiti dall'Ente, ampliando pertanto i margini di manovra economici complessivi;

VALUTATA l'opportunità e la convenienza, in ragione dell'attuale disponibilità finanziaria, di procedere all'estinzione delle posizioni debitorie di seguito elencate, relative ad opere concluse per le quali non vi sono in atto contribuzioni in conto interessi da parte dello Stato, della Regione né rimborsi da parte di altri Enti per gli importi indicati:

POSIZIONE	DATA CONCESSIONE	IMPORTO ANNUO	DEBITO RESIDUO AL 1/7/2022	DEBITO / CREDITO ENTE	INDENNIZZO	SOMMA DA VERSARE
3088180/00	15/09/1980	406.007,43	119.429,85	119.429,85	20.785,49	140.215,34
3088182/00	15/09/1980	160.101,64	47.095,09	47.095,09	8.196,30	55.291,39
4122489/00	28/09/1988	444.152,93	59.651,33	59.651,33	10.381,74	70.033,07
4128045/00	28/09/1988	356.355,26	47.859,72	47.859,72	8.329,51	56.189,23

4128726/00	17/01/1989	258.868,86	44.497,19	44.497,19	7.744,20	52.241,39
4153061/00	17/10/1989	298.563,73	51.320,32	51.320,32	8.931,74	60.252,06
4174208/00	01/06/1990	320.203,28	66.081,82	66.081,82	11.500,79	77.582,61
4231387/00	24/07/1992	263.393,02	70.335,15	70.335,15	12.241,02	82.576,17
4234765/00	24/06/1993	208.648,59	61.356,92	61.356,92	10.678,58	72.035,50
4244406/00	25/05/1993	413.165,52	121.498,93	121.498,93	21.145,48	142.644,41
4281931/00	06/11/1995	929.622,42	316.539,82	316.539,82	55.090,26	371.630,08
4397963/00	07/05/2002	150.970,68	6.102,23	6.102,23	162,00	6.264,23
4422468/00	28/11/2002	371.848,97	14.566,58	14.566,58	357,64	14.924,22
4458411/00	15/09/2004	845.000,00	151.498,38	151.498,38	7.778,37	159.276,75
4466442/00	09/12/2004	104.450,47	16.640,51	16.640,51	765,97	17.406,48

VISTE:

- la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 14/06/2022, di approvazione del Rendiconto dell'esercizio finanziario 2021, con la quale viene quantificato l'avanzo di amministrazione in complessivi € **37.689.832,06** , di cui € **18.569.943,83** di avanzo libero, senza vincolo di destinazione;
- il bilancio di previsione 2022-2024, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 18 del 19/05/2022;

RICHIAMATO l'art.187, comma 2, del D. Lgs. n.267/2000 il quale dispone che “ 2. *La quota libera dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente, accertato ai sensi dell'art.186 e quantificato ai sensi del comma 1, può essere utilizzato con provvedimento di variazione di bilancio, per le finalità di seguito indicate in ordine di priorità:*

- a) per la copertura dei debiti fuori bilancio;*
- b) per i provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio di cui all'art. 193 ove non possa provvedersi con mezzi ordinari;*
- c) per il finanziamento di spese di investimento;*
- d) per il finanziamento delle spese correnti a carattere non permanente;*
- e) per l'estinzione anticipata dei prestiti. Resta salva la facoltà di impiegare l'eventuale quota del risultato di amministrazione "svincolata", in occasione dell'approvazione del rendiconto, sulla base della determinazione dell'ammontare definitivo della quota del risultato di*

amministrazione accantonata per il fondo crediti di dubbia esigibilità, per finanziare lo stanziamento riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità nel bilancio di previsione dell'esercizio successivo a quello cui il rendiconto si riferisce. Nelle operazioni di estinzione anticipata di prestiti, qualora l'ente non disponga di una quota sufficiente di avanzo libero, nel caso abbia somme accantonate per una quota pari al 100 per cento del fondo crediti di dubbia esigibilità, può ricorrere all'utilizzo di quote dell'avanzo destinato a investimenti solo a condizione che garantisca, comunque, un pari livello di investimenti aggiuntivi".

DATO ATTO che sussistono le condizioni per procedere all'estinzione anticipata del debito;

RICHIAMATI:

- l'art. 6 delle Condizioni generali di contratto di prestito della Cassa Depositi e Prestiti "Rimborso anticipato volontario del Prestito" e preso atto che l'invio della richiesta di estinzione anticipata, corredata da una specifica deliberazione, deve avvenire almeno trenta giorni prima dalla data prescelta per il rimborso dei finanziamenti, data che in ogni caso deve coincidere con la scadenza delle rate di ammortamento (30 giugno o 31 dicembre);
- il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria (allegato 4/2 del decreto legislativo n. 118/2011);

DATO ATTO che la quota di avanzo libero da applicare al bilancio di previsione 2022-2024 risulta disponibile fra le quote libere dell'avanzo di amministrazione 2021 e che può essere destinata alle finalità di cui alla lettera e) della norma suddetta (art. 187, comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000);

RITENUTO:

- di far coincidere la data di estinzione con la scadenza del 01/07/2022;
- di provvedere al finanziamento dell'operazione in parola, relativamente al rimborso del debito residuo, per l'importo complessivo di € 1.378.562,92 mediante l'applicazione di avanzo di amministrazione libero, risultante dal rendiconto della gestione 2021;

VISTI:

- il contenuto della circolare della Cassa Depositi e Prestiti n. 1280 del 27/06/2013, e in particolare la Sezione 10 del Capitolo 1°, dove viene espressamente richiesta la Deliberazione del Consiglio Comunale in merito all'estinzione anticipata dei prestiti in ammortamento;
- la necessità di apportare una variazione al bilancio 2022-2024 per l'esercizio 2022, nel quale è stata applicata una quota dell'avanzo di amministrazione, pari ad € 1.194.473,84, allo scopo di finanziare l'operazione di rimborso anticipato di mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti per la quota di debito residuo, nonché una quota pari ad € 184.089,08, per i relativi indennizzi;
- la convenienza dell'operazione di che trattasi, atteso il valore dell'economia sugli interessi passivi residui dalla data di dicembre 2022 pari ad € 252.887,32 (come da prospetto in allegato al presente atto) a fronte della quota di indennizzo pari ad € 184.089,08;

DATO ATTO che pertanto la somma disponibile di avanzo di amministrazione per la variazione in esame è riassunta dalla seguente tabella:

	Avanzo da rendiconto 2021
Parte accantonata	6.413.480,06
Parte vincolata	9.497.856,93
Parte destinata agli investimenti	3.208.551,24
Parte disponibile	18.569.943,83

CONSIDERATO che la variazione in esame non ha impatto sul programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2021/2022 ed il programma triennale dei lavori pubblici 2021/2023 allegato nel documento unico di programmazione dell'ente, predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del D.Lgs. 23 giugno 2011, n.118 e s.m.i., approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 4 del 22.02.2021 ed adeguato con successive delibere di Consiglio Comunale 16 del 30/06/2021, n. 17 del 29/07/2021 e n. 31 del 26/10/2021, esecutive ai sensi di legge;

VISTO il Piano Esecutivo di Gestione 2022-2024, approvato con deliberazione di G.C. n. 88 del 7/6/2022;

VISTO l'art. 175 del D. Lgs. n. 267/2000 relativo alle variazioni di bilancio ed in particolare il comma 3, in base al quale le variazioni al bilancio possono essere deliberate non oltre il 30 novembre di ciascun anno, salvo i casi esplicitamente elencati allo stesso comma;

RILEVATO CHE:

- il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali ed organizzative;
- il DUP costituisce, inoltre, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza del documento di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli atti di programmazione;

APPURATO che si rende necessario aggiornare il Documento Unico di Programmazione per il triennio 2022-2024, recependo le integrazioni contenute negli allegati parti integranti e sostanziali del presente provvedimento;

DATO ATTO che:

- le variazioni in argomento rispettano il pareggio finanziario e gli equilibri di bilancio stabiliti dall'art. 162 del TUEL del D. Lgs. n. 267/2000;
- l'articolo 57, comma 2 - quater, D. L. 26 ottobre 2019, n. 124, convertito con modificazioni dalla L. 19 dicembre 2019, n. 157 (decreto fiscale) abroga il primo e il terzo comma dell'articolo 216 del TUEL, che stabilivano l'obbligo di trasmissione al tesoriere del bilancio di previsione approvato e delle delibere di variazione e di prelevamento dal fondo di riserva;

VISTI:

- Il vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente;
- il parere dell'Organo di Revisione ai sensi dell'art. 239 del D. Lgs. 267/2000;

ACQUISITO ed allegato il parere favorevole di regolarità tecnica espresso dal Dirigente dell'Area 1 ai sensi dell'articolo 49, comma 1, del TUEL, attestante altresì la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, secondo quanto previsto nell'articolo 147-bis comma 1 del TUEL.

ACQUISITO ed allegato il parere favorevole di regolarità contabile, espresso dal Responsabile del servizio Ragioneria, ai sensi dell'articolo 49 comma 1 e dell'art. 147-bis, comma 1, del TUEL attestante la copertura finanziaria della spesa conseguente al presente provvedimento.

Acquisito ed allegato il parere di legittimità reso dal Segretario generale ai sensi dell'art. 4 comma 3 del Regolamento del sistema dei controlli interni

Con votazione palesemente espressa per alzata di mano dai n. 18 Consiglieri presenti e votanti che dà il seguente risultato:

Voti favorevoli n. 15

Astenuti n. 3 (Magisano Francesco, Riggio Maria, Saccinto Antonio)

DELIBERA

1. **di autorizzare**, per le motivazioni espresse nella premessa del presente atto, l'operazione di rimborso anticipato alla data del 01/07/2022, per un importo stimato di € 1.194.473,84 per debito residuo ed € 184.089,08 per indennizzi presunti, somme finanziate e stanziare come descritto in premessa, dei mutui in essere con la Cassa Depositi e Prestiti S.p.a., riepilogati nel seguente prospetto:

POSIZIONE	DATA CONCESSIONE	IMPORTO ANNUO	DEBITO RESIDUO AL 1/07/2022	DEBITO / CREDITO ENTE	INDENNIZZO	SOMMA DA VERSARE
3088180/0	15/09/1980	406.007,43	119.429,85	119.429,85	20.785,49	140.215,34
3088182/0	15/09/1980	160.101,64	47.095,09	47.095,09	8.196,30	55.291,39
4122489/0	28/09/1988	444.152,93	59.651,33	59.651,33	10.381,74	70.033,07
4128045/0	28/09/1988	356.355,26	47.859,72	47.859,72	8.329,51	56.189,23

4128726/0 0	17/01/198 9	258.868,86	44.497,19	44.497,19	7.744,20	52.241,39
4153061/0 0	17/10/198 9	298.563,73	51.320,32	51.320,32	8.931,74	60.252,06
4174208/0 0	01/06/199 0	320.203,28	66.081,82	66.081,82	11.500,79	77.582,61
4231387/0 0	24/07/199 2	263.393,02	70.335,15	70.335,15	12.241,02	82.576,17
4234765/0 0	24/06/199 3	208.648,59	61.356,92	61.356,92	10.678,58	72.035,50
4244406/0 0	25/05/199 3	413.165,52	121.498,93	121.498,93	21.145,48	142.644,41
4281931/0 0	06/11/199 5	929.622,42	316.539,82	316.539,82	55.090,26	371.630,08
4397963/0 0	07/05/200 2	150.970,68	6.102,23	6.102,23	162,00	6.264,23
4422468/0 0	28/11/200 2	371.848,97	14.566,58	14.566,58	357,64	14.924,22
4458411/0 0	15/09/200 4	845.000,00	151.498,38	151.498,38	7.778,37	159.276,75
4466442/0 0	09/12/200 4	104.450,47	16.640,51	16.640,51	765,97	17.406,48

2. **di dare atto** che, conformemente a quanto previsto nella circolare n. 1280 del 27/6/2013 della Cassa Depositi e Prestiti per il rimborso anticipato dei prestiti ordinari a tasso [fisso / variabile], gli importi indicati in premessa dovranno essere oggetto di ricalcolo da parte dell'istituto mutuante sulla base dei tassi di interesse vigenti al momento dell'estinzione;
3. **di autorizzare** la Giunta Comunale ed il Responsabile di servizio a dar corso a tutti gli atti amministrativi di competenza necessari al perfezionamento delle operazioni finalizzate all'estinzione anticipata dei mutui sopra descritti;
4. **di approvare**, per i motivi esposti in premessa, le variazioni al bilancio di previsione 2022/2024, come risultanti dalla seguente documentazione, allegata al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale:
 - Allegato A Elenco variazioni annualità 2022/2024, competenza e cassa;
 - Allegato B Equilibri delibera;
 - Allegato C Equilibri generali;
 - Allegato D Quadro riassuntivo;

5. **di dare atto** che le variazioni di bilancio di cui sopra non alterano gli equilibri stabiliti dall'art. 162 del D.Lgs n. 267/2000 e che il bilancio di previsione 2022/2024 così variato, chiude con i seguenti importi:

	2022 COMPETENZA	2022 CASSA
ENTRATE	63.840.061,74	101.535.729,77
SPESE	63.840.061,74	73.172.122,70

6. **di modificare** conseguentemente, per effetto della presente variazione, il D.U.P. 2022-2024;
7. **di demandare** a successivo provvedimento la conseguente variazione del Piano Esecutivo di Gestione 2022-2024, in conformità con quanto previsto ai sensi dell'art. 175 comma 5-*quinquies* del D.Lgs 267/2000;

Successivamente stante l'urgenza a procedere si passa alla votazione per l'immediata esecutività ai sensi dell'art. 134 - comma 4- del D.Lgs. n. 267/2000.

Con votazione palesemente espressa per alzata di mano dai n. 18 Consiglieri presenti e votanti che dà il seguente risultato:

Voti favorevoli n. 15

Astenuti n. 3 (Magisano Francesco, Riggio Maria, Saccinto Antonio)

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.



Il presente verbale viene approvato e sottoscritto con firma digitale:

Il Presidente del Consiglio
CASARINI GIANDOMENICO

Il Segretario Generale
COLACICCO MARANTA



Comune di Corsico

del 25/05/2022

Entrata						
Titolo Tipologia	Descrizione Titolo - Tipologia		Stanziamiento Attuale	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Stanziamiento Definitivo
	Avanzo di Amministrazione non vincolato	Competenza	0,00	1.378.600,00	0,00	1.378.600,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00



Comune di Corsico

del 25/05/2022

Spesa						
Missione Programma Titolo	Descrizione Missione - Programma - Titolo		Stanziamiento Attuale	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Stanziamiento Definitivo

Titolo 1

01031	Servizi istituzionali, generali e di gestione-Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato-Spese correnti	Competenza	747.773,81	184.100,00	0,00	931.873,81
		Cassa	845.210,24	184.100,00	0,00	1.029.310,24
Totale Titolo 1		Competenza	747.773,81	184.100,00	0,00	931.873,81
		Cassa	845.210,24	184.100,00	0,00	1.029.310,24

Titolo 4

50024	Debito pubblico-Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari-Rimborso Prestiti	Competenza	178.740,00	1.194.500,00	0,00	1.373.240,00
		Cassa	178.740,00	1.194.500,00	0,00	1.373.240,00
Totale Titolo 4		Competenza	178.740,00	1.194.500,00	0,00	1.373.240,00
		Cassa	178.740,00	1.194.500,00	0,00	1.373.240,00

Totali Competenza		Totali Cassa	
Entrata	Spesa	Entrata	Spesa
1.378.600,00	1.378.600,00	0,00	1.378.600,00

VARIAZIONE DI BILANCIO ESERCIZIO 2022
EQUILIBRI DI BILANCIO - Proposta PRP-1572/2022

SPESE CORRENTI

(Titoli 1°,4°)	Maggiori spese -	1.378.600,00	
	Minori spese +	0,00	
Differenza			-1.378.600,00
	<i>Sbilancio gestione corrente</i>		-1.378.600,00
	Sbilancio		-1.378.600,00
	Avanzo di Amministrazione vincolato		0,00
Avanzo di Amministrazione destinato agli investimenti			0,00
Avanzo di Amministrazione accantonato			0,00
Avanzo di Amministrazione non vincolato			1.378.600,00
	Finale		0,00



EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-1572/2022

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio esercizio			44.197.696,53		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		1.322.593,83	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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		31.007.028,56 0,00	31.445.525,71 0,00	31.540.425,93 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		33.537.644,46 0,00 724.200,00	31.108.197,00 0,00 724.200,00	31.218.147,00 0,00 724.200,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		1.373.240,00 0,00 0,00	57.860,00 0,00 0,00	42.810,22 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-2.581.262,07	279.468,71	279.468,71
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.860.730,78 1.378.600,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		279.468,71	279.468,71	279.468,71
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O = G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00



EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-1572/2022

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		4.804.121,29	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		3.033.277,28	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		8.582.310,00	8.402.500,00	5.780.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		279.468,71	279.468,71	279.468,71
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	(-)		16.699.177,28 0,00	8.681.968,71 0,00	6.059.468,71 0,00
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



EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-1572/2022

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termini	(+)		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 attivita' finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni 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 attivita' finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PRP-1572/2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	2023	2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	2023	2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	44.197.696,53								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		7.664.852,07	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		4.355.871,11	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	23.402.878,98	21.298.000,00	21.359.250,00	21.498.813,22	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	40.600.279,87	33.537.644,46 0,00	31.108.197,00 0,00	31.218.147,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.226.664,08	2.196.244,56	2.134.115,00	2.134.115,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.590.319,92	7.512.784,00	7.952.160,71	7.907.497,71					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.801.279,00	6.582.310,00	3.712.500,00	5.280.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	18.240.453,85	16.699.177,28 0,00	8.681.968,71 0,00	6.059.468,71 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 - di cui fondo pluriennale vincolato	63.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	43.021.141,98	37.589.338,56	35.158.025,71	36.820.425,93	Totale spese finali.....	58.903.733,72	50.236.821,74	39.790.165,71	37.277.615,71
Titolo 6 - Accensione di prestiti	2.000.000,00	2.000.000,00	4.690.000,00	500.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	1.373.240,00	1.373.240,00 0,00	57.860,00 0,00	42.810,22 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	5.356.891,26	5.270.000,00	5.216.000,00	5.216.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	5.911.921,98	5.270.000,00	5.216.000,00	5.216.000,00
Totale Titoli.....	57.378.033,24	51.859.338,56	45.064.025,71	42.536.425,93	Totale Titoli.....	73.188.895,70	63.880.061,74	45.064.025,71	42.536.425,93
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	101.575.729,77	63.880.061,74	45.064.025,71	42.536.425,93	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	73.188.895,70	63.880.061,74	45.064.025,71	42.536.425,93
Fondo di cassa finale presunto	28.386.834,07								

POSIZIONE	DATA CONC.	TIPO OPERA	CAPITALE NOMINALE	DAL	N. RATE	SAGGIO	RATE ANNO	DATA SCAD.	DEBITO RESIDUO	QUOTA CAPITALE
4466442/00	09/12/2004	CIMITERO	104.450,47	01/07/2014	21	4,2	5	31/12/2022	16.640,51	3.191,22
4466442/00	09/12/2004	CIMITERO	104.450,47	01/07/2014	21	4,2	4	30/06/2023	13.449,29	3.258,24
4466442/00	09/12/2004	CIMITERO	104.450,47	01/07/2014	21	4,2	3	31/12/2023	10.191,05	3.326,66
4466442/00	09/12/2004	CIMITERO	104.450,47	01/07/2014	21	4,2	2	30/06/2024	6.864,39	3.396,52
4466442/00	09/12/2004	CIMITERO	104.450,47	01/07/2014	21	4,2	1	31/12/2024	3.467,87	3.467,87
4458411/00	15/09/2004	CIMITERO	845.000	01/01/2005	40	4,55	5	31/12/2022	151.498,38	28.952,07
4458411/00	15/09/2004	CIMITERO	845.000	01/01/2005	40	4,55	4	30/06/2023	122.546,31	29.610,73
4458411/00	15/09/2004	CIMITERO	845.000	01/01/2005	40	4,55	3	31/12/2023	92.935,58	30.284,37
4458411/00	15/09/2004	CIMITERO	845.000	01/01/2005	40	4,55	2	30/06/2024	62.651,21	30.973,34
4458411/00	15/09/2004	CIMITERO	845.000	01/01/2005	40	4,55	1	31/12/2024	31.677,87	31.677,87
4424945/00	28/01/2003	RETE FOGNARIA	700.774,56	01/01/2019	10	0,097	3	31/12/2022	67.291,19	22.419,52
4424945/00	28/01/2003	RETE FOGNARIA	700.774,56	01/01/2019	10	0,097	2	30/06/2023	44.871,67	22.430,40
4424945/00	28/01/2003	RETE FOGNARIA	700.774,56	01/01/2019	10	0,097	1	31/12/2023	22.441,27	22.441,27
4422468/00	28/11/2002	IMPIANTI SPORTIVI	371.848,97	01/01/2003	40	5,1	1	31/12/2022	14.566,58	14.566,58
4397963/00	07/05/2002	SCUOLA MATERNA	150.970,68	01/01/2003	40	5,5	1	31/12/2022	6.102,23	6.102,23
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	14	31/12/2022	316.539,82	18.525,92
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	13	30/06/2023	298.013,90	19.081,69
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	12	31/12/2023	278.932,21	19.654,15
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	11	30/06/2024	259.278,06	20.243,77
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	10	31/12/2024	239.034,29	20.851,08
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	9	30/06/2025	218.183,21	21.476,62
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	8	31/12/2025	196.706,59	22.120,91
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	7	30/06/2026	174.585,68	22.784,54
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	6	31/12/2026	151.801,14	23.468,08
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	5	30/06/2027	128.333,06	24.172,12
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	4	31/12/2027	104.160,94	24.897,28
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	3	30/06/2028	79.263,66	25.644,20

4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	2	31/12/2028	53.619,46	26.413,53
4281931/00	06/11/1995	VARIE	929.622,42	01/07/2003	52	6	1	30/06/2029	27.205,93	27.205,93
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	14	31/12/2022	121.498,93	7.110,89
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	13	30/06/2023	114.388,04	7.324,21
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	12	31/12/2023	107.063,83	7.543,94
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	11	30/06/2024	99.519,89	7.770,26
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	10	31/12/2024	91.749,63	8.003,37
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	9	30/06/2025	83.746,26	8.243,47
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	8	31/12/2025	75.502,79	8.490,77
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	7	30/06/2026	67.012,02	8.745,49
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	6	31/12/2026	58.266,53	9.007,86
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	5	30/06/2027	49.258,67	9.278,09
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	4	31/12/2027	39.980,58	9.556,44
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	3	30/06/2028	30.424,14	9.843,13
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	2	31/12/2028	20.581,01	10.138,42
4244406/00	25/05/1993	IMPIANTI SPORTIVI	413.165,52	01/07/2003	52	6	1	30/06/2029	10.442,59	10.442,59
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	14	31/12/2022	61.356,92	3.591
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	13	30/06/2023	57.765,92	3.698,73
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	12	31/12/2023	54.067,19	3.809,69
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	11	30/06/2024	50.257,50	3.923,98
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	10	31/12/2024	46.333,52	4.041,70
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	9	30/06/2025	42.291,82	4.162,95
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	8	31/12/2025	38.128,87	4.287,84
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	7	30/06/2026	33.841,03	4.416,48
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	6	31/12/2026	29.424,55	4.548,97
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	5	30/06/2027	24.875,58	4.685,44
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	4	31/12/2027	20.190,14	4.826
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	3	30/06/2028	15.364,14	4.970,78
4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	2	31/12/2028	10.393,36	5.119,91

4234765/00	24/06/1993	VIABILITA'	208.648,59	01/07/2003	52	6	1	30/06/2029	5.273,45	5.273,45
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	14	31/12/2022	70.335,15	4.116,46
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	13	30/06/2023	66.218,69	4.239,95
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	12	31/12/2023	61.978,74	4.367,15
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	11	30/06/2024	57.611,59	4.498,17
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	10	31/12/2024	53.113,42	4.633,11
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	9	30/06/2025	48.480,31	4.772,10
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	8	31/12/2025	43.708,21	4.915,27
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	7	30/06/2026	38.792,94	5.062,72
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	6	31/12/2026	33.730,22	5.214,61
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	5	30/06/2027	28.515,61	5.371,04
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	4	31/12/2027	23.144,57	5.532,18
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	3	30/06/2028	17.612,39	5.698,14
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	2	31/12/2028	11.914,25	5.869,09
4231387/00	24/07/1992	VIABILITA'	263.393,02	01/07/2003	52	6	1	30/06/2029	6.045,16	6.045,16
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	14	31/12/2022	66.081,82	3.867,52
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	13	30/06/2023	62.214,30	3.983,55
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	12	31/12/2023	58.230,75	4.103,05
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	11	30/06/2024	54.127,70	4.226,15
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	10	31/12/2024	49.901,55	4.352,93
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	9	30/06/2025	45.548,62	4.483,52
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	8	31/12/2025	41.065,10	4.618,02
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	7	30/06/2026	36.447,08	4.756,56
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	6	31/12/2026	31.690,52	4.899,26
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	5	30/06/2027	26.791,26	5.046,24
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	4	31/12/2027	21.745,02	5.197,63
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	3	30/06/2028	16.547,39	5.353,56
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	2	31/12/2028	11.193,83	5.514,16
4174208/00	01/06/1990	VIABILITA'	320.203,28	01/07/2003	52	6	1	30/06/2029	5.679,67	5.679,67

4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	14	31/12/2022	51.320,32	3.003,60
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	13	30/06/2023	48.316,72	3.093,70
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	12	31/12/2023	45.223,02	3.186,51
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	11	30/06/2024	42.036,51	3.282,11
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	10	31/12/2024	38.754,40	3.380,57
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	9	30/06/2025	35.373,83	3.481,99
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	8	31/12/2025	31.891,84	3.586,45
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	7	30/06/2026	28.305,39	3.694,04
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	6	31/12/2026	24.611,35	3.804,86
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	5	30/06/2027	20.806,49	3.919,01
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	4	31/12/2027	16.887,48	4.036,58
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	3	30/06/2028	12.850,90	4.157,68
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	2	31/12/2028	8.693,22	4.282,41
4153061/00	17/10/1989	VIABILITA'	298.563,73	01/07/2003	52	6	1	30/06/2029	4.410,81	4.410,81
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	14	31/12/2022	44.497,19	2.604,26
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	13	30/06/2023	41.892,93	2.682,38
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	12	31/12/2023	39.210,55	2.762,86
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	11	30/06/2024	36.447,69	2.845,74
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	10	31/12/2024	33.601,95	2.931,11
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	9	30/06/2025	30.670,84	3.019,05
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	8	31/12/2025	27.651,79	3.109,62
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	7	30/06/2026	24.542,17	3.202,91
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	6	31/12/2026	21.339,26	3.298,99
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	5	30/06/2027	18.040,27	3.397,96
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	4	31/12/2027	14.642,31	3.499,90
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	3	30/06/2028	11.142,41	3.604,90
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	2	31/12/2028	7.537,51	3.713,05
4128726/00	17/01/1989	VIABILITA'	258.868,86	01/07/2003	52	6	1	30/06/2029	3.824,46	3.824,46
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	14	31/12/2022	47.859,72	2.801,06

4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	13	30/06/2023	45.058,66	2.885,10
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	12	31/12/2023	42.173,56	2.971,65
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	11	30/06/2024	39.201,91	3.060,80
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	10	31/12/2024	36.141,11	3.152,62
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	9	30/06/2025	32.988,49	3.247,20
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	8	31/12/2025	29.741,29	3.344,62
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	7	30/06/2026	26.396,67	3.444,95
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	6	31/12/2026	22.951,72	3.548,30
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	5	30/06/2027	19.403,42	3.654,75
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	4	31/12/2027	15.748,67	3.764,39
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	3	30/06/2028	11.984,28	3.877,33
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	2	31/12/2028	8.106,95	3.993,65
4128045/00	28/09/1988	VIABILITA'	356.355,26	01/07/2003	52	6	1	30/06/2029	4.113,30	4.113,30
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	14	31/12/2022	59.651,33	3.491,18
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	13	30/06/2023	56.160,15	3.595,91
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	12	31/12/2023	52.564,24	3.703,79
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	11	30/06/2024	48.860,45	3.814,90
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	10	31/12/2024	45.045,55	3.929,35
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	9	30/06/2025	41.116,20	4.047,23
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	8	31/12/2025	37.068,97	4.168,65
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	7	30/06/2026	32.900,32	4.293,71
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	6	31/12/2026	28.606,61	4.422,52
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	5	30/06/2027	24.184,09	4.555,20
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	4	31/12/2027	19.628,89	4.691,85
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	3	30/06/2028	14.937,04	4.832,61
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	2	31/12/2028	10.104,43	4.977,59
4122489/00	28/09/1988	STRADE COMUNALI	444.152,93	01/07/2003	52	6	1	30/06/2029	5.126,84	5.126,84
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	14	31/12/2022	71.487,10	4.183,88
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	13	30/06/2023	67.303,22	4.309,40

3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	12	31/12/2023	62.993,82	4.438,68
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	11	30/06/2024	58.555,14	4.571,84
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	10	31/12/2024	53.983,30	4.709
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	9	30/06/2025	49.274,30	4.850,27
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	8	31/12/2025	44.424,03	4.995,78
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	7	30/06/2026	39.428,25	5.145,65
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	6	31/12/2026	34.282,60	5.300,02
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	5	30/06/2027	28.982,58	5.459,02
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	4	31/12/2027	23.523,56	5.622,79
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	3	30/06/2028	17.900,77	5.791,47
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	2	31/12/2028	12.109,30	5.965,22
3107748/01	29/10/1982	RETE FOGNARIA	360.812,76	01/01/2007	45	6	1	30/06/2029	6.144,08	6.144,08
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	14	31/12/2022	47.095,09	2.756,29
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	13	30/06/2023	44.338,80	2.838,98
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	12	31/12/2023	41.499,82	2.924,15
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	11	30/06/2024	38.575,67	3.011,88
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	10	31/12/2024	35.563,79	3.102,23
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	9	30/06/2025	32.461,56	3.195,30
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	8	31/12/2025	29.266,26	3.291,16
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	7	30/06/2026	25.975,10	3.389,89
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	6	31/12/2026	22.585,21	3.491,59
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	5	30/06/2027	19.093,62	3.596,34
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	4	31/12/2027	15.497,28	3.704,23
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	3	30/06/2028	11.793,05	3.815,36
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	2	31/12/2028	7.977,69	3.929,82
3088182/00	15/09/1980	IMMOBILE	160.101,64	01/07/2003	52	6	1	30/06/2029	4.047,87	4.047,87
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	14	31/12/2022	119.429,85	6.989,80

3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	13	30/06/2023	112.440,05	7.199,49
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	12	31/12/2023	105.240,56	7.415,47
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	11	30/06/2024	97.825,09	7.637,94
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	10	31/12/2024	90.187,15	7.867,08
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	9	30/06/2025	82.320,07	8.103,09
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	8	31/12/2025	74.216,98	8.346,18
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	7	30/06/2026	65.870,80	8.596,57
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	6	31/12/2026	57.274,23	8.854,46
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	5	30/06/2027	48.419,77	9.120,10
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	4	31/12/2027	39.299,67	9.393,70
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	3	30/06/2028	29.905,97	9.675,51
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	2	31/12/2028	20.230,46	9.965,78
3088180/00	15/09/1980	IMPIANTI SPORTIVI	406.007,43	01/07/2003	52	6	1	30/06/2029	10.264,68	10.264,68

Verbale n. 18 del 4 luglio 2022

(Adunanza in videoconferenza)

PARERE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

SU ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI – ATTO DI INDIRIZZO E CONTESTUALE VARIAZIONE DI BILANCIO PER APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'anno 2022 il giorno 4 del mese di luglio alle ore 19.00, si è riunito in collegamento di video-conferenza il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Corsico, nominato con deliberazione del Consiglio Comunale (DEL. 13/2022), nelle persone dei signori:

- Dott. Costantino Rancati – Presidente
- Dott. Danilo Zendra - Componente
- Dott. Michela Botta – Componente

Nell'Organo collegiale di controllo così costituito, assume la Presidenza dell'adunanza il dott. Costantino Rancati, il quale preliminarmente rileva che sono presenti in collegamento di videoconferenza i signori:

- Dott. Costantino Rancati – Presidente
- Dott. Danilo Zendra - Componente
- Dott. Michela Botta – Componente

L'adunanza reca all'ordine del giorno il seguente argomento:

Proposta di deliberazione del Consiglio Comunale "ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI – ATTO DI INDIRIZZO E CONTESTUALE VARIAZIONE DI BILANCIO PER APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

VISTI

- La richiesta di parere, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b) p.to 2 del D.Lgs. n. 267/2000 e dell'art. 44 del vigente Regolamento di contabilità (approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n. 70 del 2 dicembre 2019) sulla proposta di deliberazione consiliare avente ad oggetto "ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI – ATTO DI INDIRIZZO E CONTESTUALE VARIAZIONE DI BILANCIO PER APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE";
- gli atti prodotti dall'Ente ed allegati alla proposta di delibera in oggetto:
 - estrazione piani di ammortamento mutui;
 - Elenco variazioni annualità 2022/2024, competenza e cassa;
 - Equilibri delibera;
 - Equilibri generali;
 - Quadro riassuntivo;
- L'art. 187, comma 2 lettera e) del TUEL.

RILEVATO CHE

- Trattasi di una variazione di bilancio con utilizzo di avanzo di amministrazione libero, funzionale all'estinzione anticipata di mutui in essere con la Cassa Depositi e Prestiti;
- La quota d'interessi risparmiata dall'ente, con l'estinzione anticipata, pari a euro 252.887,32, è superiore alla quota di indennizzo dovuta, pari a euro 184.089,08;

- La variazione in oggetto rispetta il pareggio finanziario e gli equilibri di bilancio stabiliti dall'art. 162 del TUEL;
- Dopo la variazione, il bilancio di previsione 2022/2024, relativamente all'anno 2022 pareggia in competenza con euro 63.840.061,74, mentre per cassa rileva euro 101.535.729,77 in entrata ed euro 73.172.122,70 in uscita.

TENUTO CONTO

- del parere favorevole di Regolarità Tecnica rilasciato dal Dirigente responsabile;
- del parere di Regolarità Contabile rilasciato dal Responsabile del servizio Ragioneria

Il Collegio, dopo un'attenta istruttoria svolta sulla documentazione prodotta e richiesta, ritenendo congruo, coerente e attendibile contabilmente quanto previsto dalla proposta di deliberazione in oggetto

ESPRIME

Parere FAVOREVOLE alla variazione di bilancio con applicazione dell'avanzo di amministrazione libero e alla successiva estinzione anticipata di mutui con la Cassa Depositi e Prestiti di cui alla proposta di deliberazione consiliare avente ad oggetto "ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI – ATTO DI INDIRIZZO E CONTESTUALE VARIAZIONE DI BILANCIO PER APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

INVITA L'ENTE

- a modificare, per effetto della presente variazione, il D.U.P. 2022-2024.

La riunione viene conclusa alle ore 19.30 con lettura, redazione ed unanime approvazione del presente verbale.

Corsico, 4 luglio 2022

IL COLLEGIO DEI REVISORI

(firme apposte digitalmente)

Dott. Costantino Rancati

Dott. Danilo Zendra

Dott. Michela Botta



ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI - ATTO DI INDIRIZZO E
CONTESTUALE VARIAZIONE DI BILANCIO PER APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA espresso dal Dirigente del Settore Interessato.

Visto con parere FAVOREVOLE.

Il presente parere di regolarità tecnica si intende rilasciato anche in relazione alla correttezza dell'azione amministrativa ex art.147-bis TUEL come disposto dall'art.3 co.1 lettera d) Legge n.213/2012 poiché la lettura combinata dall'art. 49 e 147 bis, comma 1, del TUEL dispone che il contenuto del parere di regolarità tecnica, non si limiti a verificare l'attendibilità tecnica della soluzione proposta, ma involga l'insieme del procedimento amministrativo, coprendo e inglobando le regole, sia tecniche, di un determinato settore, sia quelle generali in ordine alla legittimità dell'azione amministrativa, ivi compresa la legittimità della spesa, in considerazione del fatto che ciascun centro di responsabilità, proponente un qualsiasi atto deliberativo recante spesa, gestisce autonomamente il piano esecutivo di gestione assegnato al proprio settore.

Corsico li, 08/07/2022

Sottoscritto dal Dirigente
AREA 1
(BERTEZZOLO UMBERTO)
con firma digitale

**ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI - ATTO DI INDIRIZZO E
CONTESTUALE VARIAZIONE DI BILANCIO PER APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Si esprime, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. **PARERE FAVOREVOLE** di regolarità contabile ella presente proposta di deliberazione n. 1572/2022, che non copre la legittimità della spesa in senso stretto del termine, cioè la corretta imputazione al capitolo del bilancio dell'ente, la regolare copertura finanziaria e il rispetto degli equilibri di bilancio, esulando dai compiti del responsabile del servizio di ragioneria ogni valutazione sulla legittimità dell'atto deliberativo, perché di competenza di altri organi istituzionali dell'ente.

Corsico, li 11/07/2022

Sottoscritto dal Responsabile del Servizio
Finanziario
(LUBATTI LORENZA)
con firma digitale



ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CON LA CASSA DEPOSITI E PRESTITI - ATTO DI INDIRIZZO E
CONTESTUALE VARIAZIONE DI BILANCIO PER APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

PARERE DI LEGITTIMITA'

(Art.4 - comma 3 - Regolamento del sistema dei controlli interni)

parere FAVOREVOLE reso dal Segretario Generale ai sensi dell'art. 4, comma 3, del Regolamento del Sistema dei controlli interni ex art 147 e ss. D.Lgs. 267 del 18.8.2000, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 13.2.2013 e modificato con Deliberazione del Commissario Prefettizio, adottata con i poteri del Consiglio Comunale n. 5 del 10.05.2019

Corsico li, 12/07/2022

Sottoscritto dal Segretario Generale
(Dott.ssa Maranta Colacicco)
con firma digitale