



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

Decreto del Sindaco Metropolitano

N. 108 del 30/07/2024

OGGETTO: Salvaguardia degli equilibri di bilancio di cui all'art. 193 del D.lgs. 267/2000 - Variazione di assestamento al Bilancio di Previsione 2024/2026 di cui all'art. 175, comma 8, del D.lgs. 267/2000 - Stato attuazione programmi in relazione ad Obiettivi generali ed operativi del DUP 2024-2026.

L'anno duemilaventiquattro, il giorno TRENTA del mese di luglio in Palermo, il Sindaco Metropolitano On. Prof. Roberto Lagalla;

Vista la proposta di decreto redatta dalla Direzione Ragioneria Generale Prot. n. 57799 del 19/07/2024;

Valutati i presupposti di fatto e le ragioni giuridiche a fondamento dell'adozione del presente atto in relazione alle risultanze dell'istruttoria;

Acquisiti i pareri di regolarità tecnica e di regolarità contabile espressi dai Dirigenti competenti ai sensi dell'art. 49 del T.U.E.L.;

Acquisito il parere di cui all'art. 239 del TUEL da parte dei Revisori dei Conti;

Vista la legge n. 142/90 così come recepita dalla Legge Regionale n. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto il T.U.E.L., approvato con D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 e ss.mm.ii;

Vista la L.R. n. 15 del 04/08/2015 e successive modifiche ed integrazioni;

Vista la L.R. n. 7/2019;

Ritenuto che la proposta sia meritevole di accoglimento;

Attesa la propria competenza ad adottare il presente atto ai sensi del comma 14 dell'art. 12 "Disposizioni varie" della legge regionale 25 maggio 2022, n. 13 "Legge di stabilità regionale 2022-2024"

DECRETA

- Approvare la proposta redatta dalla Direzione Ragioneria Generale Prot. n. 57799 del 19/07/2024 con la narrativa, motivazione e dispositivo di cui alla stessa, che si allega al presente atto per farne parte integrante e sostanziale.

- Di demandare alla Direzione proponente gli adempimenti consequenziali all'adozione del presente atto.

Fatto e sottoscritto.

Il Sindaco Metropolitano
(On. Prof. Roberto Lagalla)

Firmato digitalmente da: Roberto Lagalla
Limite d'uso: Explicit Text: Questo certificato rispetta
le raccomandazioni previste dalla Determinazione
Agid N. 121/2019
Data: 30/07/2024 11:16:13

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che il presente decreto è stato pubblicato all'Albo On Line della Città Metropolitana, ai sensi dell'art. 32 della L. 18 giugno 2009 n. 69 dal _____ al _____, e che, contro lo stesso, non sono state prodotte opposizioni o rilievi.

Palermo, lì _____

Il Vice Segretario Generale o suo delegato



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

Direzione RAGIONERIA GENERALE

Proposta di Decreto del Sindaco Metropolitano

OGGETTO: Salvaguardia degli equilibri di bilancio di cui all'art. 193 del D.lgs. 267/2000 - Variazione di assestamento al Bilancio di Previsione 2024/2026 di cui all'art. 175, comma 8, del D.lgs. 267/2000 - Stato attuazione programmi in relazione ad Obiettivi generali ed operativi del DUP 2024-2026.

Il sottoscritto responsabile del procedimento, con incarico di E.Q. del Servizio Bilancio, Rendiconto e Contabilità, sottopone al Sindaco Metropolitano la seguente proposta di Decreto e a tal fine dichiara che, "ai sensi dell'art. 6 bis, della legge 7/8/1990, n. 241, nell'istruttoria e predisposizione della presente proposta di decreto non si trova in conflitto di interesse, anche potenziale";

Premesso che l'art. 175 del D. Lgs. 267/2000 reca la disciplina delle variazioni di bilancio di previsione. In particolare, il comma 8 prevede che mediante la variazione di assestamento, deliberata dall'Organo consiliare entro il 31 luglio di ciascun anno, si provvede ad attuare la verifica generale delle voci di entrata e di spesa;

Visto l'articolo 193 del Decreto Legislativo n. 267/2000 che stabilisce: "1. Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6.

2. Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare, contestualmente:

a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;

b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;

c) 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. La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo.

3. Ai fini del comma 2, fermo restando quanto stabilito dall'art. 194, comma 2, possono essere utilizzate per l'anno in corso e per i due successivi le possibili economie di spesa e tutte le entrate, ad eccezione di quelle provenienti dall'assunzione di prestiti e di quelle con specifico vincolo di destinazione, nonché i proventi derivanti da alienazione di beni patrimoniali disponibili e da altre entrate in c/capitale con riferimento a squilibri di parte capitale. Ove non possa provvedersi con le modalità sopra indicate è possibile impiegare la quota libera del risultato di amministrazione. Per il ripristino degli equilibri di bilancio e in deroga all'art. 1, comma 169, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, l'ente può modificare le tariffe e le aliquote relative ai tributi di propria competenza entro la data di cui al comma 2.

4. La mancata adozione, da parte dell'ente, dei provvedimenti di riequilibrio previsti dal presente articolo è equiparata ad

ogni effetto alla mancata approvazione del bilancio di previsione di cui all'articolo 141, con pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6”;

Visto l'articolo 187 “Composizione del risultato di amministrazione” del Decreto Legislativo n. 267/2000 e in particolare i seguenti commi 2 e 3 bis: *“Comma 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. 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.*
- 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.*

Comma 3-bis. *L'avanzo di amministrazione non vincolato non può essere utilizzato nel caso in cui l'ente si trovi in una delle situazioni previste dagli articoli 195 e 222 DEL TUEL, fatto salvo l'utilizzo per i provvedimenti di riequilibrio di cui all'articolo 193”.*

Visto l'art. 51 del Regolamento di Contabilità il quale prevede che il controllo degli equilibri finanziari sia svolto sotto la direzione e il coordinamento del Ragioniere Generale, mediante la vigilanza dell'Organo di Revisione e la collaborazione dei Dirigenti responsabili dei Servizi che provvedono alla verifica dell'andamento della gestione e delle relative registrazioni contabili, ai fini del controllo sugli equilibri finanziari, e comunicano al Ragioniere Generale i risultati della predetta verifica, evidenziando e motivando eventuali scostamenti rispetto alle previsioni;

Visto l'art. 147-ter, comma 2, del TUEL che conferma l'obbligo di effettuare periodiche verifiche circa lo stato di attuazione dei programmi contenuti nel DUP;

Richiamati i seguenti atti:

- la Deliberazione del Commissario ad Acta **n. 03 del 22/01/2024** è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2024/2026 ai sensi del D.Lgs. 118/2011;
- la Deliberazione della Conferenza Metropolitana **n.02 del 06/02/2024** è stato approvato il Bilancio di Previsione 2024/2026;
- il Decreto del Sindaco Metropolitan **n. 55 del 24/4/2024** avente per oggetto "Riaccertamento Ordinario dei residui Esercizio 2023 ai sensi dell'art. 3 comma 4 del d.lgs. 118/2011– Approvazione risultanze finali dell'Ente;
- Decreto del Sindaco Metropolitan **n. 14 del 14/02/2024** è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) finanziario per l'anno 2024/2026 con assegnazione delle risorse;
- la Deliberazione della Conferenza Metropolitana **n. 4 del 28/6/2024** è stato approvato il Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2023;

Dato atto altresì che, al fine di dare attuazione alle disposizioni legislative sopra richiamate, la Ragioneria Generale con nota Prot. n. 46714 del 12/6/2024, indirizzata a tutti i Dirigenti dell'Ente, ha chiesto di effettuare, per quanto di rispettiva competenza, una ricognizione sullo stato della situazione finanziaria e di trasmettere le conseguenti previsioni aggiornate di bilancio;

Con la predetta nota, è stato anche richiesto a ciascun Dirigente, responsabile di servizio, di comunicare l'esistenza o meno di fatti pregiudizievoli per gli equilibri di bilancio ed in particolare di segnalare la presenza di debiti fuori bilancio privi di copertura finanziaria.

Con successiva nota prot. n. 47700 del 14/06/2024, l'Ufficio programmazione della Ragioneria generale, ha provveduto, secondo quanto previsto dall'articolo 31 del Regolamento di Contabilità dell'Ente, a richiedere a ciascun Dirigente informazioni circa lo stato di attuazione dei programmi e degli obiettivi indicati nel DUP 2024/2026;

Vista la Relazione Tecnica dimostrativa predisposta dal Servizio Finanziario dell'Ente (**Allegato "A"**), nella quale, sono stati esaminati i dati della gestione finanziaria alla data del 08/07/2024 (**Allegato "A_1"** della Relazione Tecnica) opportunamente proiettate al 31/12/2024, in ordine ai risultati della gestione di competenza, di residui, del risultato di amministrazione, della situazione di cassa, della congruità degli stanziamenti dei fondi di accantonamento, nonché delle refluenze della gestione degli organi partecipati.

Atteso che nell'ambito delle operazioni di assestamento è necessario adeguare gli stanziamenti del bilancio alle recenti disposizioni riguardanti:

- il concorso alla finanza pubblica, pari a 100 milioni di euro per i comuni e a 50 milioni di euro per le province e le città metropolitane, per ciascuno degli anni 2024 e 2025", disposto dall'articolo 1, commi 850 e 853, della legge 30 dicembre 2020, n.178, come sostituito dall'articolo 6-ter, commi 2 e 4, del decreto-legge 29 settembre 2023, n.132, convertito dalla legge 27 novembre 2023, n.170;
- il contributo alla finanza pubblica previsto dall'articolo 1, comma 533, della legge 30 dicembre 2023, n.213, pari a 250 milioni di euro annui per ciascuno degli anni dal 2024 al 2028, di cui 200 milioni di euro annui a carico dei comuni e 50 milioni di euro annui a carico delle province e delle città metropolitane;
- le risorse del fondo di cui all'articolo 1, comma 508, della legge 30 dicembre 2023, n.213, da destinare prioritariamente ed in quote costanti nel quadriennio 2024-2027 agli enti locali in deficit di risorse con riferimento agli effetti dell'emergenza da COVID-19 sui fabbisogni di spesa e sulle minori entrate, al netto delle minori spese;
- gli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali, sia quelli del contratto 2019-2021 dei dirigenti e segretari degli enti locali, arrivato alle battute finali, sia quelli del nuovo contratto Funzioni locali 2022-2024 che determinerà un aumento del 7,8% degli stipendi, solo in parte erogato nel 2024 tramite l'IVC maggiorata.
- le risorse da restituire al Ministero, mediante l'applicazione al bilancio 2024 di un quarto dell'avanzo vincolato Covid-19 risultante dal rendiconto 2023.

Rilevato che nell'ambito delle predette operazioni di assestamento delle entrate e delle spese, allo stato attuale è emersa l'esigenza, da parte delle Direzioni (**Allegato "A-3"** della Relazione Tecnica), di iscrivere in bilancio talune iniziative correlate a specifici finanziamenti regionali, nazionali e del PNRR, la cui realizzazione ha scadenze ravvicinate, nonché la necessità di maggiori risorse per fronteggiare nuove e/o maggiori spese entro l'esercizio finanziario. Sono state anche aggiornate le previsioni delle entrate derivanti dal gettito RcAuto ed IPT alla luce delle risultanze definitive 2023 e all'andamento delle riscossioni del primo semestre 2024.

Esaminate le predette richieste, è stato predisposto specifico prospetto analitico contenente le richieste di variazione delle entrate e delle spese, meritevoli di accoglimento, distinto per Direzioni (Allegato "A-4" della Relazione Tecnica);

Atteso che dalla predetta analisi effettuata dal Servizio Finanziario, sulla base delle attestazioni dei Dirigenti, Responsabili dei Servizi (Allegato "A-2" della Relazione Tecnica) non emergono situazioni pregiudizievoli per gli equilibri di bilancio e che da tali attestazioni risultano sussistenti debiti fuori bilancio da riconoscere efficacemente finanziati;

Rilevato che l'avanzo di amministrazione accertato al 31/12/2023 secondo le risultanze del Rendiconto 2023, per la parte libera rileva una disponibilità di €. 44.092.899,77 mentre, per la parte accantonata rileva una disponibilità pari ad €. 75.511.372,27 ed €. 101.805.491,06 la quota vincolata;

Ritenuto pertanto procedere alla conseguente variazione degli stanziamenti del bilancio di previsione finanziario 2024/2026 ai sensi degli artt. 42 e 175 del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 e del vigente regolamento di contabilità, secondo quanto contenuto nella proposta di Variazione (Allegato "B");

Dare atto, pertanto, che dagli esiti della predetta ricognizione è risultato che:

- non emergono squilibri relativi alla gestione dei residui;
- non risultano debiti fuori Bilancio riconosciuti e non finanziati;
- non risultano proposte di riconoscimento di debiti fuori Bilancio che non possano trovare copertura mediante gli appositi stanziamenti o mediante accantonamenti disponibili;
- il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione è adeguato;
- il Fondo Passività Potenziali è stato prudentemente adeguato con riferimento alle segnalazioni della Direzione Affari Legali;
- l'Ente, durante il corrente esercizio, non è ricorso ad anticipazione di tesoreria, ai sensi dell'art. 222 del D. Lgs. 267/2000, né all'utilizzo di cassa a specifica destinazione e non si trova in carenza di liquidità rispetto ai pagamenti cui deve far fronte;
- dai Bilanci dell'esercizio 2023 finora approvati dalle società partecipate non emergono risultati di gestione che possono comportare effetti tali da pregiudicare il mantenimento dell'equilibrio di Bilancio;

Visto il comma 14 dell'art. 12 "Disposizioni varie" della legge regionale 25 maggio 2022, n. 13 "Legge di stabilità regionale 2022-2024" che attribuisce la competenza ad adottare i provvedimenti di cui all'art. 193, comma 2 del TUEL al Sindaco Metropolitano nelle more dell'insediamento del Consiglio Metropolitano;

Pertanto, dal controllo degli equilibri finanziari, per quanto sopra evidenziato ai sensi dell'art. 193 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, gli stessi risultano rispettati, in quanto, secondo le valutazioni e le stime condotte da questo Ufficio, è prevedibile che l'esercizio in corso si concluderà mantenendo in pareggio la gestione di competenza e dei residui;

Prendere atto che è stato effettuata la verifica sullo stato di attuazione dei programmi in relazione agli obiettivi generali ed operativi contenuti nel DUP 2024/2026 ai sensi dell'articolo 31 del vigente Regolamento di Contabilità, le cui risultanze sono indicati nell'allegato "A" Relazione Tecnica;

Dare atto che per la presente è necessario acquisire il prescritto parere di cui all'art. 239 del TUEL del Collegio dei Revisori dei conti nel rispetto dell'art. 101 del Regolamento di Contabilità dell'Ente con i

termini di cui all'art. 102 comma 2 dello stesso regolamento vista l'urgenza di rispettare il termine perentorio del 31-luglio;

Visto il regolamento di Contabilità vigente;

Visto il D.Lgs 118/2011;

Visto il comma 14 dell'art. 12 "Disposizioni varie" della legge regionale 25 maggio 2022, n. 13 "Legge di stabilità regionale 2022-2024" la competenza ad adottare i provvedimenti di cui all'art. 193, comma 2 del TUEL sono state attribuite al Sindaco Metropolitano nelle more dell'insediamento del Consiglio Metropolitano.

Si propone al Signor Sindaco Metropolitano in sostituzione del Consiglio Metropolitano che

DECRETI

DI APPROVARE ai sensi dell'art 193 la verifica della salvaguardia degli equilibri 2024 -2026 le cui risultanze sono illustrate nella Relazione Tecnica Illustrativa (**Allegato A**), parte integrante e sostanziale della presente.

DI DARE ATTO, ai sensi dell'art. 193 del T.U. sull'ordinamento degli enti locali approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267:

- che la gestione del bilancio in conto residui e la gestione di cassa relativamente all'esercizio 2024 è in equilibrio;
- che la gestione del bilancio di competenza sia nella parte corrente che nella parte investimenti relativa all'esercizio finanziario 2024 è in equilibrio;
- che non risultano debiti fuori bilancio riconosciuti e non ancora finanziati;
- che secondo le stime e le valutazioni effettuate, non si evidenzia il costituirsi di situazioni tali da pregiudicare i medesimi equilibri di bilancio;

DI APPROVARE, ai sensi dell'art. 175 comma 8 del TUEL la variazione di competenza e di cassa al bilancio di previsione finanziario 2024/2026 allegata al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale (**Allegato "B"**);

DI DARE ATTO che con le variazioni di cui al presente atto si intende variato il DUP 2024/2026;

DI DARE ATTO che, in conseguenza delle suddette variazioni, il bilancio di previsione finanziario 2023 risulta equilibrato in quanto ai sensi dell'art. 193, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 è rispettato il pareggio finanziario, come risulta dal quadro generale riassuntivo assestato del triennio 2024/2026 (**Allegato "C"**) e sono rispettati tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, come risulta dal prospetto allegato (**Allegato "D"**);

DI DARE ATTO che si è provveduto ai sensi dell'articolo 31 del vigente Regolamento di Contabilità, ad effettuare la verifica sullo stato di attuazione dei programmi in relazione agli obiettivi generali ed operativi contenuti nel DUP 2024/2026, le cui risultanze sono indicate nel Capitolo 3 della Relazione Tecnica;

DI PUBBLICARE la presente variazione di bilancio sulla sezione Amministrazione Trasparente-Bilanci del Sito istituzionale dell'ente, ai sensi dell'articolo 29, comma 1 del D.lgs. 33/2013 e successive modifiche e integrazioni;

DI DICHIARARE il presente atto immediatamente eseguibile.

Palermo, li 19/07/2024

**Il Responsabile del Servizio
Bilancio, Rendiconto e Contabilità**
(Rag. Sante Emanuele Russo)

ALLEGATI:

- allegato "A" (Relazione Tecnica con allegati);
- allegato "B" (Variazione di competenza e di cassa al Bilancio 2024/26);
- allegato "C" (Quadro Generale riassuntivo Assestato)
- allegato "D" (Verifica degli Equilibri al Bilancio 2024/26 Assestato)

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Ai sensi dell'art. 147-bis del D. Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii e del vigente Regolamento dei Controlli Interni e di Contabilità, si esprime il seguente parere di regolarità tecnica sul presente provvedimento in ordine alla legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e della sua conformità alla vigente normativa comunitaria, nazionale, regionale, statutaria e regolamentare:

☒ **FAVOREVOLE**
☐ **NON FAVOREVOLE**

Per i motivi di seguito riportati:

.....
.....
.....

Si attesta, ai sensi dell'art. 183, comma 8, il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con le regole di finanza pubblica e la programmazione dei flussi di cassa.

Addi 19/07/2024

IL DIRIGENTE

Il Ragioniere Generale
Dott. Massimo Bonomo

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

Sul presente atto si esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis comma 1, D. Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii e del vigente Regolamento dei Controlli Interni e di Contabilità, il seguente parere di regolarità contabile:

☐ **FAVOREVOLE**
☐ **NON FAVOREVOLE**
☐ **NON DOVUTO** in quanto non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente.

Per i motivi di seguito riportati:

.....
.....
.....

Addi 19/07/2024

IL RESPONSABILE DEI SERVIZI FINANZIARI

Il Ragioniere Generale
Dott. Massimo Bonomo

VISTO:

Addi 29/7/2024

IL SEGRETARIO GENERALE

(Dott. Francesco Mario Fragale)

COLLEGIO DEI REVISORI / REVISORE UNICO

Verbale n.26 del 27.07.2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Oggetto: Parere su salvaguardia degli equilibri di bilancio e assestamento generale di bilancio 2024/2026

PREMESSA

In data 06/02/2024 la Conferenza Metropolitana ha approvato il bilancio di previsione 2024-2026 (cfr parere/verbale n.2 del 18.01.2024), trasmesso in BDAP con relativa certificazione in data 09/02/2024

In data 28/06/2024 la Conferenza Metropolitana ha approvato il rendiconto 2023 (cfr relazione /verbale n.23 del 28.05.2024), trasmesso in BDAP con relativa certificazione in data 02/07/2024, determinando un risultato di amministrazione di euro **225.487.183,66** così composto:

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2023:				225.487.183,66
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/.... ⁽⁴⁾				5.264.909,57
Accantonamento residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				
Fondo anticipazioni liquidità				
Fondo perdite società partecipate				2.459.283,66
Fondo contezioso				13.779.564,76
Altri accantonamenti				54.007.614,28
	Totale parte accantonata (B)			75.511.372,27
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				3.789.294,86
Vincoli derivanti da trasferimenti				96.479.353,22
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				1.536.842,98
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				
Altri vincoli				
	Totale parte vincolata (C)			101.805.491,06
Parte destinata agli investimenti				
	Totale parte destinata agli investimenti (D)			4.077.420,56
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)			44.092.899,77
			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⁾				

Dopo l'approvazione del bilancio di previsione sono stati adottati i seguenti atti deliberativi del Sindaco Metropolitano, ai sensi dell'art. 176 del Tuel e del punto 8.12) del principio contabile applicato n. 4.2 al D.lgs. 118/2011, comportanti prelievi dal Fondo di Riserva:

Delibera n° 63 del 09/05/2024

Il Sindaco Metropolitano ha altresì effettuato le seguenti variazioni di sua competenza ai sensi dell'art.175 TUEL, comma 5 bis lettera d) variazioni dotazione di cassa:

Delibera n° 98 del 08/07/2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario ha comunicato le seguenti variazioni che sono di sua competenza ai sensi dell'art. 175, comma 5 – quater lettera a), T.U.E.L:

Determinazione n. 2507 del 06/06/2024

Determinazione n. 1445 del 29/03/2024

Le variazioni di bilancio sopra rilevate non hanno inciso in maniera determinante sulla **consistenza del fondo cassa finale** trattandosi di variazioni compensative.

Fino alla data odierna risulta applicata, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 187 del Tuel, una quota di avanzo di amministrazione pari a 69.053.408,28 così composta:

Fondi Accantonati	per euro 981.500,00;
Fondi Vincolati	per euro 66.573.408,28;
Fondi destinati agli Investimenti	per euro 0,00;
Fondi disponibili liberi	per euro 1.498.500,00.

L'Ente ha adeguato il bilancio di previsione 2024/2026 in base all'esito del conguaglio Covid-19 come da DM 8/02/2024.

L'Ente ha adeguato il bilancio di previsione 2024/2026 in base a quanto previsto dal Decreto 29/03/2024 sul riparto del contributo alla finanza pubblica.

PNRR

L'Organo di Revisione ha condiviso con gli uffici competente la "Tabella Pnrr" come approvata con Delibera n. 8/SEZAUT/2024/INPR "Questionario e linee guida per la relazione dell'organo di revisione economico finanziaria dei comuni, delle città metropolitane e delle province, sul rendiconto 2023". La tabella è relativa al riscontro dello stato di attuazione degli interventi finanziati con risorse PNRR tramite la valutazione dell'avanzamento finanziario dei progetti alla data del 31/12/2023 e quello procedurale al 30/06/2024¹.

Per quanto riguarda l'avanzamento finanziario alla data del 30/06/2024 si forniscono i seguenti dati:

Missione	Misura	Cod. CUP	Descrizione	Costo progetto	Saldo cassa al 1/1/24	Risc.	Pagam.	Saldo cassa al 30/6/24
M4C1	M4C1	D77H21001110001	liceo linguistico "Ninni Cassarà" - Succursale di via fattori. Corpo principale*via fattori 86*lavori per l'adeguamento sismico, manutenzione prospetti, adeguamento impianti e sistemazione aree esterne.	2.329.000,00	400.092,04	-	-	400.092,04
M4C1	M4C1	D95B18000950001	I.I.S. "M. Picone""Contrada Chianchetelle*lavori di messa in sicurezza dei prospetti dell'istituto e della palestra ed opere accessorie	2.233.045,00	375.013,82	-	499.577,76	- 124.563,94
M5C2	M5C2	D25B22000030006	centro tecnico di canoa e canottaggio "vito Ales"*contrada quattro finate*realizzazione di un parco con percorsi natura nelle aree di pertinenza del centro tecnico di canoa e canottaggio vito	2.185.000,00	187.121,40	-	9,80	187.111,60

¹ Per la compilazione della "Tabella PNRR" l'Organo di revisione deve entrare nel sito della Corte dei conti, area Servizi, link: <https://servizionline.corteconti.it/> e accedere alla piattaforma dedicata ai questionari di finanza territoriale "Questionari Finanza Territoriale", tramite utenza SPID, ove, sarà presente la voce "Tabella PNRR 2024", con riferimento a ogni singolo ente, con la possibilità di essere indirizzati a una pagina dedicata contenente la "Nota metodologica" con le istruzioni per la compilazione. Non sono ammesse differenti modalità di trasmissione né per il questionario, né per la tabella PNRR.

			Ales nel bacino artificiale di piana degli albanesi					
Missione	Misura	Cod. CUP	Descrizione	Costo progetto	Saldo cassa al 1/1/24	Risc.	Pagam.	Saldo cassa al 30/6/24
M5C2	M5C2	D59D22000030006	giardino storico di villa san Cataldo*via consolare*riqualificazione del giardino storico settecentesco del complesso monumentale di villa san Cataldo	5.000.000,00	341.322,45	-	-	341.322,45
M5C2	M5C2		Struttura alberghiera vincenzina la fata e centro tecnico vito Ales*contrada quattro finaite*riqualificazione ed efficientamento energetico	2.085.000,00	166.050,89	-	28,50	166.022,39
M4C1	M4C1	D55B18001540002	I.T.C. "Luigi Sturzo"*via s. Ignazio di Loyola*riqualificazione ed efficientamento energetico	1.240.000,00	371.643,00	-	171.261,43	200.381,57
M5C2	M5C2	D63G22000020006	Immobili esistenti nel comprensorio denominato "Floriopoli" intervento di riqualificazione funzionale ed efficientamento energetico degli immobili esistenti nel comprensorio denominato "Floriopoli"	4.250.000,00	419.683,52	-	103.094,07	316.589,45
M5C2	M5C2	D73C22000280006	palazzetto orlando*corso Calatafimi*progetto di riqualificazione e riuso dell'immobile denominato "palazzetto" orlando, sito in Palermo corso Calatafimi, per l'utilizzo come centro polifunzionale a servizio delle istituzioni scolastiche e del territorio	4.324.000,00	275.461,66	-	-	275.461,66
M4C1	M4C1	D71B21001380001	istituto magistrale "regina margherita" (succursale di via casa professa 3) Via casa professa 3*ristrutturazione tramite	8.500.000,00	1.521.912,15	-	5.709,60	1.516.202,55

			demolizione e ricostruzione del plesso scolastico					
Missione	Misura	Cod. CUP	Descrizione	Costo progetto	Saldo cassa al 1/1/24	Risc.	Pagam.	Saldo cassa al 30/6/24
M4C1	M4C1	D77H21001090001	liceo classico "Umberto I Via Filippo Parlatore 26/c*adeguamento sismico, manutenzione prospetti, adeguamento degli impianti per l'ottenimento del c.p.i., rifacimento controsoffitti e sistemazione aree sportive esterne	3.424.000,00	557.561,89	-	31.509,54	526.052,35
M4C1	M4C1	D75B17002190002	istituto magistrale r. margherita (pa)*via ss. salvatore n. 411 (pa)*lavori di adeguamento alle norme di sicurezza, igiene e abbattimento barriere architettoniche, recupero funzionale e restauro (ii° intervento funzionale)	3.300.000,00	- 47.443,47	-	110.701,41	- 158.144,88
M4C1	M4C1	D35B18000900002	liceo classico "e. Basile"*discesa cappuccini 111*lotto di completamento e consolidamenti	1.500.000,00	641.400,00	-	286.153,59	355.246,41
M2C4	M2C4	D98E22000270006	pa02 forestazione Montaspro*provincia di Palermo*PNRR m2c4 inv. 3.1 "tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano"	1.975.315,00	377.459,07	-	101.576,20	75.882,87
M2C4	M2C4	D28E22000150006	pa01 foreste corleonesi*provincia di Palermo*pnrr m2c4 inv. 3.1 "tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano"	3.646.467,00	203.203,16	-	-	203.203,16

M5C2	M5C2	D78H22000180006	complesso immobiliare di via Ugo la Malfa*via Ugo la Malfa*progetto per la riqualificazione e trasformazione in campus scolastico polivalente ad indirizzo turistico alberghiero, del complesso immobiliare sito in Palermo via Ugo la Malfa, bene confiscato alla criminalità organizzata	25.676.000,00	2.265.334,55	-	136.217,06	2.129.117,49
Missione	Misura	Cod. CUP	Descrizione	Costo progetto	Saldo cassa al 1/1/24	Risc.	Pagam.	Saldo cassa al 30/6/24
M5C2	M5C2	D71C22000070006	stazioni ferroviarie*città metropolitana di Palermo*interventi di infrastrutturazione delle stazioni ferroviarie per favorire la multimodalità' ecosostenibile del trasporto urbano	370.000,00	237.000,00	-	1.250,00	35.750,00
M5C2	M5C2	D79I22000150006	facciamo comunità, percorsi di auto rigenerazione urbana e di start up di comunità*città metropolitana di Palermo*facciamo comunità, percorsi di auto rigenerazione urbana e di start up di comunità	1.800.654,00	92.198,46	-	486.914,68	- 394.716,22
M5C2	M5C2	D79E22000000006	Mobility as a service*città metropolitana di Palermo*mobility as a service per i comuni della città metropolitana di Palermo escluso Palermo	1.845.000,00	142.082,74	-	21.546,18	120.536,56
M4C1	M4C1	D55B18001510002	Liceo classico "f. scaduto"*via dante 22*consolidamento ed adeguamento alle vigenti normative di igiene, abbattimento barriere architettoniche e sicurezza, miglioramento dell'efficienza energetica, sistemazione aree sportive esterne	2.127.000,00	435.699,89	-	-	435.699,89

M4C1	M4C1	D73F2000000001	i.t.i. "vittorio Emanuele iii" *via duca della verdura* interventi di miglioramento sismico del corpo aule e m.s. per il ripristino dell'agibilità della palestra.	4.156.325,00	831.265,00	-	-	831.265,00
M4C1	M4C1	D71B21001360001	liceo scientifico "e. Basile" *via san Ciro 23* realizzazione del nuovo corpo aule del liceo tramite demolizione ricostruzione dell'edificio 2.	7.500.000,00	1.500.000,00	-	-	1.500.000,00
Missione	Misura	Cod. CUP	Descrizione	Costo progetto	Saldo cassa al 1/1/24	Risc.	Pagam.	Saldo cassa al 30/6/24
M4C1	M4C1	D71B21001370001	Liceo Classico "G. Garibaldi" - Via canonico rotole 2* - Lavori di adeguamento sismico dell'edificio scolastico	1.230.000,00	157.184,00	-	620.376,55	- 463.192,55

L'Organo di Revisione ha accertato l'avvenuta predisposizione da parte dell'Ente di appositi capitoli all'interno del piano esecutivo di gestione (ai sensi dell'art. 3, co. 3, DM 11 ottobre 2021) al fine di garantire l'individuazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento specifico, garantendo così il tracciamento dei vincoli di competenza e di cassa.

L'Ente non ha previsto di richiedere ulteriori anticipazioni al MEF ai sensi della Circolare 21/2024.

ANALISI DELLA DOCUMENTAZIONE

L'Organo di Revisione prende atto che alla proposta di deliberazione sono allegati i seguenti documenti:

- la stampa del conto del bilancio alla data del 08/07/2024;
- la relazione dei responsabili di settore sull'andamento delle entrate;
- la **dichiarazione di insussistenza** dei debiti fuori bilancio rilasciata dai responsabili dei servizi **o di esistenza** di debiti con proposta di riconoscimento e finanziamento;
- la dichiarazione dei responsabili dei servizi e del responsabile del servizio finanziario attestante che non si profilano variazioni sostanziali nella consistenza dei residui attivi e passivi, rispetto alle determinazioni effettuate all'atto dell'approvazione del rendiconto;
- la dimostrazione che il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione sia ancora adeguato in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui;

- f. la dimostrazione della congruità del fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel bilancio di previsione;
- g. il prospetto dimostrativo del rispetto degli equilibri di bilancio secondo quanto stabilito dal D.lgs. 118/2011;
- h. il fondo di cassa, così come risultante dalle scritture del Tesoriere alla data del 08/07/2024 con evidenziazione del saldo di cassa vincolata;
- i. le attestazioni sui tempi di pagamento (indicatore di ritardo e di tempestività) nonché dello stock di debiti commerciali del primo e secondo trimestre del 2024;
- j. Vista la relazione tecnica (All. A) sulla Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024/2026.

L'Organo di Revisione procede all'esame della documentazione relativa alla salvaguardia degli equilibri di bilancio, effettuata dall'Ente, come indicato anche dal principio della programmazione allegato 4/1 al D. Lgs. 118/2011, punto 4.2 lettera g);

L'Organo di Revisione ha verificato che il Dirigente/Responsabile del Servizio Finanziario *ha* adottato specifiche linee di indirizzo e/o coordinamento per l'ordinato svolgimento dei controlli sugli equilibri finanziari.

Con nota del 14/06/2024 prot. n. 47700 il Responsabile del Servizio Finanziario ha richiesto ai (Dirigenti) ed ai Responsabili dei Servizi le seguenti informazioni:

- l'esistenza 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;
- la segnalazione di eventuali nuove e sopravvenute esigenze e di nuove/maggiori risorse.

Dagli atti a corredo dell'operazione emerge che **sono stati** segnalati debiti fuori bilancio da ripianare.

I Dirigenti ed i Responsabili dei Servizi non hanno segnalato l'esistenza di situazioni che possono generare squilibrio di parte corrente e/o capitale, di competenza e/o nella gestione dei residui, e per quanto riguarda la gestione della cassa dell'Ente.

I Dirigenti Responsabili di servizio, in sede di analisi generale degli stanziamenti di bilancio, hanno segnalato la necessità di apportare variazioni al bilancio di previsione per adeguarlo a nuove

esigenze intervenute, anche in relazione alla rilevazione di nuove/maggiori entrate, e per la necessità di regolarizzare le transazioni non monetarie.

VERIFICA ACCANTONAMENTI

L'Organo di Revisione ha verificato che l'importo del fondo di riserva ancora disponibile è pari ad euro **627.222,11** (comprensivo della variazione di € 2.594,36 di cui alla presente manovra) di cui allo stanziamento totale della missione 20, programma 1.

L'Organo di Revisione ha verificato che l'importo indicato nel prospetto del FCDE corrisponde a quello indicato nella missione 20, programma 2, e nel prospetto degli equilibri.

In merito alla congruità degli accantonamenti del fondo crediti di dubbia esigibilità nel bilancio di previsione e nell'avanzo di amministrazione, l'accantonamento risulta congruo in base alla verifica dell'andamento delle entrate come da principio contabile 4/2.

L'Organo di Revisione ha verificato che gli stanziamenti assestati della missione 20, programma 3, sono i seguenti:

2024:	€ 1.694.827,00
2025:	€ 1.844.827,00
2026:	€ 1.944.827,00

L'Organo di Revisione ha verificato la congruità dello stanziamento alla missione 20, programma 3, del fondo rischi contenzioso.

L'Organo di Revisione ha verificato la congruità dello stanziamento alla missione 20, programma 3 del fondo rischi passività potenziali, anche tenuto conto dell'importo confluito nel risultato di amministrazione 2023.

L'Ente, in via prudenziale, sulla scorta di una ricognizione del contenzioso in atto, ha stanziato un fondo a tale titolo, essendo pervenuta, con nota prot. n. 52753 del 03/07/2024 della Direzione Avvocatura, richiesta di adeguamento.

L'Organo di Revisione prende atto che non sussiste la necessità di operare interventi correttivi al fine del mantenimento della congruità del fondo.

Il controllo sugli equilibri è integrato con il controllo sugli organismi partecipati.

Tutti gli organismi partecipati hanno approvato i propri bilanci d'esercizio al 31/12/2023 e, dal loro risultato, non emerge la necessità di effettuare o integrare gli accantonamenti richiesti dall'articolo 21 del D.lgs. 175/2016.

Con l'operazione di assestamento, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 187 del Tuel, si intende applicare una (ulteriore) quota di avanzo di amministrazione di euro **6.223.040,54** così composta:

fondi accantonati	per euro	981.500,00;
fondi vincolati	per euro	3.743.040,54;
fondi destinati agli investimenti	per euro	0,00;
fondi disponibili	per euro	1.498.500,00.

L'Organo di revisione, in merito all'applicazione dell'avanzo destinato agli investimenti e libero, ricorda che lo stesso non può essere utilizzato nel caso in cui l'ente si trovi in una delle situazioni previste dagli articoli 195 e 222 (anticipazione di tesoreria e/o utilizzo di entrate vincolate), fatto salvo l'utilizzo per i provvedimenti di riequilibrio di cui all'articolo 193 del Tuel.

L'Organo di Revisione procede ora all'analisi delle variazioni di bilancio proposte al Sindaco Metropolitano, riepilogate, **per titoli**, come segue:

Titolo	Annualità 2024 Competenza	Bilancio attuale	Variazioni +/-	Bilancio assestato
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	11.781.277,64	€ -	€ 11.781.277,64
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	62.662.015,87	€ -	€ 62.662.015,87
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	62.830.367,74	€ 6.223.040,54	€ 69.053.408,28
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente	0,00	€ -	€ -
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	68.600.000,00	€ 1.500.000,00	€ 70.100.000,00
2	Trasferimenti correnti	76.129.189,00	€ 1.514.980,50	€ 77.644.169,50
Titolo	Annualità 2024 Competenza	Bilancio attuale	Variazioni +/-	Bilancio assestato
3	Entrate extratributarie	6.293.629,04	€ 10.000,00	€ 6.303.629,04
4	Entrate in conto capitale	195.184.781,65	-€ 1.933.435,79	€ 193.251.345,86

5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00
6	<i>Accensione prestiti</i>	0,00	€ -	€ -
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	0,00	€ -	€ -
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	47.000.000,00	€ 5.002.000,00	€ 52.002.000,00
Totale		€ 394.207.599,69	€ 6.093.544,71	€ 400.301.144,40
Totale generale delle entrate		€ 531.481.260,94	€ 12.316.585,25	€ 543.797.846,19

Titolo	Annualità 2024 Competenza	Bilancio attuale	Variazioni +/-	Bilancio assestato
	<i>Disavanzo di amministrazione</i>	€ -	€ -	€ -
1	<i>Spese correnti</i>	159.510.496,35	€ 9.146.037,21	€ 168.656.533,56
2	<i>Spese in conto capitale</i>	320.639.464,59	-€ 1.831.451,96	€ 318.808.012,63
3	<i>Spese per incremento di attività finanziarie</i>	1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00
4	<i>Rimborso di prestiti</i>	3.331.300,00	€ -	€ 3.331.300,00
5	<i>Chiusura anticipazioni da istituto Tesoriere/Cassiere</i>	0,00	€ -	€ -
7	<i>Spese per conto terzi e partite di giro</i>	47.000.000,00	€ 5.002.000,00	€ 52.002.000,00
Totale generale delle spese		€ 531.481.260,94	€ 12.316.585,25	€ 543.797.846,19

Titolo	Annualità 2024 Cassa	Bilancio attuale	Variazioni +/-	Bilancio assestato
	FONDO DI CASSA	€ 240.000.000,00		€ 240.000.000,00
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	€ 68.672.666,21	€ 1.500.000,00	€ 70.172.666,21
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	€ 78.281.735,45	€ 1.514.980,50	€ 79.796.715,95

3	<i>Entrate extratributarie</i>	€ 15.548.491,57	€ 10.000,00	€ 15.558.491,57
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	€ 220.806.054,77	- € 1.933.435,79	€ 218.872.618,98
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	€ 4.995.675,39	€ -	€ 4.995.675,39
6	<i>Accensione prestiti</i>	€ 1.266.683,48	€ -	€ 1.266.683,48
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>		€ -	€ -
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	€ 49.911.236,94	€ 5.002.000,00	€ 54.913.236,94
Totale		€ 439.482.543,81	€ 6.093.544,71	€ 445.576.088,52
Totale generale delle entrate		€ 679.482.543,81	€ 6.093.544,71	€ 685.576.088,52

Titolo	Annualità 2024 Cassa	Bilancio attuale	Variazioni +/-	Bilancio assestato
1	<i>Spese correnti</i>	€ 220.603.131,24	€ 9.146.037,21	€ 229.749.168,45
2	<i>Spese in conto capitale</i>	€ 295.014.747,06	- € 1.831.451,96	€ 293.183.295,10
3	<i>Spese per incremento di attività finanziarie</i>	€ 1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00
4	<i>Rimborso di prestiti</i>	€ 3.756.057,96	€ -	€ 3.756.057,96
5	<i>Chiusura anticipazioni da istituto Tesoriere/Cassiere</i>	€ 0,00	€ -	€ -
7	<i>Spese per conto terzi e partite di giro</i>	€ 48.605.904,94	€ 5.002.000,00	€ 53.607.904,94
Totale generale delle spese		€ 568.979.841,20	€ 12.316.585,25	€ 581.296.426,45
SALDO DI CASSA		€ 110.502.702,61	-€ 6.223.040,54	€ 104.279.662,07

L'Organo di revisione ha verificato che il fondo di cassa presso il Tesoriere alla data del 08/07/2024 ammonta ad euro **244.621.101,51**

L'Organo di revisione ha verificato che la cassa vincolata alla data del 12/07/2024 ammonta ad euro **146.159.571,54** e corrisponde tra quanto rilevato in contabilità e quanto indicato dal Tesoriere.

Parere dell'Organo di Revisione su salvaguardia degli equilibri e assestamento generale di bilancio 2024-2026

La composizione della cassa vincolata alla data del 12/07/2024 assume il seguente dettaglio:

Composizione cassa vincolata:

Situazione vincoli di cassa	
Cassa vincolata al 01/01/2024	€ 145.194.392,16
Incassi	€ 9.293.273,96
Pagamenti	€ 8.328.094,58
Totale quota vincolata al 12/07/2024	€ 146.159.571,54

Titolo	Annualità 2025 Competenza	Bilancio attuale	Variazioni +/-	Bilancio assestato
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	€ 3.367.848,63	€ -	€ 3.367.848,63
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	€ 33.989.048,88	€ -	€ 33.989.048,88
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	€ 69.100.000,00	€ 1.500.000,00	€ 70.600.000,00
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	€ 74.963.189,00	€ 1.085.507,00	€ 76.048.696,00
3	<i>Entrate extratributarie</i>	6.287.733,04 €	€ -	€ 6.287.733,04
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	€ 142.247.604,37	€ 1.245.675,29	€ 143.493.279,66
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	€ 1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00
6	<i>Accensione prestiti</i>	€ -	€ -	€ -
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	€ -	€ -	€ -
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	€ 47.000.000,00	€ -	€ 47.000.000,00
Totale		€ 340.598.526,41	€ 3.831.182,29	€ 344.429.708,70
Totale generale delle entrate		€ 377.955.423,92	€ 3.831.182,29	€ 381.786.606,21

Titolo	Annualità 2025 Competenza	Bilancio attuale	Variazioni +/-	Bilancio assestato
	<i>Disavanzo di amministrazione</i>	€ -	€ -	€ -
1	<i>Spese correnti</i>	€ 148.532.270,67	€ 2.567.840,33	€ 151.100.111,00
2	<i>Spese in conto capitale</i>	€ 178.084.653,25	€ 1.263.341,96	€ 179.347.995,21
3	<i>Spese per incremento di attività finanziarie</i>	€ 1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00
4	<i>Rimborso di prestiti</i>	€ 3.338.500,00	€ -	€ 3.338.500,00
5	<i>Chiusura anticipazioni da istituto Tesoriere/Cassiere</i>	€ -	€ -	€ -
7	<i>Spese per conto terzi e partite di giro</i>	47.000.000,00	€ -	€ 47.000.000,00
Totale generale delle spese		€ 377.955.423,92	€ 3.831.182,29	€ 381.786.606,21

Titolo	Annualità 2026 Competenza	Bilancio attuale	Variazioni +/-	Bilancio assestato
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	€ 3.367.848,63	€ -	€ 3.367.848,63
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	€ 9.442.587,47	€ -	€ 9.442.587,47
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	€ 69.100.000,00	€ 1.500.000,00	€ 70.600.000,00
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	€ 74.963.189,00	297.663,00	€ 75.260.852,00
3	<i>Entrate extratributarie</i>	6.287.733,04	€ -	€ 6.287.733,04
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	€ 169.961.586,71	€ 1.764.427,85	€ 171.726.014,56
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00
6	<i>Accensione prestiti</i>		€ -	€ -
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>		€ -	€ -
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	47.000.000,00	€ -	€ 47.000.000,00
Totale		€ 368.312.508,75	€ 3.562.090,85	€ 371.874.599,60
Totale generale delle entrate		€ 381.122.944,85	€ 3.562.090,85	€ 384.685.035,70

Parere dell'Organo di Revisione su salvaguardia degli equilibri e assestamento generale di bilancio 2024-2026

Titolo	Annualità 2026 Competenza	Bilancio attuale	Variazioni +/-	Bilancio assestato
	<i>Disavanzo di amministrazione</i>	€ -	€ -	€ -
1	<i>Spese correnti</i>	€ 148.532.270,67	€ 1.797.663,00	€ 150.329.933,67
2	<i>Spese in conto capitale</i>	€ 181.252.174,18	€ 1.764.427,85	€ 183.016.602,03
3	<i>Spese per incremento di attività finanziarie</i>	1.000.000,00 €	€ -	€ 1.000.000,00
4	<i>Rimborso di prestiti</i>	€ 3.338.500,00	€ -	€ 3.338.500,00
5	<i>Chiusura anticipazioni da istituto Tesoriere/Cassiere</i>	€ -	€ -	€ -
7	<i>Spese per conto terzi e partite di giro</i>	€ 47.000.000,00	€ -	€ 47.000.000,00
Totale generale delle spese		€ 381.122.944,85	€ 3.562.090,85	€ 384.685.035,70

Le variazioni sono così riassunte:

2024	
Minori spese (programmi)	€ 5.787.579,79
Minore FPV spesa (programmi)	€ -
Maggiori entrate (tipologie)	€ 11.427.951,50
Avanzo di amministrazione	€ 6.223.040,54
TOTALE POSITIVI	€ 23.438.571,83
Minori entrate (tipologie)	€ 5.334.406,79
Maggiori spese (programmi)	€ 18.104.165,04
Maggiore FPV spesa (programmi)	€ -
TOTALE NEGATIVI	€ 23.438.571,83
2025	
FPV entrata	€ -
Minori spese (programmi)	€ 862.757,33
Minore FPV spesa (programmi)	€ -
Maggiori entrate (tipologie)	€ 4.288.766,62
Avanzo di amministrazione	
TOTALE POSITIVI	€ 5.151.523,95
Minori entrate (tipologie)	€ 457.584,33
Maggiori spese (programmi)	€ 4.693.939,62
Maggiore FPV spesa (programmi)	
TOTALE NEGATIVI	€ 5.151.523,95

Parere dell'Organo di Revisione su salvaguardia degli equilibri e assestamento generale di bilancio 2024-2026

2026	
FPV entrata	€ -
Minori spese (programmi)	€ 512.757,33
Minore FPV spesa (programmi)	€ -
Maggiori entrate (tipologie)	€ 4.019.675,18
Avanzo di amministrazione	
TOTALE POSITIVI	€ 4.532.432,51
Minori entrate (tipologie)	€ 457.584,33
Maggiori spese (programmi)	€ 4.074.848,18
Maggiore FPV spesa (programmi)	
TOTALE NEGATIVI	€ 4.532.432,51

Preso atto che in data 05/04/2024 con Decreto del Sindaco Metropolitano n. 50 è stato approvato il PIAO, con Decreto del Sindaco Metropolitano n.43 del 26/03/2024 è stato approvato il Piano Triennale del Fabbisogno del Personale, con Decreto del Sindaco Metropolitano n.91 del 01/07/2024 è stata approvata la Relazione sulla Performance 2023. Rilevato che le variazioni proposte non riguardano incrementi di spesa del personale, ad eccezione di quelle relative alla sottoscrizione da parte del Consiglio dei ministri, del contratto Area Dirigenza/Segretari Comunali e Provinciali e che, pertanto, sono confermati i vigenti limiti di spesa² di cui all'art. 1, comma 557-quater della legge 296/2006, dell'art. 9, comma 28 del D.L.n.78/2010 e dell'art. 33, comma 2, del D.L. n. 34/2019 - DM 17 marzo 2020.

Si prende atto, altresì, che nel PIAO, le schede di programmazione degli obiettivi dei dirigenti, prevedono obiettivi annuali specifici relativi al rispetto dei tempi di pagamento e valutati, ai fini del riconoscimento della retribuzione di risultato, per una quota della stessa avente un peso non inferiore al 30 per cento.

Si dà atto inoltre che:

- l'indicatore di ritardo trimestrale al I Trimestre 2024 risultante dall'AREA RGS è pari a -17,18 giorni;
- lo stock di debiti commerciali scaduti e non pagati al 31/12/2023 risultante dall'AREA RGS è pari ad euro 451.468, 56;

Infine, l'Organo di Revisione attesta che le variazioni proposte sono:

- attendibili sulla base dell'esigibilità delle entrate previste;
- congrue sulla base delle spese da impegnare e della loro esigenza;
- coerenti in relazione al DUP e agli obiettivi di finanza pubblica;

² **N.B. anche tenuto conto delle deroghe di legge.**

L'Organo di Revisione ha verificato che, con la variazione apportata in bilancio, gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art.162 del Tuel sono così assicurati:

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			2024	2025	2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		240.000.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		11.781.277,64	3.367.848,63	3.367.848,63
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		-	-	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		154.047.798,54	152.936.429,04	152.148.585,04
di cui per estinzione anticipata di prestiti			-	-	-
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		-	-	-

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			2024	2025	2026
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		168.656.533,56	151.100.111,00	150.329.933,67
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			3.367.848,63	3.367.848,63	3.367.848,63
- fondo crediti di dubbia esigibilità			616.000,00	616.000,00	616.000,00
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	(-)		3.331.300,00	3.338.500,00	3.338.500,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			- 6.158.757,38	1.865.666,67	1.848.000,00
altre poste differenziali, per eccezioni previste da norme di legge e da principi contabili, che hanno effetto sull'equilibrio ex articolo 162, comma 6, del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali					

H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		7.886.441,21 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		627.300,00 0,00	300.000,00 0,00	300.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		196.983,33	112.666,67	95.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE⁽³⁾ O=G+H+I-L+M			2.158.000,50	2.053.000,00	2.053.000,00

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			2024	2025	2026
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		61.166.967,07	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		62.662.015,87	33.989.048,88	9.442.587,47
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		194.251.345,86	144.493.279,66	172.726.014,56
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		627.300,00	300.000,00	300.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00

Parere dell'Organo di Revisione su salvaguardia degli equilibri e assestamento generale di bilancio 2024-2026

T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		196.983,33	112.666,67	95.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		318.808.012,63	179.347.995,21	183.016.602,03
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			33.989.048,88	9.442.587,47	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			- 2.158.000,50	- 2.053.000,00	- 2.053.000,00

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			2024	2025	2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali ⁽⁴⁾:					

Parere dell'Organo di Revisione su salvaguardia degli equilibri e assestamento generale di bilancio 2024-2026

Equilibrio di parte corrente (O)		2.158.000,50	2.053.000,00	2.053.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	7.886.441,21		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		- 5.728.440,71	2.053.000,00	2.053.000,00

Per quanto riguarda la gestione dei residui la situazione attuale è la seguente:

	Residui 31/12/2023	Riscossioni	Minori (-) / maggiori (+) residui	Residui alla data della verifica
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	72.666,21	€ -	€ -	€ 72.666,21
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.152.546,45	€ -	€ -	€ 2.152.546,45
Titolo 3 - Entrate extratributarie	47.668.185,51	377.501,88	3.595,12	€ 47.294.278,75
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	25.621.273,12	1.753.060,04	€ -	€ 23.868.213,08
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.995.675,39	€ -	€ -	€ 3.995.675,39
Totale entrate finali	€ 79.510.346,68	€ 2.130.561,92	€ 3.595,12	€ 77.383.379,88

	Residui 31/12/2023	Riscossioni	Minori (-) / maggiori (+) residui	Residui alla data della verifica
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.266.683,48	€ -	€ -	€ 1.266.683,48
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ -	€ -	€ -	€ -
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.911.236,94	13.945,02	€ -	€ 2.897.291,92
Totale titoli	€ 83.688.267,10	€ 2.144.506,94	€ 3.595,12	€ 81.547.355,28

	Residui 31/12/2023	Pagamenti	Minori residui	Residui alla data della verifica
Titolo 1 - Spese correnti	22.889.008,42	12.398.087,88	-2.409,75	€ 10.488.510,79

Parere dell'Organo di Revisione su salvaguardia degli equilibri e assestamento generale di bilancio 2024-2026

Titolo 2 - Spese in conto capitale	8.364.331,35	7.235.887,16	€ -	€ 1.128.444,19
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale spese finali	€ 31.253.339,77	€ 19.633.975,04	-€ 2.409,75	€ 11.621.774,48
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	424.757,96	424.757,96	€ -	€ -
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ -	€ -	€ -	€ -
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.605.904,94	1.477.568,91	€ -	€ 128.336,03
Totale titoli	€ 33.284.002,67	€ 21.536.301,91	-€ 2.409,75	€ 11.745.291,01

L'Organo di Revisione prende atto che il DUP è coerentemente modificato e rileva anche l'impatto delle variazioni sugli equilibri.

L'Organo di Revisione, pertanto, prende atto che non sussiste la necessità di operare interventi correttivi al fine della salvaguardia degli equilibri di bilancio in quanto, gli equilibri del bilancio, sono garantiti dall'andamento generale dell'entrata e della spesa nella gestione di competenza e nella gestione in conto residui.

CONCLUSIONE

Tutto ciò premesso, l'Organo di Revisione:

visto

- l'art. 193 (salvaguardia degli equilibri di bilancio) del D.lgs. (T.U.E.L.);
- l'art. 175, comma 8 (variazione di assestamento generale), del D.lgs. (T.U.E.L.);
- il punto 4.2, lettera g), dell'Allegato 4/1 D.lgs. n. 118/2011;
- il D.lgs. (T.U.E.L.);
- il D.lgs. e gli allegati principi contabili;
- il vigente Statuto dell'Ente;
- i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi e contenuti nella proposta di deliberazione in parola ex art. 49 del D.lgs. (TUEL);

verificato

- il permanere degli equilibri di bilancio, della gestione di competenza e di quella in conto residui;
- l'inesistenza di altri debiti fuori bilancio, non riconosciuti o non finanziati alla data del 08/07/2024.;
- che l'equilibrio di bilancio è garantito attraverso una copertura congrua, coerente ed attendibile delle previsioni di bilancio per gli anni 2024-2026;
- che l'impostazione del bilancio 2024-2026 è tale da garantire il rispetto del saldo di competenza d'esercizio non negativo come da nuovi prospetti di cui al D.M. 01 agosto 2019;

esprime

parere favorevole sulla proposta di deliberazione relativa agli equilibri di bilancio, sia in conto competenza che in conto residui ed esprime il parere favorevole alla variazione di bilancio di previsione proposta.

Letto, confermato, sottoscritto.

Palermo li, 27.07.2024

L'Organo di revisione

Presidente Dott. Piero Castelli

Componente Rag. Carmelo Franco Anastasi

Componente Rag. Vincenzo Ligambi

Firmato Digitalmente

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

RAGIONERIA GENERALE



SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO
ANNO 2024/2026

RELAZIONE TECNICA

INDICE

Capitolo 1 – Controllo e salvaguardia degli equilibri di Bilancio	pag. 1
Capitolo 2 – Verifica Società e Organismi partecipati	pag. 29
Capitolo 3 – Gli esiti della ricognizione	pag. 42
Capitolo 4 - Gli esiti della ricognizione	pag. 43

Capitolo 1 – Controllo e salvaguardia degli equilibri di Bilancio

1 Legislazione di riferimento

L'art. 175 del D. Lgs. 267/2000 reca la disciplina delle variazioni al Bilancio di previsione ed al Piano Esecutivo di Gestione. In particolare, il comma 8 prevede che mediante la variazione di assestamento, deliberata dall'Organo consiliare entro il 31 luglio di ciascun anno, si provvede ad attuare la verifica generale delle 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.

L'art. 193 del D. Lgs. 267/2000 dispone al comma 2 che l'organo consiliare, con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, provvede a dare atto del permanere degli equilibri generali di Bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare contestualmente:

- *le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;*
- *i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;*
- *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.*

Il comma 4 dello stesso articolo prevede che la mancata adozione dei provvedimenti di riequilibrio è equiparata alla mancata approvazione del Bilancio di previsione di cui all'art. 141, comma 1, lettera c) del D.Lgs 267/2000, con applicazione della procedura prevista dal comma 2 del predetto articolo.

L'art. 31 del Regolamento di Contabilità, al comma 1, prevede che entro il 31 luglio di ciascun anno l'Ente provveda ad attuare la verifica generale delle voci di entrata e di uscita, compreso il Fondo di riserva ed il Fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento effettivo del pareggio di Bilancio attraverso la variazione di assestamento generale.

L'art. 51 del suddetto Regolamento stabilisce che il controllo degli equilibri finanziari sia svolto sotto la direzione e il coordinamento del Ragioniere Generale, mediante la vigilanza dell'Organo di Revisione e la collaborazione dei Dirigenti responsabili dei Servizi (comma 1) che, entro il 30 giugno di ogni anno, provvedono alla verifica dell'andamento della gestione e delle relative registrazioni contabili, ai fini del controllo sugli equilibri finanziari, e comunicano al Ragioniere Generale i risultati della predetta verifica, evidenziando e motivando eventuali scostamenti rispetto alle previsioni (comma 2). Entro il 31 luglio di ogni anno il Consiglio Metropolitan, con apposita deliberazione, verifica lo stato di attuazione dei programmi e dà atto del permanere degli equilibri generali di Bilancio (comma 7),.

La verifica degli equilibri di Bilancio rientra ormai nell'ordinaria amministrazione dell'Ente. Infatti, in ogni fase dell'esercizio ed in ogni fase della gestione del Bilancio, non si può prescindere dalla costante verifica del loro permanere.

Al fine di dare attuazione all'art. 147-quinquies del D. Lgs. 267/2000 ed all'art. 51 del Regolamento di Contabilità, in materia di controllo sugli equilibri di Bilancio, e di procedere agli eventuali provvedimenti di salvaguardia degli equilibri e di assestamento generale, con nota prot. n. 46714 del 12/6/2024, indirizzata ai Dirigenti, al Segretario Generale ed al Direttore Generale, questa Direzione ha chiesto di effettuare, per quanto di rispettiva competenza, una ricognizione sullo stato della situazione finanziaria e di trasmettere le conseguenti previsioni aggiornate di Bilancio.

Con la predetta nota, il Servizio Finanziario, ha, altresì, richiesto ai Dirigenti responsabili di servizio, di comunicare potenziali situazioni pregiudizievoli per gli equilibri di Bilancio ed in particolare di segnalare la presenza di debiti fuori Bilancio privi di copertura finanziaria, situazioni debitorie e passività potenziali e modalità di finanziamento, nonché, qualora si rendesse necessario, l'eventuale adeguamento del FCDE.

2 Il Bilancio di previsione 2024/2026

- Con Deliberazione del Commissario ad acta in sostituzione del Consiglio metropolitano n. 03 del 22/01/2024 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024/2026.
- Con Deliberazione n. 2 della Conferenza Metropolitana del 06/02/2024 è stato approvato Bilancio di Previsione 2024/2026 e relativi allegati il cui termine per la deliberazione veniva differito al 15 marzo 2024 ai sensi dell'art. 151, comma 1, del TUEL giusta decreto del Ministro dell'Interno del 22 dicembre 2023.
- il Decreto del Sindaco Metropolitano **n. 55 del 24/4/2024** avente per oggetto "Riaccertamento Ordinario dei residui Esercizio 2023 ai sensi dell'art. 3 comma 4 del d.lgs. 118/2011– Approvazione risultanze finali dell'Ente;
- Decreto del Sindaco Metropolitano **n. 14 del 14/02/2024** è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) finanziario per l'anno 2024/2026 con assegnazione delle risorse;
- la Deliberazione della Conferenza Metropolitana **n. 4 del 28/6/2024** è stato approvato il Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2023;

Con delibera n. **2 del 22/01/2024** del Commissario ad acta in sostituzione del Consiglio metropolitano è stato approvato il Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2024/2026 e dell'Elenco Annuale dei Lavori Pubblici 2024.

Con decreto n. **278 del 13/12/2023** sono state Determinate le tariffe e delle aliquote dell'imposta di Trascrizione, del Tributo per l'esercizio funzioni ambientali e dell'Imposta sulle assicurazioni contro la responsabilità civile derivante dalla circolazione dei veicoli a motore esclusi i ciclomotori (RC auto) e del canone unico patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria per il 2024. Nel particolare sono state confermate, con decorrenza 1 gennaio 2024, le aliquote già in vigore e precisamente:

- IPT: incremento del 30% sulla tariffa base;
- RCAuto: aliquota del 16%;
- TEFA: aliquota del 5%;
- Canone Unico Patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione (ex TOSAP): confermare il piano tariffario previsto dal vigente Regolamento adottato con Delibera del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio metropolitano n. 12 del 30/03/2021.

Con decreto n. **50 del 05.04.2024** Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026 come successivamente integrato con decreto n.69 del 16.05.2024

Con Decreto del Sindaco Metropolitano n. **292 del 19/12/2023** è stato approvato il “Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni immobiliari dell'Ente per il triennio 2024/2026;

Con Decreto del Sindaco Metropolitano n. **294 del 19/12/2023** è stato adottato il Programma triennale 2024/2026 degli acquisti di beni e servizi (37 del D.gs. n. 36/2023.);

Con Decreto del Sindaco Metropolitano n. **43 del 26/3/2024** è stato approvato il “Programma del fabbisogno di personale triennio 2024/2026 e ricognizione annuale delle eccedenze di personale”;

Con Decreto del Sindaco Metropolitano n. **14 del 14.02.2024** è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG finanziario) per l'anno 2024/2026 con assegnazione delle risorse e con decreto n:50 del 05.04.2024 è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026 come successivamente integrato con decreto n.69 del 16.05.2024

Di seguito si riporta la stima del gettito RCAuto e I.P.T. con indicati i dati contabili delle risorse accertate al momento della predisposizione del Bilancio di previsione 2024/2026:

PREVISIONE RISCOSSIONE RCAUTO

MESE	Riscosso 2021	Riscosso 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Gennaio	1.681.560,09	251.216,24	1.048.612,53	1.000.000,00
Febbraio	3.003.318,71	2.958.504,16	2.882.832,52	2.800.000,00
Marzo	2.952.461,63	2.674.687,62	2.771.396,67	2.800.000,00
Aprile	2.769.745,71	2.865.198,29	2.736.324,47	2.800.000,00
Maggio	2.826.120,91	2.658.780,32	2.863.023,22	2.800.000,00
Giugno	2.612.292,37	2.647.681,85	2.592.806,39	2.600.000,00
Luglio	3.050.535,52	3.030.059,74	3.585.394,12	3.500.000,00
Agosto	3.137.590,37	2.757.473,74	2.842.487,82	2.800.000,00
Settembre	3.327.323,94	3.081.169,84	3.205.799,81	3.400.000,00
Ottobre	2.507.602,14	2.404.562,93	2.722.472,05	2.600.000,00
Novembre	2.898.890,01	2.854.785,73	2.900.000,00	2.900.000,00
Dicembre	5.482.054,40	4.604.034,52	4.500.000,00	4.500.000,00
TOTALI	36.249.495,80	32.788.154,98	34.651.149,60	34.500.000,00

PREVISIONE RISCOSSIONE I.P.T.

MESE	Riscosso 2021	Riscosso 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Gennaio	1.904.083,05	1.888.820,98	2.044.127,20	2.000.000,00
Febbraio	2.265.400,26	2.252.744,10	2.208.037,48	2.200.000,00
Marzo	2.745.603,95	2.497.968,77	2.484.412,66	2.400.000,00
Aprile	2.276.945,14	1.951.590,04	2.057.816,80	2.000.000,00
Maggio	2.329.419,47	2.221.604,76	2.409.553,62	2.400.000,00
Giugno	2.404.355,06	2.153.348,63	2.281.893,17	2.200.000,00
Luglio	2.510.633,14	2.205.022,02	2.239.554,84	2.200.000,00
Agosto	1.925.952,77	1.825.636,91	1.990.265,64	2.000.000,00
Settembre	2.362.412,28	2.157.030,79	2.252.289,45	2.200.000,00
Ottobre	2.471.587,20	2.215.537,84	2.625.621,91	2.600.000,00
Novembre	2.389.678,97	2.226.470,74	2.200.000,00	2.200.000,00
Dicembre	2.251.891,74	2.190.634,94	2.200.000,00	2.200.000,00
TOTALI	27.837.963,03	25.786.410,52	26.993.572,77	26.600.000,00

Relativamente al TEFA, le previsioni hanno tenuto conto dell'importante incremento del gettito del tributo, già a partire dall'esercizio finanziario 2020. Ciò è conseguente agli effetti delle nuove disposizioni contenute nell'art. 38-bis del D.L 26 ottobre 2019 n. 124, che hanno previsto il versamento del tributo agli Enti di competenza direttamente dall'Agenzia delle Entrate tramite F24, senza passare per i Comuni. Determinanti risultano essere i risultati positivi conseguiti con l'attività di recupero di somme arretrate non versate dai Comuni posta in essere dall'Ufficio Finanze e Riscossioni Entrate.

La tabella rappresenta l'andamento del gettito del TEFA nei precedenti 5 anni e lo stanziamento nel Bilancio di previsione 2024.

TRIBUTO PROVINCIALE PER L'ESERCIZIO DELLE FUNZIONI AMBIENTALI					
2019	2020	2021	2022	2023	2024
3.750.576	9.023.119	7.127.148	7.265.533	8.321.654	7.500.000

La sottostante tabella riporta l'andamento della riscossione dei Tributi

ANNO	IPT	RC AUTO	TEFA	ECOTASSA	TITOLO I
2017	23.971.894	36.770.746	5.105.155	60.716	65.908.511
2018	25.511.643	39.447.928	2.622.867		67.582.438
2019	26.755.974	37.967.005	3.750.576		68.473.555
2020	23.922.446	36.094.224	9.023.119		69.039.789
2021	27.837.963	36.249.496	7.127.148		71.214.607
2022	25.786.411	32.788.155	7.265.533		65.840.099
2023	27.005.819	35.233.848	8.321.654		70.561.321
2024	26.600.000	34.500.000	7.500.000		68.600.000

2.1 Gli equilibri di Bilancio

Il Bilancio di previsione finanziario viene predisposto nel rispetto dei principi contabili generali contenuti nel D.Lgs.118/2011 e s.m.i. e definite dal D.Lgs. 267/2000, in particolare dall'art. 162, che garantiscono il coordinamento e la trasparenza dei conti pubblici secondo le Direttive dell'Unione Europea e l'adozione di sistemi informativi omogenei e interoperabili.

Con l'approvazione del D.M. 1° agosto 2019, di aggiornamento dei principi e degli schemi contabili, è stato modificato il prospetto per la verifica degli equilibri a rendiconto (e del quadro generale riassuntivo), per dare attuazione a quanto disposto dall'articolo 1, comma 821, della legge 145/2018 il quale prevede che gli Enti territoriali si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo, desunto appunto dal prospetto della verifica degli equilibri a rendiconto.

Tali condizioni di equilibrio, va precisato, che devono sussistere non solo al momento della formazione del Bilancio di previsione, ma anche durante la gestione e nelle variazioni di Bilancio, così come puntualmente richiesto dall'art. 193 del D.Lgs. 267/2000.

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
		PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		240.000.000,00		
A)	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (entrata)	7.176.964,20	3.367.848,63	3.367.848,63
AA)	Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	-	-	
B)	Entrate Titoli 1 - 2 - 3 - Entrate Correnti	150.843.818,04	150.350.922,04	150.350.922,04
C)	Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amm/ni pub/che	-	-	-
D)	Spese Titolo 1 - Spese correnti	154.583.590,24	148.532.270,67	148.532.270,67
	di cui: Fondo pluriennale vincolato	3.367.848,63	3.367.848,63	3.367.848,63
	di cui: Fondo crediti di dubbia esigibilità	616.000,00	616.000,00	616.000,00
E)	Spese Titolo 2.04 - Trsferimenti in conto capitale	-	-	-
F)	Spesa Titolo 4 - Quote di capitale di mutui e prestiti	3.331.300,00	3.338.500,00	3.338.500,00
	Fondo anticipazione di liquidità	-		-
G) Somma finale		105.892,00	1.848.000,00	1.848.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H)	Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	1.519.808,00	-	-
I)	Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a leggi e principi contabili	627.300,00	300.000,00	300.000,00
L)	Entrate di parte corrente destinate a spese investimenti in base a leggi e principi contabili	95.000,00	95.000,00	95.000,00
M)	Entrate da accensione di prestiti per estinzione anticipata di prestiti	-	-	-
O) EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		2.158.000,00	2.053.000,00	2.053.000,00

P)	Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	60.633.173,72	-		+
Q)	FPVper spese in conto capitale in entrata per spese in conto capitale	37.691.921,62	33.989.048,88	9.442.587,47	+
R)	Entrate Titoli 4 - 5 - 6	179.914.599,92	143.247.604,37	170.961.586,71	+
C)	Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche	-	-	-	-
I)	Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di leggi	627.300,00	300.000,00	300.000,00	-
S1)	Entrate Titolo 5.02 - Riscossione crediti di breve termine	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	-
S2)	Entrate Titolo 5.03 - Riscossione crediti medio/lungo termine	-	-	-	-
T)	Entrate Titolo 5.04 Altre entrate per riduzione attiv. finanziarie	-	-	-	-
L)	Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di leggi	95.000,00	95.000,00	95.000,00	+
M)	Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	-	-	-	-
U)	Spese Titolo 2 - Spese in conto capitale	278.865.395,26	178.084.653,25	181.252.174,18	-
U1)	Fondo pluriennale vincolato in conto capitale (di Spese Titolo 3.01 per Acquisizione attività finanziarie)	33.989.048,88	9.442.587,47	-	-
V)	Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-
E)		-	-	-	+
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		- 2.158.000,00	- 2.053.000,00	- 2.053.000,00	-
S1)	Entrate Titolo 5.02 - Riscossione crediti di breve termine	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	+
S2)	Entrate Titolo 5.03 - Riscossione crediti medio/lungo termine	-	-	-	+
T)	Entrate Titolo 5.04 - Altre entrate per riduzione attiv. finanziarie	-	-	-	-
X1)	Spese Titolo 3.02 - Concessione crediti di breve termine	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	-
X2)	Spese Titolo 3.03 per concessioni di crediti di medio-lungo termine	-	-	-	-
Y)	Spese Titolo 3.04 per Altre spese incremento attività finanziarie	-	-	-	-
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+T-X1-X2-Y		-	-	-	
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O)		2.158.000,00	2.053.000,00	2.053.000,00	
Utilizzo risultato di amministrazione per finanziamento spese correnti (H) al netto del Fondo anticipazione di liquidità		1.519.808,00	-	-	-
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura investimenti pluriennali		638.192,00	2.053.000,00	2.053.000,00	

2.2 Utilizzo dell'avanzo di amministrazione

Al Bilancio di previsione 2024 in base alla possibilità concessa dall'art. 187 del Tuel e dal paragrafo 9.2 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 del D. Lgs. 118/2011, è stata applicata una quota di avanzo vincolato che ammonta a €. 62.152.981,72

L'avanzo d'amministrazione applicato al Bilancio di previsione 2024 di €. 62.152.981,72 risulta utilizzato nel seguente modo:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO	IMPORTO STANZIATO
	62.152.981,72
Avanzo Vincolato derivante da trasferimenti	
Fondi L.R. 5/15 DGR.385/15	593.138,94
Fondi D.A.159/2020	42.002.154,82
Fondi DM 123/2020 EX D.M.49/19	4.433.321,79
DM 141	1.507.329,00
Fondi DM.49	4.308.210,00
Fondo decreto MIUR n. 217	1.333.795,03
Fondo progettazione L. 160	1.120.000,00
Fondi DM 394	401.546,00
Fondi PNRR – FORESTAZIONE	139.686,14
AVANZO VINCOLATO - MUTUI	1.330.000,00
AVANZO VINCOLATO DM 225	4.983.800,00

3 Il Riaccertamento dei residui

Ai sensi del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011) punto 8, il riaccertamento dei residui può essere effettuato anche nel corso dell'esercizio provvisorio, entro i termini previsti per l'approvazione del Rendiconto, essendo un'attività di natura gestionale. Il punto 9 del medesimo principio applicato prevede che le entrate e le spese, accertate ed impegnate nell'ultimo esercizio e non esigibili in esso, siano immediatamente reimputate all'esercizio in cui sono esigibili.

Ai sensi dell'art. 56 del Regolamento di Contabilità dell'Ente, in sede di Consuntivo 2023, i Responsabili delle Direzioni, con propria Determinazione, hanno provveduto ad eseguire una verifica sull'effettiva esigibilità degli accertamenti e degli impegni determinandone la sussistenza o meno dei requisiti necessari al mantenimento nel conto dei residui, ovvero alla cancellazione e, ove occorresse, alla reimputazione alla competenza dell'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile.

Conseguentemente, la Ragioneria Generale ha elaborato i dati e le informazioni ricevute da ciascuna Direzione individuando i crediti di dubbia esigibilità, i crediti inesigibili, i crediti o i debiti insussistenti e quelli che non risultano imputati all'esercizio di riferimento.

Pertanto è stato determinato il Fondo Pluriennale Vincolato di spesa (FPV) alla data del 31 dicembre 2023, correttamente ripreso alla data del 1 gennaio 2024, quantificato in €.74.443.293,51 di cui €. 11.781.277,64 - parte corrente - ed €.62.662.015,87 - parte capitale.

Infine, ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D.Lgs. 118/2011, acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei conti, con Decreto del Sindaco Metropolitano **n. 55 del 24.04.2024** sono state approvate le risultanze finali del Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi.

GESTIONE RESIDUI ENTRATE							
GESTIONE	RESIDUI INIZIALI	RESIDUI RISCOSSI	RESIDUI ELIMINATI	RESIDUI DA RIPORTARE	PERCENTUALE DI RIPORTO	RESIDUI DI COMPETENZA	TOTALE RESIDUI ACCERTATI
corrente T.1,2,3	56.522.464,50	5.720.855,63	- 2.211.156,19	48.590.452,68	85,97	1.277.537,79	49.867.990,47
c/capitale t. 4,5,6	43.031.693,10	26.438.603,62	366.151,52	16.226.937,96	37,71	14.656.694,03	30.883.631,99
servizi c/terzi T.9	20.189,41	10.476,94	641,28	9.071,19	44,93	2.902.165,75	2.911.236,94
totale	99.574.347,01	32.169.936,19	- 2.577.948,99	64.826.461,83	65,10	18.836.397,57	83.662.859,40

GESTIONE RESIDUI SPESA							
GESTIONE	RESIDUI INIZIALI	RESIDUI PAGATI	RESIDUI ELIMINATI	RESIDUI DA RIPORTARE	PERCENTUALE DI RIPORTO	RESIDUI DI COMPETENZA	TOTALE RESIDUI IMPEGNATI
corrente T.1	25.873.420,56	14.951.292,46	3.965.339,23	6.956.788,87	26,89	15.932.219,55	22.889.008,42
c/capitale t. 2,3	10.456.235,71	9.508.027,70	25.867,03	922.340,98	8,82	7.441.990,37	8.364.331,35
rimborso prestiti t. 4	402.474,72	402.474,72	-	-	-	424.757,96	424.757,96
servizi c/terzi T.7	1.420.765,98	1.307.889,71	17.570,55	95.305,72	6,71	1.510.599,22	1.605.904,94
totale	38.152.896,97	26.169.684,59	4.008.776,81	7.974.435,57	20,90	25.309.567,10	33.284.002,67

residui attivi da mantenere		83.662.859,40
residui attivi da cancellare		1.268.316,29
residui attivi da reimputare		16.449.181,73
fondo crediti di dubbia esigibilità		5.264.909,57
fondo crediti di dubbia esazione		46.144.057,72
residui passivi da mantenere		33.284.002,67
residui passivi da cancellare		5.994.997,67
residui passivi da reimpugnare		46.023.589,42
Fondo Pluriennale vincolato di spesa	corrente	11.781.277,64
	capitale	62.662.015,87
totale FPV		74.443.293,51

4 Il Rendiconto di Gestione 2023

Con Decreto del Sindaco Metropolitano **n.61 del 09/05/2024** sono stati approvati schema di Rendiconto della gestione 2023 (art. 227 del D.Lgs. n. 267/2000) e della Relazione sulla gestione 2023 (art. 151 ed art. 231 del D.Lgs. n. 267/2000).

Il Rendiconto della Gestione 2023, il cui risultato di amministrazione ammonta ad euro 225.487.183,66, è stato approvato da parte della Conferenza Metropolitana nella seduta del 28.06.2024 con decisione N. 4.

4.1 Risultato di amministrazione

Il Rendiconto della gestione, con i documenti di cui si compone (conto del Bilancio, Conto economico e Conto del patrimonio), misurando ex post i risultati conseguiti, permette la valutazione dell'attività amministrativa posta in essere.

Tale finalità, oltre che dalla vigente normativa, è prevista anche dal Principio Contabile n. 3 approvato dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali, che al punto 6 recita "Il rendiconto, che si inserisce nel complessivo sistema di bilancio, deve fornire informazioni sui programmi e i progetti realizzati e in corso di realizzazione e sull'andamento finanziario, economico e patrimoniale dell'Ente".

Il Risultato della gestione ed il risultato di amministrazione dell'esercizio 2023 scaturiscono dai seguenti dati

Avanzo di amministrazione al 31/12/2022		210.808.146,65
Dalla gestione di competenza		
- Accertamenti		228.074.162,70
- Impegni		185.273.992,42
Saldo gestione competenza	+	42.800.170,28
Dalla gestione dei Residui		
- Saldo residui attivi (maggiori acc. - minori acc.)		-2.577.948,99
- Minori residui passivi		-4.008.776,81
Saldo gestione residui	+	1.430.827,82
FPV di entrata	+	44.891.332,42
FPV di spesa	-	74.443.293,51
Risultato di amministrazione al 31/12/2023		225.487.183,66

4.2 Composizione del risultato di amministrazione

Il risultato di amministrazione, secondo il principio contabile applicato concernente la programmazione di Bilancio, allegato 4/1 – paragrafo 9.11.4, si compone di quattro parti:

- parte accantonata, costituita dai fondi fra i quali spicca il Fondo crediti di dubbia esigibilità e quello, prudenzialmente determinato, per i crediti di difficile esazione nonché il fondo determinato dalla Direzione Affari Legali relativo al contenzioso in essere;

-parte vincolata, raccoglie le somme vincolate per legge e principi contabili, derivanti da prestiti e da trasferimenti per specifica destinazione;

-parte destinata agli investimenti, costituita da entrate in conto capitale senza vincoli di specifica destinazione e non impegnate;

-parte disponibile, quota residuale dello stesso e si ricava dunque per differenza.

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2023		225.487.183,66
Parte accantonata		
Fondo anticipazione liquidità		0,00
Fondo perdite Società partecipate		2.459.283,66
Fondo contenzioso		13.779.564,76
Fondo crediti di dubbia esigibilità		5.264.909,57
Altri accantonamenti		54.007.614,28
Totale parte accantonata (B)		75.511.372,27
Parte vincolata		
Vincoli derivanti dalla legge		3.789.294,86
Vincoli derivanti da trasferimenti		96.479.353,22
Vincoli derivanti da finanziamenti		1.536.842,98
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Totale parte vincolata (C)		101.805.491,06
Totale parte destinata agli investimenti (D)		4.077.420,56
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		44.092.899,77

Com'è noto, ai sensi del DPCM 1 agosto 2019, che ha apportato modifiche al suddetto principio contabile, il risultato di amministrazione viene rappresentato attraverso gli allegati a1), a2) e a3) che riportano gli elenchi analitici delle rispettive quote, con l'indicazione dei capitoli di entrata e di spesa, e costituiscono parte integrante sia del Bilancio di previsione che del Rendiconto di gestione.

5.L'attività di verifica

Al fine di verificare del permanere degli equilibri generali del Bilancio, la Ragioneria generale ha provveduto all'esame della situazione finanziaria dell'Ente, le cui risultanze alla data del 8 luglio 2024 sono riportate nell'allegato "A 1", sia per quanto attiene la gestione di competenza che quella riferita ai residui.

5.1 Gestione del Bilancio in conto residui:

La chiusura dell'ultimo Rendiconto è stata preceduta dalla ricognizione dei residui attivi e passivi relativi agli esercizi pregressi (riaccertamento) per verificare la fondatezza della rispettiva posizione giuridica originaria, il permanere della posizione creditoria o debitoria, la corretta imputazione contabile in base al criterio di esigibilità dell'entrata e della spesa, l'esatta collocazione nella rispettiva struttura contabile.

Dall'analisi effettuata con i Responsabili dei servizi non si sono rilevati scostamenti nella gestione dei residui attivi e passivi rispetto a quanto approvato in sede di Rendiconto.

Residui attivi

I residui attivi passano da un valore iniziale di 83.688.267,10 di euro all'1 gennaio 2024 a 81.547.335,28 di euro al 8 luglio 2024, con una percentuale di smaltimento complessiva (rappresentata dal rapporto Riscossioni a residuo/Residui complessivamente riaccertati) pari all'2,56%.

Titolo	Residui al 01/01/2024	Variazioni	Importo attuale	Riscosso al 08/07/2024	Residui al 08/07/2024	% di smaltimento
	a	b	c=(a-b)	d	e	d/c
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	72.666,21	-	72.666,21	-	72.666,21	0,00%
2 - Trasferimenti correnti	2.152.546,45	-	2.152.546,45	-	2.152.546,45	0,00%
3 - Entrate extratributarie	47.668.185,51	3.595,12	47.671.780,63	377.501,88	47.294.278,75	0,79%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	49.893.398,17	3.595,12	49.889.803,05	377.501,88	49.519.491,41	0,76%
4 - Entrate in conto capitale	25.621.273,12	-	25.621.273,12	1.753.060,04	23.868.213,08	6,84%
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.995.675,39	-	3.995.675,39	-	3.995.675,39	0,00%
6 - Accensione Prestiti	1.266.683,48	-	1.266.683,48	-	1.266.683,48	0,00%
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	30.883.631,99	-	30.883.631,99	1.753.060,04	29.130.571,95	5,68%
9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.911.236,94	-	2.911.236,94	13.945,02	2.897.291,92	0,48%
TOTALE ENTRATE	83.688.267,10	3.595,12	83.684.671,98	2.144.506,94	81.547.335,28	2,56%

Si segnala che l'ammontare dei residui attivi relativi al Titolo 3° è fortemente influenzato dalla sussistenza di crediti scaturenti da sentenze di condanna da parte della Corte dei Conti per i quali l'Ente ha provveduto all'intero accantonamento nello specifico Fondo.

Residui passivi

I residui passivi passano da un valore iniziale di 33284002,67 di euro all'1 gennaio 2024 a 11.745.291,01 di euro al 8 luglio 2024, con una percentuale di smaltimento complessiva (rappresentata dal rapporto Riscossioni a residuo/Residui complessivamente riaccertati) pari al 64,71%.

Titolo	Residui al 01/01/2024	Variazioni	Importo attuale c=(a-b)	Pagato al 08/07/2024	Residui al 08/07/2024	% di smaltimento d/c
	a	b	c=(a-b)	d	e	d/c
1 - Spese correnti	22.889.008,42	- 2.409,75	22.886.598,67	12.398.087,88	10.488.510,79	54,17%
2 - Spese in conto capitale	8.364.331,35	-	8.364.331,35	7.235.887,16	1.128.444,19	86,51%
4 - Rimborso prestiti	424.757,96	-	424.757,96	424.757,96	-	0,00%
7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.605.904,94	-	1.605.904,94	1.477.568,91	128.336,03	92,01%
TOTALE SPESE	33.284.002,67	- 2.409,75	33.281.592,92	21.536.301,91	11.745.291,01	64,71%

5.2 Gestione del Bilancio in termini di cassa:

Dalla contabilità di cassa risultante alla data del 8 luglio 2024 scaturisce una giacenza di cassa di euro 244.621.101,51 la cui entità, unitamente alle riscossioni previste, è sufficiente a garantire tutti i pagamenti possibili fino alla fine dell'esercizio.

Determinazione del Saldo di Cassa al 08/07/2024			
	residui	competenza	Totali
Fondo cassa al 1° gennaio			249.526.212,74
RISCOSSIONI	2.144.506,94	94.534.869,89	96.679.376,83
PAGAMENTI	21.536.301,91	80.048.186,15	101.584.488,06
FONDO DI CASSA AL 08/07/2024			244.621.101,51

L'utilizzo degli incassi vincolati degli Enti locali è disciplinato dal punto 10.6 del D.Lgs. 118/2011 e stabilisce che, a decorrere dal 01/01/2015, nelle scritture finanziarie vanno contabilizzati i movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate di cui all'art. 180, comma 3, lett. d) del Tuel.

Il Tesoriere è così tenuto in corso d'anno a tenere distinti gli incassi da entrate vincolate (da legge, trasferimenti e da prestiti) dalle altre entrate comunque libere, ai sensi dell'art. 209 del Tuel e l'Ente deve necessariamente specificare sui mandati e sulle reversali l'eventuale vincolo.

Il totale della quota di cassa vincolata al 12 luglio 2024 ammonta ad 146.159.571,54 di euro. Dalla movimentazione cassa vincolata della tesoreria, dal 01 gennaio 2024 al 12 luglio 2024, è pari ad euro 965.179,38 (9.293.273,96-8.328.094,58).

Di seguito si riporta la situazione dei vincoli di Cassa al 12 luglio 2024

Situazione vincoli di cassa	
Cassa vincolata al 01/01/2024	145.194.392,16
Incassi	9.293.273,96
Pagamenti	8.328.094,58
Totale quota vincolata al 12/07/2024	146.159.571,54

5.3 Le Entrate e le Spese correnti: verifica e proiezione al 31 dicembre:

▪ Le Entrate:

La situazione delle entrate distinte per titoli è di seguito rappresentata:

ENTRATE PER TITOLO CON PROIEZIONE AL 31/12/2024						
Tit.	Denominazione	Prvisioni iniziali	Previsioni definitive	Accertamenti	%	Proiezioni al 31/12/2024
1	Entrate tributarie	68.600.000,00	68.600.000,00	39.459.305,66	57,52	68.600.000,00
2	Trasferimenti correnti	75.950.189,00	76.129.189,00	64.478.533,67	84,70	76.129.189,00
3	Entrate extratributarie	6.293.629,04	6.293.629,04	2.045.461,04	32,50	6.293.629,04
4	Entrate in conto capitale	178.914.599,92	195.184.781,65	75.835.633,64	38,85	195.184.781,65
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite	47.000.000,00	47.000.000,00	7.595.018,23	16,16	47.000.000,00
	TOTALE TITOLI	377.758.417,96	394.207.599,69	189.413.952,24	48,05	394.207.599,69

Le entrate tributarie di cui al Tit. 1 risultano ad oggi accertate al 57,52%. Come già evidenziato nel precedente punto 2, in sede di redazione del Bilancio di previsione, i relativi stanziamenti sono stati prudenzialmente determinati in considerazione delle variazioni di gettito conseguente alla situazione di crisi economica in cui si trova il Paese. Al momento della rilevazione dei dati, l'andamento degli incassi consente la revisione in aumento degli stessi rispetto al gettito stimato in sede di Bilancio.

ENTRATE TRIBUTARIE CON PROIEZIONE AL 31/12/2024					
TIPOLOGIA ENTRATA	ACCERTAMENTO 2023 (a)	Stanzamento 2024 (b)	ACCERTAMENTI al 08/07/2024 (c)	% Accertamenti	Proiezioni al 31/12/2024 (d)
Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente (TEFA)	8.321.654,29	7.500.000,00	3.149.885,24	42,00	7.500.000,00
Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (IPT)	27.005.859,91	26.600.000,00	16.785.843,07	63,10	26.600.000,00
Imposta sulle assicurazioni RC Auto	35.259.256,09	34.500.000,00	19.523.577,35	56,59	34.500.000,00
Totale	70.586.770,29	68.600.000,00	39.459.305,66	57,52	68.600.000,00

Relativamente ai trasferimenti correnti si evidenzia che quelli erogati dallo Stato e dalla Regione siciliana sono stati accertati quasi al 74,09%. Nel titolo 2° sono presenti trasferimenti aventi destinazione vincolata, il cui utilizzo è subordinato a preventivo accertamento,

in tale aggregato figurano quelli relativi alle funzione delegate dalla Regione per servizi agli alunni disabili i cui trasferimenti non risultano ancora interamente accertati e quello riconosciuto dallo Stato a favore degli Enti di Area vasta siciliani a titolo di parziale concorso alla Finanza pubblica – comma 808, articolo unico, legge 178/2020 – interamente accertato.

Le entrate del titolo 3 non evidenziano scostamenti di rilievo.

Le entrate in conto capitale afferiscono a trasferimenti statali e regionali che finanziano, nel rispetto delle specifiche destinazioni, nella quasi totalità le opere inserite nel Piano triennale delle Opere pubbliche, tra cui anche quelle facenti parte del PNRR. L'accertamento delle stesse è subordinato all'emissione da parte degli Enti finanziatori dei relativi decreti di finanziamento. Nell'ambito della gestione non si evidenziano situazioni di rilievo. Di seguito la situazione delle Entrate in conto capitale al momento della verifica degli equilibri

ENTRATE IN CONTO CAPITALE CON PROIEZIONE AL 31/12/2024						
Tit. 4	Contributi agli investimenti	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertamenti al 08/07/2024	%	Proiezioni al 31/12/2024
	da Stato	98.013.950,52	104.863.823,42	46.033.916,83	43,90	104.863.823,42
	da Regione Sicilia	80.900.649,40	90.320.958,23	29.801.716,81	33,00	90.320.958,23
	dall'Unione Europea					
	Totale	178.914.599,92	195.184.781,65	75.835.633,64	38,85	195.184.781,65

▪ Le Spese:

Per quanto riguarda le spese la gestione non evidenzia situazioni di rilievo, l'andamento delle stesse risulta regolare. Di seguito viene rappresentata la situazione aggiornata e la proiezione delle stesse al 31/12/2024:

SPESE PER TITOLO CON PROIEZIONE AL 31/12/2024						
Tit.	Denominazione	Prvisioni iniziali	Previsioni definitive	Impegni	%	Proiezioni al 31/12/2024
1	Spese correnti	154.583.590,24	159.510.496,35	111.782.413,35	70,08	159.510.496,35
2	Spese in conto capitale	278.525.632,10	320.639.464,59	111.470.704,68	34,77	320.639.464,59
3	Spese per incremento attività finanziaria	1.000.000,00	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00
4	Rimborso di prestiti	3.331.300,00	3.331.300,00	1.966.621,37	59,03	3.331.300,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	47.000.000,00	47.000.000,00	7.589.819,59	16,15	47.000.000,00
	Totale Titoli	484.440.522,34	531.481.260,94	232.809.558,99	43,80	531.481.260,94

Le spese iscritte al titolo 1° risultano impegnate al 70,08%, e tra esse vi è l'intero importo del contributo alla finanza pubblica, di cui all'art. 1, comma 418, legge 23 dicembre 2014, n. 190, pari ad euro 43.734.184,02 (impegno n° 3588/24) al lordo del contributo previsto dal comma 808 dell'articolo unico della legge 178/2020 a compensazione del concorso alla Finanza pubblica, pagato entro i termini di scadenza e nelle modalità previste dalla vigente normativa.

Come si evince, tale situazione non manifesta significativi scostamenti fra previsioni ed impegni.

L'ammontare della spesa in conto capitale è pareggiata dalle entrate ad essa assegnate nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge, come dimostrato dal prospetto di verifica degli equilibri.

Nelle successive tabelle si riporta la situazione finanziaria relativa alla spesa per Macro-aggregati distinta in spesa corrente ed in spesa in conto capitale:

Macro	Denominazione	Stanziamiento	Impegno	%
101	Redditi da lavoro dipendente	31.486.873,69	25.891.348,72	82,23
102	Imposte e tasse a carico dell'Ente	2.826.475,75	1.968.720,11	69,65
103	Acquisto di beni e servizi	57.384.914,53	37.737.024,00	65,76
104	Trasferimenti correnti	56.730.000,00	44.116.418,35	77,77
107	Interessi passivi	1.227.500,00	788.978,03	64,28
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.140.000,00	397,00	0,03
110	Altre spese correnti	8.714.732,38	1.279.527,14	14,68
Totale Spese Correnti		159.510.496,35	111.782.413,35	70,08

Macro	Denominazione	Stanziamiento	Impegno	%
201	Tributo in conto capitale a carico dell'ente	-	-	-
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	279.625.600,99	108.075.735,96	38,65
203	Contributo agli investimenti	7.024.814,72	3.394.968,72	48,33
205	Altre spese in conto capitale	33.989.048,88	-	-
Totale Spese in Conto Capitale		320.639.464,59	111.470.704,68	34,77

La spesa afferente il rimborso dei prestiti è interamente impegnata e comprende l'intera somma utile al rimborso delle quote capitale sia dei mutui che dei prestiti obbligazionari assunti dall'Ente.

5.4 Verifica degli equilibri al 8 luglio 2024:

- la gestione di competenza relativa alla parte corrente del Bilancio presenta una situazione di equilibrio, come risulta dal quadro dimostrativo, di seguito riportato:

Parte Corrente	Previsione Iniziali	Previsioni Assestate	Accertamenti Impegni
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	1.519.808,00 (+)	1.663.400,67	1.663.400,67
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (entrata)	7.176.964,20 (+)	11.781.277,64	11.781.277,64
Entrate Titoli 1 - 2 - 3 - Entrate Correnti	150.843.818,04 (+)	151.022.818,04	105.983.320,37
Spese Titolo 1 - Spese Correnti	154.583.590,24 (-)	159.510.496,35	111.782.413,35
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	3.367.848,63 (-)	3.367.848,63	3.367.848,63
Spesa Titolo 4 - Quote di capitale dei mutui e prestiti	3.331.300,00 (-)	3.331.300,00	1.966.621,37
Entrate correnti per Spese c/capitale	95.000,00 (-)	95.000,00	
Spese correnti finanziate da Entrata c/capitale	627.300,00 (+)	627.300,00	300.000,00
Equilibrio di Parte Corrente	2.158.000,00	2.158.000,00	2.611.115,33

- la gestione di competenza relativa agli investimenti presenta una situazione di equilibrio, come risulta dal quadro dimostrativo, di seguito riportato:

Parte Investimenti	Previsione Iniziali	Previsioni Assestate	Accertamenti Impegni
Utilizzo avanzo di amministrazione per investimenti	60.633.173,72 (+)	61.166.967,07	61.166.967,07
Fondo pluriennale vincolato per investimenti (entrata)	37.691.921,62 (+)	62.662.015,87	62.662.015,87
Entrate Titoli 4 - 5 - 6 - Entrate in c/Capitale	179.914.599,92 (+)	195.184.781,65	75.835.633,64
Entrate Titolo 5.02 - Riscossioni crediti breve termine	1.000.000,00 (-)	1.000.000,00	
Spese Titolo 2 - 3 - Spese per Investimenti	278.865.395,26 (-)	319.639.464,59	111.470.704,68
Fondo pluriennale vincolato per investimenti	33.989.048,88	33.989.048,88	33.989.048,88
Entrate correnti per Spese c/capitale	95.000,00 (+)	95.000,00	
Spese correnti finanziate da Entrata c/capitale	627.300,00 (-)	627.300,00	300.000,00
Equilibrio di Parte in c/Capitale	- 2.158.000,00	- 2.158.000,00	53.904.863,02

5.5 Il Risultato presunto di Amministrazione:

il risultato presunto di amministrazione dell'esercizio in corso, alla data di rilevazione, evidenzia una situazione di avanzo, come risulta dal seguente prospetto:

RISULTATO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE AL 08/07/2024			
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			249.526.212,74
RISCOSSIONI	2.144.506,94	94.534.869,89	96.679.376,83
PAGAMENTI	21.536.301,91	80.048.186,15	101.584.488,06
FONDO DI CASSA AL 08/07/2024			244.621.101,51
RESIDUI ATTIVI	81.547.355,28	94.879.102,35	176.426.457,63
RESIDUI PASSIVI	11.745.291,01	152.761.372,84	164.506.663,85
FPV PER SPESE CORRENTI			3.367.848,63
FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE			33.989.048,88
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			219.183.997,78

6 La ricognizione dei Fondi

▪ *Fondo di riserva*

Il Fondo di Riserva per spese obbligatorie e impreviste è uno strumento ordinario destinato a garantire il rispetto del principio della flessibilità di Bilancio, ai sensi dell'art. 166, comma 1, D.Lgs 267/2000, che non può essere inferiore allo 0,3% né superiore al 2% delle spese correnti inizialmente previste in Bilancio.

Esso si compone di un Fondo ordinario che per il 2024 è stato quantificato in 624.627,75 euro e di un Fondo per spese non prevedibili, ex art. 166 comma 2 bis del TUEL, il cui stanziamento è pari a 150.000 euro. su richiesta della Direzione Patrimonio ed al fine della definizione transattiva dell'Accordo transattivo con l'Istituto Maria Adelaide Politiche del Personale, giusto Decreto del Sindaco Metropolitano n. 63 del 09/05/2024 sullo stesso è stato autorizzato prelevamento di pari importo.

▪ *Fondo contenzioso*

Il fondo contenzioso è stato istituito per far fronte al rischio di maggiori spese legate al contenzioso ed è stato quantificato in 800.000,00 euro.

La disponibilità dello stesso ad oggi ammonta ad €. 650.000,00 stante il prelievo autorizzato, su richiesta della direzione Patrimonio, per la definizione dell'accordo transattivo con l'Istituto Maria Adelaide.

La Direzione Avvocatura con richiesta Prot. n. 52753 del 03/07/2024 ha richiesto il suo adeguamento ad €. 1.000.000,00 stante l'incertezza di prevedere in maniera certa l'andamento dei contenziosi in essere.

▪ *Fondo crediti di dubbia e difficile esazione*

La normativa ha previsto un inserimento graduale del Fondo crediti di dubbia esigibilità all'interno del Bilancio di previsione, con una percentuale crescente fino ad arrivare nel 2021 all'accantonamento dell'intero importo.

L'Ente, comunque, ha scelto di non avvalersi della facoltà di utilizzare la quota percentuale prevista dalla normativa, accantonando da sempre l'intera somma.

Non richiedono l'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità:

- a) i crediti da altre Amministrazioni pubbliche, in quanto destinate ad essere accertate a seguito dell'assunzione dell'impegno da parte dell'Amministrazione erogante,
- b) i crediti assistiti da fidejussione,
- c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi, sono accertate per cassa;
- d) le entrate riscosse per conto di altro Ente da versare al beneficiario.

La composizione del Fondo crediti di dubbia esigibilità iscritto nel Bilancio di previsione, pari a 616.000,00 euro come è desumibile dalla sottostante tabella e non richiede, allo stato attuale, nel complesso alcuna variazione nel totale dell'importo accantonato.

Natura del credito	Capitolo	2024
Attività produttive	305012	
	301194	
	301195	
	305410/2	€ 56.000
Proventi del Codice della strada	301192	€ 55.000
Patrimonio	302012	
	302230/2	€ 178.000
Sanzioni Amm/ve in campo ambientale	305011	
	305007/1	
	303280/6	
	305320/10	€ 105.000
	305011	
Riscossione Canone Unico	302010	€ 222.000
Totale		€ 616.000

▪ **Fondo Pluriennale Vincolato**

Il Fondo Pluriennale Vincolato nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria al fine di evitare la formazione di residui passivi che, con il nuovo ordinamento, hanno origine solo da debiti effettivamente liquidi ed esigibili sorti nello stesso esercizio di imputazione contabile. Pertanto, il fenomeno dell'accumulo di residui attivi e passivi di incerto esito e collocazione temporale non trova più spazio nel nuovo ordinamento degli Enti Locali. di componenti di avanzo o disavanzo artificiose.

Esso è formato solo da entrate correnti vincolate e da entrate destinate a finanziamento di investimenti, accertate e imputate agli esercizi precedenti a quelle di imputazione delle relative spese, escluse le entrate derivanti da debito.

Prescinde, invece, dalla natura vincolata o destinata dell'entrata esclusivamente il Fondo pluriennale vincolato istituito da riaccertamento ordinario e straordinario dei residui. Esso è formato, altresì, nei casi specifici riferiti alla premialità ed al trattamento accessorio del personale dell'anno in corso, da liquidare nell'anno successivo, e per la copertura di spese derivanti da conferimento di incarico a legali esterni, la cui esigibilità non è determinabile (di cui all'allegato n. 4/2, paragrafo 5, del D. Lgs. 118/2011).

L'ammontare complessivo del Fondo iscritto in entrata, distinto in parte corrente e in parte capitale, è pari alla sommatoria degli accantonamenti, riguardanti il Fondo, stanziati nella spesa del Bilancio dell'esercizio precedente, nei singoli programmi di Bilancio cui si riferiscono le spese dell'esercizio precedente.

La disciplina generale del Fondo pluriennale vincolato prevede che alla fine dell'esercizio, nel caso in cui l'entrata sia stata accertata o incassata e la spesa non sia stata impegnata, tutti gli stanziamenti cui si riferisce la spesa (compresi quelli relativi al Fondo pluriennale vincolato), costituiscono economia di Bilancio e danno luogo alla formazione di una quota del risultato di amministrazione dell'esercizio.

In sede di predisposizione del Bilancio 2024/2026 l'entità del Fondo Pluriennale Vincolato era la seguente:

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO							
Fondo Pluriennale Vincolato al 31/12 esercizio 2023	Spese impegnate esercizi precedenti con copertura del FPV imputate esercizio 2024	Quota FPV 31/12/2023 non destinate utilizzo esercizio 2024 rinviate esercizi 2025 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2024, con copertura costituita dal Fondo Pluriennale Vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo Pluriennale Vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024
			2025	2026	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
(a)	(b)	©=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=©+(d)+(e)+(f)+(g)
20.385.501,60	19.385.501,60	1.000.000,00	3.1514.310,04	3.972.587,47	-	-	36.486.897,51

Del suddetto Fondo, 3.367.848,63 di euro sono di pertinenza delle spese correnti mentre 33.119.048,88 di euro concernono le spese in conto capitale.

▪ Fondo garanzia debiti commerciali

Con i commi 858-872 della legge n. 145/2018 sono state introdotte misure per garantire il tempestivo pagamento dei debiti commerciali e la riduzione del debito pregresso e per assicurare la corretta alimentazione della piattaforma dei crediti commerciali.

Dal 2021 e con riferimento alla situazione rilevata per l'esercizio 2020, le Amministrazioni diverse dallo Stato che adottano la contabilità finanziaria, se inadempienti, sono tenute, entro il 28 febbraio del 2021, con Delibera di Giunta, ad accantonare, nella parte corrente del proprio Bilancio, una quota delle risorse, variabile dal 5 all'1% degli stanziamenti non vincolati riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi. Detto accantonamento è denominato Fondo di garanzia debiti commerciali.

Sulla base dei dati risultanti dalla piattaforma Area RGS, rilevati alla data del 31 gennaio 2024, i valori degli indicatori della Città Metropolitana di Palermo, con riferimento all'esercizio 2023, erano i seguenti:

- ✓ debito scaduto e non pagato al 31.12.2022: euro 14.961,64
- ✓ debito scaduto e non pagato al 31.12.2023: euro 451.468,56;
- ✓ importo totale documenti ricevuti nell'esercizio 2023: euro 61.800.000,00;
- ✓ tempo medio ponderato di ritardo dei pagamenti anno 2023 elaborato dalla piattaforma AreaRGS in data 31/01/2024: -20 giorni.

Con Decreto del Sindaco Metropolitano n. 20 del 22 febbraio 2024 si è stato preso atto che l'Ente non è tenuto ad effettuare l'accantonamento al Fondo di garanzia debiti commerciali poiché, seppur il debito commerciale residuo scaduto al 31/12/2023 pari ad euro 451.468,56 rispetto allo stock del debito residuo al 31/12/2022 pari ad euro 14.961,64 non rispetta le condizioni di riduzione del 10% prevista alla lettera a) del comma 859 dell'art. 1 della L. n. 145/2018; tuttavia lo stesso risulta inferiore al 5% del totale delle fatture ricevute nel corso dell'anno 2023 pari ad euro 3.090.000,00 (fatture ricevute euro 61.800.000,00 * 5%) e presenta un indicatore di ritardo annuale dei pagamenti al 31/12/2023 calcolato sulle

fatture ricevute e scadute nell'anno 2023 come da piattaforma Area RGS (PCC) pari a giorni -20 quindi rispettoso dei termini di pagamento delle transazioni commerciali fissati dall'art. 4 del D.Lgs. n. 231/2022 ovvero della condizione di cui alla lettera b) del comma 859 dell'art. 1 della L. n. 145/2018 quindi con un indicatore di ritardo annuale dei pagamenti al 31/12/2023 che non assume valore positivo. L'ente in fase di elaborazione del bilancio di previsione 2024 non si è pertanto trovato nelle condizioni di dover effettuare l'accantonamento al Fondo di garanzia debiti commerciali

In merito alla Tempestività dei pagamenti si riporta di seguito il monitoraggio del **1° trimestre**

1° TRIMESTRE 2024	
Indicatore di tempestività dei pagamenti Valore medio dei pagamenti (DPCM 22/9/714)	-17,18
Numero fatture pagate nel periodo di riferimento	1.600
Importo complessivo dei pagamenti	€ 13.619.736,22
Importo complessivo dei pagamenti oltre la scadenza	€ 2.051.607,00

La direzione Ragioneria Generale effettua trimestralmente continui monitoraggi dei tempi medi di pagamento sul sistema PCC mediante la piattaforma Area RGS effettuando anche comunicazioni trimestrali alle direzioni interessate per le finalità di cui all'art. 4 bis del D.L. n. 13 del 24 febbraio 2023.

Anche con riguardo ai dati del 2^a trimestre, tutt'ora non pubblicati, i relativi dati sulla tempestività dei pagamenti saranno positivi.

▪ **Altri accantonamenti**

Considerato che il Consiglio dei Ministri ha approvato il rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro (CCNL) per il triennio 2019-2021 riguardante i dirigenti e i segretari comunali e provinciali e che la firma definitiva dell'accordo è prevista per il corrente mese di luglio e che è obbligatorio, per l'ente, provvedere all'attuazione del contratto entro i successivi 30 giorni scadenti nel prossimo mese di agosto è stata necessario l'adeguamento delle previsioni dei capitoli di spesa nel bilancio 2024/2026.

Nel particolare, su richiesta della competente Direzione Politiche del Personale, al fine di iscrivere le somme necessarie per l'erogazione delle spettanze scaturenti dal nuovo CCNL-Dirigenti e Segretari, è stato applicato per l'annualità 2024 parte dell'avanzo all'uopo accantonato con il rendiconto 2023 per l'importo di €181.500,00, istituendo apposito capitolo per "Arretri contrattuali" nella missione 1 programma 11 tit 1 macro 1 (PdC finanziario U.1.01.01.01.001 per il personale a T.I. e U.1.01.01.01.005 per il personale aT.D.) mediante variazione di bilancio funzionale ad applicare l'avanzo accantonato.

Inoltre è stato necessario prelevare l'ulteriore importo di €55.173,00 dal capitolo 119906 denominato "DIR 3 FONDO RINNOVI CONTRATTUALI" previsto nella missione 20 programma 3 del bilancio 2024 con impinguando dei capitoli di competenza dell'anno 2024 relativi alla retribuzione ed agli oneri relativi.

7. La ricognizione dei debiti fuori Bilancio

Con nota prot. n. 46714 del 12/06/2024 la Ragioneria Generale ha chiesto a tutte le Direzioni dell'Ente di segnalare l'eventuale presenza di debiti fuori Bilancio da finanziare e di comunicare l'esistenza o meno di fatti pregiudizievoli per gli equilibri di Bilancio.

Come si evince dalla seguente tabella, dalle attestazioni pervenute, allegate alla presente relazione (**All. "A-2"**), risultano sussistenti debiti fuori Bilancio privi di copertura finanziaria solamente per la direzione Viabilità e la Direzione Patrimonio. Per gli stessi le somme necessarie richieste risultano ammontanti rispettivamente ad €.30.000,00 ed a €. 1.100.000,00 e vengono coperte con il presente provvedimento.

DIREZIONE	ATTESTAZIONE	NOTA
	SI/NO	
DIREZIONE POLIZIA METROPOLITANA - PROTEZIONE CIVILE	NO	Prot. n. 47786 del 14/6/2024
DIREZIONE SERVIZI GENERALI ED ISTITUZIONALI	NO	Prot. n. 48460 del 18/6/2024
DIREZIONE POLITICHE DEL PERSONALE	NO	Prot. n. 52744 DEL 3/7/2024
DIREZIONE AVVOCATURA	NO	Prot. n. 50689 del 26/6/2024
DIREZIONE SVILUPPO ECONOMICO - SERVIZI SOCIALI, TURISTICI E CULTURALI	NO	Prot. n. 51861 dell'1/7/2024
DIREZIONE GARE E CONTRATTI – INNOVAZIONE TECNOLOGICA	NO	Prot. n. 52752 del 3/7/2024
DIREZIONE RAGIONERIA GENERALE	NO	Prot. n. 52717 del 3/7/2024
DIREZIONE PATRIMONIO	SI	Prot. n. 48203 del 17/06/2024
DIREZIONE VIABILITA'	SI	Prot. n. 56120 DEL 12/7/2024
DIREZIONE AMBIENTE	NO	Prot. n. 52728 DEL 3/7/2024
DIREZIONE EDILIZIA, PUBBLICA ISTRUZIONE E BENI CULTURALI	NO	Prot. n. 52768 DEL 03/07/2024
PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	NO	Prot. n. 52765 DEL 03/7/2024
DIREZIONE GENERALE	NO	Prot. n. 52736 DEL 3/7/2024
UFFICIO SEGRETARIO GENERALE	NO	Prot. n. 47406 DEL 13/6/2024

8 Le maggiori richieste di spesa da parte degli Uffici

Nell'ambito delle operazioni di ricognizione delle entrate e delle spese, la ragioneria generale dell'ente ha rappresentato la necessità di adeguare gli stanziamenti del bilancio alle recenti disposizioni finanziarie riguardanti:

- il concorso alla finanza pubblica, pari a 100 milioni di euro per i comuni e a 50 milioni di euro per le province e le città metropolitane, per ciascuno degli anni 2024 e 2025", disposto dall'articolo 1, commi 850 e 853, della legge 30 dicembre 2020, n.178, come sostituito dall'articolo 6-ter, commi 2 e 4, del decreto-legge 29 settembre 2023, n.132, convertito dalla legge 27 novembre 2023, n.170;
- il contributo alla finanza pubblica previsto dall'articolo 1, comma 533, della legge 30 dicembre 2023, n.213, pari a 250 milioni di euro annui per ciascuno degli anni dal 2024 al 2028, di cui 200 milioni di euro annui a carico dei comuni e 50 milioni di euro annui a carico delle province e delle città metropolitane;
- le risorse del fondo di cui all'articolo 1, comma 508, della legge 30 dicembre 2023, n.213, da destinare prioritariamente ed in quote costanti nel quadriennio 2024-2027 agli enti locali in deficit di risorse con riferimento agli effetti dell'emergenza da COVID-19 sui fabbisogni di spesa e sulle minori entrate, al netto delle minori spese;
- gli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali, sia quelli del contratto 2019-2021 dei dirigenti e segretari degli enti locali, arrivato alle battute finali, sia quelli del nuovo contratto Funzioni locali 2022-2024 che determinerà un aumento del 7,8% degli stipendi, solo in parte erogato nel 2024 tramite l'IVC maggiorata.
- le risorse da restituire al Ministero, mediante l'applicazione al bilancio 2024 di un quarto dell'avanzo vincolato Covid risultante dal rendiconto 2023.
- Adeguamento degli stanziamenti, in previsione del maggiore gettito di entrate di IPT e per RCA alla luce delle risultanze definitive 2023 e all'andamento delle riscossioni del primo semestre 2024.

La Direzione Polizia Metropolitana e Protezione civile ha avanzato talune richieste compensative di entrata e di spesa sia al fine di poter utilizzare immediatamente un contributo a carattere vincolato concesso dal D.R.P.C. per la riparazione immediata di autobotti comunali per l'emergenza idrica che per ulteriori finalità di protezione civile per le attività e servizi di protezione civile e di controllo sulle strade provinciali e per dotare il corpo di polizia metropolitana di mezzi di trasporto a noleggio. Con riguardo alle attività di cui all'art. 208 del codice della strada, si è applicato l'avanzo vincolato derivante dalle sanzioni al codice della strada che devono per legge essere destinate ed utilizzate anche al fine della certificazione al Ministero degli interni nell'anno 2025;

La Direzione Servizi Generali ed Istituzionali ha richiesto inserimento di adeguate risorse finanziarie per il rimborso spese per gli organi istituzionali, ai consulenti e ai collaboratori esterni della Città Metropolitana nonché in previsione delle elezioni dei componenti del Consiglio Metropolitan. Sono state richieste risorse aggiuntive compensative di entrata e di spesa per depositi cauzionali e l'utilizzo di spazi e sale di rappresentanza.

La direzione Politiche del Personale ha richiesto l'applicazione dell'avanzo accantonato a rendiconto 2023 per gli arretrati contrattuali e il prelevamento dal fondo rinnovi contrattuali previsto nel bilancio al fine di provvedere al loro pagamento in dipendenza dell'approvazione del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro (CCNL) per il triennio 2019-2021 riguardante i dirigenti e i segretari comunali e provinciali.

La Direzione Avvocatura ha richiesto l'adeguamento del fondo per passività potenziali previsto nell'anno 2024 del bilancio 24/26.

La direzione Sviluppo Economico, Servizi Sociali, Turistici e Culturali richiesto talune variazioni compensative tra dotazioni di capitoli di spesa, l'applicazione dell'avanzo vincolato accertato con il rendiconto 2023 riferito ai servizi da garantire ai ragazzi disabili frequentanti le scuola di competenza provinciale e loro servizi integrativi per quelli in possesso di apposita certificazione SIAM. Inoltre, la stessa direzione, ha richiesto talune risorse aggiuntive in ragione che l'amministrazione intende favorire e promuovere partecipazioni alla realizzazione di manifestazione ed iniziative artistiche, culturali, sportive e di spettacolo di interesse sovracomunale nel rispetto del regolamento e di iniziative nel campo della pubblica istruzione.

La direzione Gare e Contratti - Innovazione Tecnologica ha richiesto l'istituzione di poste di entrata e di spesa per i progetti PNRR "Citizen Inclusion" e "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID/CIE"

La direzione Patrimonio oltre a quanto richiesto in occasione della certificazione sui debiti fuori bilancio, ha richiesto il prelevamento dal fondo rischi, l'adeguamento in aumento dello stanziamento delle utenze per energia elettrica degli istituti provinciali in previsione della prossima adesione alla convenzione attiva CONSIP dal primo di ottobre; ha richiesto altresì la riduzione dello stanziamento per energia elettrica degli immobili adibiti ad uffici sia per il 2024 che per il 2025. Infine ha richiesto un maggiore stanziamento per il capitolo relativo ai sinistri stradali.

La direzione Viabilità oltre alla richiesta di risorse per il riconoscimento del debito fuori bilancio ha richiesto risorse compensative di parte entrata e di parte spesa per adeguare previsioni a progetti in essere già finanziati a valere su risorse FSC ante 2007 POC 2024/2020 – FSC 2014/2020 di cui alla SP 8 di Valledolmo e all'intercomunale n. 13 di Calcibaida – SP 8 di Valledolmo contraddistinto dal n. 70 nell'allegato 1 al 2° Atto Integrativo APQTS; ambedue previste nella delibera di Giunta regionale n. 82 del 27/2/2019 e finanziate rispettivamente con DDG 4620/20 e con DDG 3464/2020 del Dipartimento regionale alle Infrastrutture. La stessa direzione ha anche richiesto risorse di entrata e di uscita compensative per il maggiore finanziamento del ribasso d'asta e della perizia di variante e suppletiva e per il finanziamento della compensazione prezzi per la SP 6 di Baucina e Ventimiglia finanziato con D.D.G. 4432/21 dell'assessorato regionale alle infrastrutture.

La direzione Ambientale –Energetici ed Economico Sociale ha richiesto una rimodulazione di risorse e di capitoli di entrata e di spesa relativi a interventi di forestazione urbana, periurbana ed extra urbana nelle città metropolitane da finanziare nell'ambito del PNRR misura 2 componente 4 Intervento 3.1 tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano per le annualità 24/25/26 relativi a Forestazione Belmonte, Marineo, Ciminna e Belmonte 2.

La direzione Edilizia Scolastica e la Valorizzazione dei Beni Patrimoniali e Culturali ha richiesto l'inserimento in bilancio della previsione per cambio fonte di finanziamento relativa all'intervento di efficientamento energetico dell'edificio sede dell'ITI Domina di Petralia Soprana

Le maggiori spese sopra citate per complessive **€12.316.585,25**, sono state tutte ritenute meritevoli di accoglimento; quelle correlate a specifiche entrate ammontano ad **€ 3.457.539,71**, mentre quelle non correlate a specifiche risorse di entrate sono state finanziate con le seguenti risorse disponibili:

- l'utilizzo dell'avanzo di amm.ne accantonato da Fondo rischi per contenziosi: **800.000,00.**
- l'utilizzo dell'avanzo di amm.ne accantonato per rinnovi CCNL: **181.500,00.**
- l'utilizzo dell'avanzo di amm.ne vincolato per codice della strada: **39.470,78**
- l'utilizzo dell'avanzo di amm.ne vincolato per servizi sociali: **2.771.458,76.**
- l'utilizzo dell'avanzo di amm.ne vincolato per rimborso spese COVID-19: **932.111,00.**
- l'utilizzo dell'avanzo di amm.ne disponibile per debiti fuori bilancio segnalati: **1.100.000,00.**
- l'utilizzo dell'avanzo di amm.ne disponibile per spese non ripetitive: **48.500,00.**
- l'utilizzo dell'avanzo di amm.ne disponibile per spese potenziali: **350.000,00.**
- maggiori entrate tributarie: **1.500.000,00.**

- Maggiori trasferimenti regionali: **670.000,00.**
- Maggiori trasferimenti statali: **356.005,00.**

Le sopra elencate richieste vengono allegate alla presente Relazione (All. “**A-3**”)

9 Determinazione del risultato presunto della gestione di competenza

Dalle risultanze della ricognizione svolta e dall'analisi dei dati rilevati dall'allegata situazione finanziaria al 8 luglio 2024, proiettati al 31 dicembre 2024, il risultato presunto della gestione di competenza sia di parte corrente che di parte capitale sono risultati positivi come da rappresentazione analitica allegata.

Determinazione del risultato presunto della gestione CORRENTE

ENTRATE CORRENTI	PREVISIONE	ACCERTAMENTI CONTABILIZZATI	%	ACCERTAMENTI DA CONTABILIZZARE	PROIEZIONI AL 31/12/2024
F.P.V PER SPESE CORRENTI	11.781.277,64				11.781.277,64
AVANZO PER SPESE CORRENTI	1.663.400,67				1.663.400,67
TITOLO 1 - ENTRATE TRIBUTARIE					
TOTALE TITOLO 1	68.600.000,00	39.459.305,66	58%	29.140.694,34	68.600.000,00
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI					
TOTALE TITOLO 2	76.129.189,00	64.478.553,67	85%	11.650.635,33	76.129.189,00
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				-	-
TOTALE TITOLO 3	6.293.629,04	2.045.461,04	33%	4.248.168,00	6.293.629,04
ENTRATE CORRENTI DESTINATE A SPESE IN C/CAPITALE	95.000,00	-	0%	95.000,00	95.000,00
				-	0
TOTALE ENTRATE CORRENTI	164.467.496,35	105.983.320,37	64%	45.134.497,67	164.372.496,35
SPESE DI FUNZIONAMENTO	PREVISIONE	IMPEGNI ASSUNTI	%	SPESE CORRENTI DA IMPEGNARE	PROIEZIONI AL 31/12/2024
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI					
TOTALE TITOLO 1	159.510.496,35	111.782.413,35	70%	47.728.083,00	159.510.496,35
				-	-
SPESE CORRENTI FINANZIATE DA ENTRATE CONTO CAPITALE	627.300,00	300.000,00	48%	327.300,00	627.300,00
TIT. 4 RIMBORSO DI MUTUI	3.331.300,00	1.966.621,37	59%	1.364.678,63	3.331.300,00
					-
TOTALE SPESE CORRENTI	156.711.496,35	113.749.034,72	73%	49.420.061,63	162.214.496,35
RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (PRESUNTO)					2.158.000,00

Determinazione del risultato presunto della gestione INVESTIMENTI

ENTRATE IN CONTO CAPITALE	PREVISIONE	ACCERTAMENTI CONTABILIZZATI	%	ACCERTAMENTI DA CONTABILIZZARE	PROIEZIONI AL 31/12/2022
F.P.V PER SPESE IN CONTO CAPITALE	62.662.015,87				62.662.015,87
AVANZO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	61.166.967,07				61.166.967,07
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
TOTALE TITOLO 4	195.184.781,65	75.835.633,64	39%	119.349.148,01	195.184.781,65
TITOLO 5.02 per Riscossione crediti di					
TOTALE TITOLO 5	1.000.000,00	-	0%	1.000.000,00	1.000.000,00
ENTRATE CONTO CAPITALE X SPESE CORRENTI	627.300,00	300.000,00	48%		627.300,00
				-	
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE	318.013.764,59	76.135.633,64	0,24	120.349.148,01	317.386.464,59
SPESE CONTO CAPITALE	PREVISIONE	IMPEGNI ASSUNTI	%	SPESE CORRENTI DA IMPEGNARE	PROIEZIONI AL 31/12/2022
TITOLO 2 - SPESE IN C/CAPITALE					
TOTALE TITOLO 2	320.639.464,59	111.470.704,68	35%	209.168.759,91	320.639.464,59
TITOLO 3 Concessione crediti di breve termine					-
TOTALE TITOLO 3	1.000.000,00	-	0%	1.000.000,00	1.000.000,00
SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATE CON ENTRATE CORRENTI	95.000,00		0%	95.000,00	95.000,00
					-
TOTALE SPESE C/CAPITALE	321.639.464,59	111.470.704,68	35%	210.168.759,91	319.544.464,59
RISULTATO DELLA GESTIONE IN C/CAPITALE (PRESUNTO)					- 2.158.000,00

Capitolo 2 – Verifica Società e Organismi partecipati

1. Premessa

La Città Metropolitana di Palermo risulta titolare di partecipazioni nei seguenti soggetti giuridici:

- n.11 Società partecipate di cui n.3 in liquidazione e n.3 in procedura fallimentare
- n. 2 Consorzi di cui n.1 in liquidazione
- n.1 Fondazione

Ai sensi dell'art. 147 – quinquies comma 3 del D.lgs.267/2000 “ il controllo sugli equilibri finanziari implica anche la valutazione degli effetti che si determinano per il bilancio finanziario dell'ente in relazione all'andamento economico-finanziario degli organismi gestionali esterni”.

L'Ente ha recepito l'art. 147- quater del T.U.E.L., ed, in applicazione dell'apposito vigente Regolamento sulle attività di vigilanza e controllo su Società ed Enti partecipati dalla Città Metropolitana di Palermo, approvato con Deliberazione del Commissario Straordinario n. 105 del 12.09.2019, ha proceduto alla rilevazione ed all'esame dei bilanci dei propri organismi partecipati.

L'attività posta in essere ha riguardato:

- ✓ la verifica dei rapporti finanziari tra l'Ente e gli organismi partecipati e la conciliazione partite debiti/crediti;
- ✓ la rilevazione della situazione contabile delle società mediante analisi dei Bilanci consuntivi;
- ✓ l'individuazione di opportune azioni correttive tese ad evitare ricadute sul Bilancio dell'Ente;
- ✓ la redazione del Bilancio consolidato dell'Ente.

2 Le Società e gli Organismi Partecipati della Città Metropolitana di Palermo

	Organismi	% Partecipazione
2.1	Palermo Energia S.p.A..(società in house)	100
2.2	GES.A.P S.p.A..	41,33
2.3	Società per la Regolamentazione del Servizio Gestione Rifiuti“ Palermo Area Metropolitana” s.c.p.a	5
2.4	Società per la Regolamentazione del Servizio Gestione Rifiuti“ Palermo Provincia Est” s.c.p.a	5
2.5	Società per la Regolamentazione del Servizio Gestione Rifiuti “Palermo Provincia Ovest” s.c.p.a	5
2.6	Alte Madonie Ambiente S.p.A..in liquidazione	10
2.7	Ecologia e Ambiente S.p.A .inliquidazione	10
2.8	CO.IN.R.E.S in liquidazione	10
2.9	Agenzia per l'Energia Sostenibile della Provincia Regionale di Palermo s.c.a.r.l. in liquidazione;	95,19
2.10	Consorzio di gestione dell' Area Marina Protetta di Capo Gallo–Isola Delle Femmine	40
2.11.	FondazioneSant’Elia	100
2.12.	Alto Belice Ambiente S.p.A.. in liquidazione In procedura fallimentare con atto n.6/2014 del tribunal di Palermo	10
2.13	Servizi Comunali Integrati R.S.U. S.p.A. in liquidazione In procedura fallimentare con atto con.71/2018 del 02.05.2018	10
2.14	La società Monreale s.r.l. in procedura fallimentare con atton.141/2013	3,83

Le partecipazioni societarie sono costantemente monitorate, come richiesto dalla normativa vigente in materia, in particolare dalle disposizioni di cui al D.Lgs. 175/2016 “ Testo unico in materia di Società a partecipazione pubblica”

Si riporta di seguito, per ciascuna società partecipata, una sintesi dei valori di bilancio relativi al periodo 2019/2022 e, ove disponibile, del bilancio 2023, con analisi delle operazioni di rilievo e dei risultati del bilancio.

2.1 Palermo Energia s.p.a.

La Società, interamente partecipata dalla Città Metropolitana di Palermo, gestisce, mediante affidamento in house providing, servizi strumentali alle finalità dell’Ente. La Società risponde ai principi comunitari di esclusività del rapporto contrattuale con il socio proprietario e su di essa

l'Ente esercita il controllo analogo ed i controlli di cui all'art. 147-quater del D. Lgs. 267/00, come introdotto dall'art. 3 del D.L. n. 174, convertito con modificazioni dalla Legge 7 dicembre 2012, n.213.

L'affidamento dei servizi è effettuato con apposita convenzione tra la Città Metropolitana di Palermo e la Società Palermo Energia spa. Con Decreto del Sindaco Metropolitano n° 134 del 30/07/2021, è stato approvato il capitolato tecnico dei Servizi forniti dalla Palermo Energia spa per il triennio 2021-2023 e con successivi Decreti, n° 306 del 28/12/2023 e n° 25 del 29/02/2024 la convenzione è stata prorogata fino al 31/03/2024, infine, con Decreto del Sindaco Metropolitano n°46 del 26/03/2024 è stato approvato il capitolato tecnico dei servizi ed autorizzazione alla stipula della convenzione per il triennio 2024-2026 per un importo di spesa complessivo di euro 6.305.000,06 annui IVA compresa.

Il costo annuo dei servizi generali dell'esercizio in scadenza al 31/12/2023 e dell'esercizio 2024 è riportato nella seguente tabella.

QUADRO ECONOMICO CONVENZIONE 2023-NUOVA CONVENZIONE 2024			
		2023	2024
1	Certificazione APE	239.935,04	163.152,06
2	Gestione e manutenzione degli impianti fotovoltaici	138.792,48	94.376,71
3	Manutenzione ordinaria degli impianti tecnici	84.823,14	57.678,40
4	Gestione TOSAP	157.572,54	107.146,85
5	Verifica impianti termici	324.238,72	220.477,25
6	Manutenzione ordinaria e logistica	1.619.572,54	1.101.283,89
7	Pulizia strade di competenza dell'Ente	2.332.566,94	1.126.213,69
8	Servizio di pulizia immobili	659.617,00	448.529,20
9	Servizio di guardiania		104.669,28
10	Servizio di archiviazione documentale		287.840,52
11	Servizio di rilievo e restituzione grafica degli immobili		67.385,39
	IVA 22%	1.222.566,01	831.325,71
	Totale X 9 mesi 2024		4.610.078,95
	Dal 01/01/2024 al 31/03/2024		1.694.921,11
	Totale complessivo	6.779.684,41	6.305.000,06

Analisi dei dati di bilancio:

Di seguito si riportano i dati di bilancio degli esercizi 2019-2022 e della bozza di bilancio 2023 trasmessa all'Ente ed in fase di approvazione.

Capitale sociale al 31.12.2022		
Socio	Quota capitale	% di Partecipazione
Città Metropolitana di Palermo	516.450	100

Dati economici patrimoniali 2019/2023

	2019	2020	2021	2022	2023
Valore della produzione	5.385.292	5.581.895	5.544.579	5.673.168	5.932.577
Costo della produzione	5.330.497	5.548.832	5.409.271	5.313.557	5.781.474
Costo del personale	4.768.984	5.033.436	4.896.554	3.273.898	4.731.287
Utile/perdita di esercizio	5.062	22	24.297	241.229	93.528
Patrimonio netto	651.103	651.122	675.423	916.652	1.010.177
Numero dipendenti	137	133	128	128	118

Il documento contabile al 31/12/2023 evidenzia crediti nei confronti del socio controllante Città Metropolitana per euro 2.028.336 parificati, crediti tributari per euro 240.419 e crediti verso clienti di euro 13.589 verso il Comune di Palermo per servizi di verifica impianti. La voce crediti verso altri è pari ad euro 95.597.

Le disponibilità liquide ammontano ad euro 81.213, rappresentano i saldi al 31/12/2023 dei conti correnti intrattenuti presso l'istituto di credito Crédit Agricole e Poste italiane S.p.A.

I debiti complessivi ammontano ad euro 1.121.384 di cui euro 164.818 verso fornitori, euro 55.968 nei confronti della Città Metropolitana di Palermo per la restituzione degli incassi 2022 connessi all'attività di verifica impianti (c.d bollini) e debiti verso la frazione territoriale di Piano Battaglia per lavori svolti, euro 115.104 per debiti tributari, euro 202.040 verso istituti di previdenza ed euro 534.676 imputati alla voce altri debiti che rappresentano debiti nei confronti del personale dipendente.

Il patrimonio netto è positivo ed è pari ad euro 1.010.177 incrementato, rispetto all'anno precedente di euro 93.528.

L'utile di esercizio è pari ad euro 93.528 con un decremento di euro 147.701 rispetto all'anno precedente ed è destinato per euro 4.676 a riserva legale e per euro 88.852 a riserva straordinaria.

Il fondo per rischi ed oneri ammonta ad euro 268.974 di cui 45.200 per imposte, anche differite ed euro 223.774 a seguito dell'esito negativo del primo grado derivante da alcune controversie in materia di lavoro per adeguamento contrattuale e differenze retributive, attivate da un numero ristretto di lavoratori.

Il Conto Economico evidenzia ricavi relativi al valore della produzione per euro 5.942.381 con un aumento rispetto all'esercizio precedente di euro 269.213. La voce Ricavi delle vendite e delle prestazioni per euro 5.923.577 afferisce esclusivamente a prestazioni di servizi svolte per la Città Metropolitana di Palermo.

I costi della produzione ammontano ad euro 5.781.474, con un incremento rispetto all'esercizio precedente di euro 467.917.

La voce più consistente dei costi di produzione si riferisce al costo del personale ed ammonta ad euro 4.731.287, e costi per servizi per euro 672.897.

Al fine di mantenere e garantire la qualità e l'efficienza dei servizi prestati all'Ente, la Società ha evidenziato la necessità, giusta nota prot. 128/U/1/A.01 del 15.01.2021- Piano del Fabbisogno del personale - di procedere ad integrare l'organico che a decorrere dal 2018 a gennaio 2021 si è ridotto di 10 unità per effetto delle relative quiescenze.

In data 11 giugno 2021 con prot. 036377 viene acquisita agli atti la Rettifica al "Piano Triennale del Fabbisogno del Personale anno 2021/2023" del 10 giugno 2021 prot. 001855/-U/l.a.01.

Il piano, approvato con Decreto del sindaco Metropolitano n. 134 del 30/07/2021, prevede l'utilizzo dei risparmi derivanti dal collocamento in pensione del personale, per l'aumento delle ore di pulimento a 38, già in essere dal mese di marzo 2021, n° 10 progressioni verticali dei dipendenti e n° 10 assunzioni, nonché un accantonamento al fondo contenzioso per euro 80.000 per transazioni stragiudiziali e spese legali, necessari per consentire alla Società di scongiurare gli inevitabili rischi causati dal proseguimento dei contenziosi in essere e/o di eventuali azioni giudiziali.

La parte residua, che mediamente nel triennio comporterà un risparmio per l'Ente pari ad euro 51.992,25, verrà decurtata annualmente dal costo della Convenzione - Capitolato 2021/2023.

In applicazione dell'art. 20 del D.Lgs. N. 175/16, il Commissario ad acta, in sostituzione del Consiglio Metropolitano, con atto n° 53 del 28/12/2023, ha proceduto all'approvazione della "Ricognizione periodica delle partecipazioni", nell'ambito della quale è stato deliberato il mantenimento alla partecipazione della Società, per l'esercizio 2023, in quanto funzionale alle finalità istituzionali dell'Ente.

2.2 Ges.a.p s.p.a.

La società gestisce l'Aeroporto Falcone Borsellino sulla base di apposito affidamento in concessione approvato con Decreto n° 119T del 02 agosto 2007 del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministro dell'economia e delle Finanze per la durata di quaranta anni decorrenti dalla data del medesimo decreto.

Nell'ambito del Piano degli aeroporti di interesse nazionale, adottato con Decreto del Presidente della Repubblica n.201 del 15 settembre 2015, l'aeroporto di Palermo rientra nel novero dei 12 aeroporti qualificati aeroporti di particolare rilevanza strategica.

Capitale Sociale al 31.12.2022			
Euro 66.850.027			
Suddiviso in n.1.294.289 del valore di euro 51,65			
Azionisti	NumeroAzi oni	Valore Nominale	%
Città Metropolitana di Palermo	534.978	euro27.631.613,70	41,3337%
Comune di Palermo	408.332	euro21.090.347,80	31,5487%
Cciaa di Palermo	294.827	euro15.227.814,55	22,7791%
Comune di Cinisi	37.818	euro1.953.299,70	2,9219%
Sicindustria	7.836	euro404.729,40	0,6054%
Argos Spa	5.754	euro297.194,10	0,4446%
Resigest Srl	1.422	euro73.446,30	0,1099%
Associazione Allevatori	1.184	euro61.153,60	0,0915%
Fed. Reg. Agricoltori	802	euro41.423,30	0,0620%
Unione Prov. Agricoltori	726	euro37.497,90	0,0561%
Avv. Paolo Angius	297	euro15.340,05	0,0229%
Orfeo Immobiliare	249	euro12.860,85	0,0192%
Ass. Albergatori	32	euro1.652,80	0,0025%
Fed .Reg .Colt. Diretti	16	euro826,40	0,0012%
Fed. Prov. Le Colt .Diretti	16	euro826,40	0,0012%
	1.294.289	Euro 66.850.026,85	100%

L'Ente detiene nella predetta Società una partecipazione pari al 41,337% del capitale sociale.

La GES.A.P S.p.A. ha una quota di partecipazione pari al 20% nella GH Sicilia s.r.l, esercente i servizi di full-handling presso l'Aeroporto Falcone Borsellino.

L'Ente non intrattiene con codesta Società GES.A.P. nessun tipo di rapporto commerciale e dalla relazione della Società di revisione indipendente sul prospetto relativo ai crediti e debiti tra l'Ente Città Metropolitana di Palermo e la società partecipata GES.A.P. non emerge nessuna posizione creditoria e debitoria.

Nelle more che vengano definite dalla Regione Siciliana competenze e funzioni degli Enti di area vasta, tale partecipazione è considerata strategica ai sensi dell'art. 40 della L.R. 15/15 e, pertanto, l'Ente con Deliberazione del Commissario ad acta n° 53 del 28/12/2023, nell'ambito della ricognizione periodica delle partecipazioni al 31.12.2022, ha deliberato il mantenimento della società.

Analisi dei dati di bilancio:

Dati economico patrimoniali 2019/2023

	2019	2020	2021	2022	2023
Valore della produzione	78.751.919	31.888.966	63.321.411	84.575.040	97.390.346
Costo della produzione	70.545.618	37.433.684	54.404.023	70.520.379	79.111.380
Costo del personale	16.434.439	10.407.743	10.809.135	14.202.952	15.608.399
Utile/perdita di esercizio	5.036.999	- 4.967.088	7.606.410	8.566.456	12.235.898
Patrimonio netto	72.395.789	70.124.352	78.274.707	89.334.093	100.509.330
Numero medio dipendenti	266	266	256	244	240

Dalla documentazione pervenuta, progetto di bilancio di esercizio 2023, nota integrativa, relazione sulla gestione e relazione unitaria del collegio sindacale, di cui si è presa visione, si riporta quanto segue:

Le immobilizzazioni ammontano ad euro 139.289.349 di cui: euro 1.528.161 immobilizzazioni immateriali; euro 134.755.685 immobilizzazioni materiali; euro 3.005.503 immobilizzazioni finanziarie. Fra le immobilizzazioni finanziarie figura la voce “strumenti finanziari derivati attivi” pari a € 1.698.770, tale voce è relativa a strumenti di copertura dei flussi finanziari o del fair value di una attività immobilizzata. Gli stessi sono stati valutati al fair value ai sensi dell’art.2426 comma 1 n. 11bis del codice civile, le variazioni positive o negative sono rilevate nel CE rispettivamente alle voci “rivalutazioni di strumenti finanziari derivati” e “svalutazioni di strumenti finanziari derivati” ad eccezione delle variazioni dei derivati di copertura di flussi finanziari per i quali è prevista la contabilizzazione nella voce di patrimonio netto “Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi”.

I crediti sono pari ad euro 39.339.607 di cui: crediti verso clienti euro 29.304.319; crediti verso imprese collegate pari a euro 678.265 riferite esclusivamente a crediti commerciali nei confronti della partecipata GH Palermo spa; crediti verso altri 2.936.127.

La società non ha nessun rapporto commerciale con la Città Metropolitana di Palermo, pertanto non si rilevano rapporti creditori/debitori.

Le disponibilità liquide sono pari a euro 93.425.827.

Sotto l’aspetto economico, il bilancio espone un valore della produzione di euro 97.390.346 euro e costi della produzione pari ad euro 79.111.380 in aumento rispetto all’anno precedente, ma in linea con l’aumento del valore della produzione. La differenza fra valore e costo della produzione, al netto dei proventi, oneri finanziari e imposte registra un utile netto di esercizio di 12.235.898 euro che, con verbale di Assemblea del 10/07/2023, è stato destinato a fondo di riserva legale per euro 428.323 e per la restante parte euro 8.138.133 al fondo di riserva straordinaria.

La programmazione degli interventi infrastrutturali a medio termine di cui al Piano quadriennale degli investimenti 2020/2023, approvato dall’ENAC con nota prot. n. 0105909-P del 30/10/2020, prevedeva un totale investimenti da realizzare pari a euro 71,4 milioni di euro interamente a carico delle risorse proprie. La suddetta programmazione ha subito una variazione in diminuzione degli investimenti realizzabili, emersa nel corso dell’ultimo monitoraggio al 30 settembre 2023, che ha evidenziato un totale complessivo di investimenti riferito al quadriennio 2020/2023 pari ad euro 63,1 milioni di euro; detta variazione è stata sostanzialmente determinata dallo slittamento temporale di alcuni interventi

È in corso di approvazione da parte dell’autorità di vigilanza il nuovo piano quadriennale degli investimenti per gli anni 2024/2027 che prevede un ammontare complessivo di investimenti da realizzare pari a 68,4 milioni di euro interamente a carico delle risorse della Società.

Società per la Regolamentazione del Servizio Gestione Rifiuti “ATO”

Le società per la regolamentazione dei rifiuti sono state acquisite dall’Ente per espressa previsione normativa ai sensi L.R. 9/2010.

Le predette partecipazioni attualmente non comportano costi e oneri di gestione a carico del Bilancio dell’Ente in quanto, ai sensi dell’art. 8 dello Statuto societario, “Gli oneri per la

costituzione ed il funzionamento delle S.R.R. sono posti a carico dei Comuni Consorziati, ai sensi dell'art. 6 comma 2, della Legge Regionale n. 9/2010".

Con l'avvio operativo delle Società per la Regolamentazione del Servizio di gestione Rifiuti si definirà la chiusura delle Società d'Ambito per la gestione integrata dei rifiuti in conformità alla previsione di cui all'art. 15 della Legge Regionale 9 dell'08 aprile 2010.

In atto la Città Metropolitana detiene le seguenti partecipazioni:

	Anno Cost.	Capitale sociale	Quota Ente	% part.
Società per la Regolamentazione del Servizio Gestione Rifiuti "Palermo Area Metropolitana" s.c.p.a,	2013	20.000	6.000	5
Società per la Regolamentazione del Servizio Gestione Rifiuti "Palermo Provincia Est" s.c.p.a	2013	120.000	6.000	5
Società per la Regolamentazione del Servizio Gestione Rifiuti "Palermo Provincia Ovest" s.c.p.a	2013	120.000	6.000	5

Di seguito si forniscono per ciascuna SRR i dati economico patrimoniali rilevati nell'ultimo quadriennio 2019-2023 come rilevato dai Bilanci approvati, qualora disponibili, o dai progetti di Bilancio di prossima approvazione.

2.3 SRR Palermo Area Metropolitana s.c.p.a

Dati economici patrimoniali 2019/2023

	2019	2020	2021	2022	2023
Valore della produzione	4.971.012,00	4.710.921	5.354.806	5.139.630	
Costo della produzione	4.925.257,00	4.673.783	5.269.365	5.072.448	
Costo del personale	4.580.985,00	4.378.319	4.619.024	4.563.542	
Utile/perdita di esercizio	0	0	0	0	
Patrimonio netto	197.064	197.063	197.063	197.064	
Numero dipendenti	103	103	103	100	

2.4 SRR Palermo Provincia EST s.c.pa

Dati economici patrimoniali 2019/2023

	2019	2020	2021	2022	2023
Valore della produzione	651.483	762.292	757.787	764.718	
Costo della produzione	651.675	762.565	757.742	764.944	
Costo del personale	529.256	680.434	653.612	659.621	
Utile/perdita di esercizio	0	0		0	
Patrimonio netto	120.000	120.000	120.001	120.000	
Numero dipendenti	13	13	13	11	

2.5 SRR Palermo Provincia Ovest s.c.p.a

Dati economici patrimoniali 2019/2023

	2019	2020	2021	2022	2023
Valore della produzione	772.284	981.806	1.097.568	839.550	
Costo della produzione	769.085	971.970	1.085.839	812.501	
Costo del personale	742.598	887.799	979.646	711.402	
Utile/perdita di esercizio	0	0	0	0	
Patrimonio netto	120.000	120.000	120.000	120.000	
Numero dipendenti	22	27	27	27	

2.6 Alte Madonie Ambiente S.p.A. in liquidazione

La Società Alte Madonie Ambiente S.p.A., è stata dichiarata in liquidazione nell'anno 2011, in ottemperanza alla circolare delle Regione Sicilia n. 2/2010, al fine di dare attuazione all'art. 19 della L.R. 9/2010 e s.m.i., di cui l'Ente detiene una partecipazione del 10%, e partecipa per Statuto al 10% alle spese generali di amministrazione, svolge la propria attività nel settore dello smaltimento dei rifiuti e più precisamente gestisce la discarica di c.da Balza di Cetta in Castellana Sicula.

Dati economici patrimoniali 2019/2023

	2019	2020	2021	2022	2023
Valore della produzione	2.509.916	1.033.864	266.703	31.530	31.755
Costo della produzione	2.461.568	1.352.596	296.309	29.447	30.364
Costo del personale	0	2.258	0	0	0
Utile/perdita di liquidazione	65.112,00	-368.773	-356.571	-17.250	- 8.816
Patrimonio netto	715.773	347.040	429	-16.821	-25.210
Numero dipendenti	0	0	0	0	0

La società non ha ancora ultimato la fase di liquidazione. Il criterio adottato per la valutazione delle attività è stato quello del valore di realizzo, mentre il criterio di valutazione delle passività è stato quello del valore di estinzione.

Il Patrimonio netto di liquidazione: pari ad Euro (25.210), registra una riduzione di Euro 25.638, riferibile per Euro (16.821) al risultato economico negativo conseguito nell'esercizio 2022 e per Euro (8.816) al risultato negativo dell'esercizio 2023 determinato quale eccedenza di costi non coperti dal fondo oneri di liquidazione.

Il Liquidatore nel corso del 2023 e nei primi mesi del 2024, ha portato avanti le operazioni finalizzate alla chiusura delle residue attività per il completamento della liquidazione ed in particolare sono state definite le pendenze con il Comune di Polizzi Generosa e Caltavuturo.

2.7. Ecologia e Ambiente S.p.A.. in liquidazione

La predetta Società d'ambito per la Gestione Integrata dei Rifiuti è stata posta in liquidazione nell'anno 2011, in ottemperanza alla circolare delle Regione Sicilia n. 2/2010, al fine di dare attuazione all'art. 19 della L.R. 9/2010 e s.m.i.

A tutt'oggi la predetta Società è Commissariata dall'Assessorato competente al fine di gestire la procedura di liquidazione ed il passaggio alle Società di Regolamentazione del Servizio di Gestione Integrata Rifiuti (S.R.R.) per Azioni.

L'Ente detiene una partecipazione del 10%, e partecipa per Statuto al 10 % alle spese generali di amministrazione

Capitale sociale al 31.12.2020 euro100.000		
Soci	Quota capitale	% di Partecipazione
Città Metropolitana di Palermo	10.000	10%

Rilevazioni economiche

Gli ultimi Bilanci infrannuali di liquidazione approvati riguardano gli esercizi 2018, 2019 e 2020, dall'esame dei suddetti bilanci, si relaziona quanto segue:

-L'esercizio 2018 si chiude con una perdita di € 64.972

-L'esercizio 2019 si chiude con una perdita di € 44.343

-L'esercizio 2020 si chiude con un utile di € 97.747.

Il liquidatore propone quanto segue:

Coprire nell'esercizio 2020, le perdite di esercizi precedenti, pari ad € 109.315 (64.972+44.343) con l'utilizzo della riserva straordinaria per € 19.144;

Accantonare l'utile dell'esercizio 2020 pari ad € 97.747 in attesa che confluisca al bilancio finale di liquidazione.

Nella Relazione sulla gestione il Collegio dei liquidatori propone di destinare il risultato di esercizio di Euro 97.747,00 da portare a nuovo a copertura delle perdite degli esercizi precedenti .

Il Collegio Sindacale, concorda con la proposta di destinazione del risultato di esercizio fatta dal liquidatore in nota integrativa e non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2020.

Si precisa che ad oggi i bilanci 2021 e 2022 e 2023 non sono stati oggetto di approvazione.

2.8 CO.IN.R.E.S.in liquidazione

La partecipazione nella predetta Società è stata acquisita dall'Ente per effetto di specifiche disposizioni normative nell'ambito del settore rifiuti.

Nell'anno 2011, al fine di dare attuazione all'art. 19 della L.R. 9/2010 e s.m.i. in ottemperanza alla circolare delle Regione Sicilia n. 2/2010 il CO.IN.R.E.S è stato posto in liquidazione e la procedura è tutt'ora in corso.

La Città Metropolitana di Palermo, in qualità di socio è obbligato da Statuto a contribuire in proporzione alla quota posseduta (10%) alle sole spese generali di amministrazione.

	Anno costituz.	Capitale sociale	Quota Ente	%part.
CO.IN.R.E.S.inliquidazione	1987	€2.591.290	€25.912	10

L'ultimo Bilancio approvato risale all'esercizio 2009.

La documentazione relativa agli atti contabili, la cui consultazione è avvenuta tramite accesso all'Albo istituzionale del Coinres ATO PA 4 risulta incompleta, tutti i documenti contabili a decorrere dall'esercizio 2011 sono privi delle relazioni degli organi di controllo e di relazione sulla gestione, e per gli anni 2011, 2012, 2016 anche priva di nota integrativa.

Per effetto della sentenza n.170/2014 del Tribunale di Termini Imerese che ha annullato i bilanci 2007/2008/2009 del Consorzio, questo Ente vanta nei confronti del CO.IN.RES in liquidazione un credito di euro 456.035,95, inoltre, a seguito di atto di pignoramento presso terzi, questa Amministrazione ha proceduto a liquidare a favore della Tech Service s.r.l la somma di euro 508.242,91, ed a favore della Ditta Pragma Manutenzioni la somma di euro 16.872,03;

In relazione a quanto rappresentato, il Sindaco Metropolitano, con Decreto n. 21 dell' 08 marzo 2021, ha nominato un legale esterno per la valutazione delle azioni da intraprendere.

2.9 Agenzia per l'Energia Sostenibile della Provincia Regionale di Palermo s.c.a.r.l in liquidazione;

	Anno dicostituz.	Capitale Sociale	QuotaEnteeu ro	%part.ne
Agenzia per l'Energia Sostenibile della Provincia Regionale di Palermo soc.cons.a.r.l. inliquidazione (EscoEnergy)	2009	52.000	49.500	95,19

L'ultimo Bilancio approvato dalla Società è relativo all'anno 2012; il liquidatore è stato più volte esortato ad attivare tutte le azioni utili per addivenire alla chiusura delle attività di liquidazione, ma quest'ultimo ha ritenuto che la Società vanti un credito nei confronti dell'Ente che, invece, ha sempre contestato tale credito, ed ha comunicato al liquidatore, in più occasioni, che in sede di approvazione dei documenti di programmazione finanziaria l'amministrazione attiva non ha mai ritenuto di dover iscrivere il corrispondente stanziamento di Bilancio, condizione questa necessaria per l'eventuale riconoscimento del debito nei confronti dell' Agenzia per l'Energia Sostenibile della Provincia Regionale di Palermo s.c.a.r.l..

Per quanto sopra, l'Ente ha provveduto, in via prudenziale, pertanto, ad accantonare euro 100.000

2.10 Consorzio per la Gestione dell'Area Marina Protetta Capo-Gallo Isola delle Femmine

In data 25/05/2011 è stato costituito, ai sensi del D. Lgs. 267/00, tra la Provincia Regionale di Palermo, il Comune di Isola delle Femmine ed il Dipartimento Regionale Aziende Regionale Foreste Demaniali il "Consorzio di Gestione dell'Area Marina Protetta Capo Gallo Isola delle Femmine" per la gestione dell'Area Marina Protetta Capo Gallo Isola delle Femmine istituita con Decreto del Ministero dell'Ambiente n. 272/2/2002 del 24/07/2002, con eccezione del Comune di Palermo che, tuttavia, aveva manifestato la propria volontà di farne parte con Deliberazione della Giunta Comunale n. 265 del 23.12.2010.

Con Decreto n. 17527 del 19.07.2019 il Ministero dell'Ambiente e della tutela del mare ha affidato la gestione dell'Area Marina Protetta "Capo Gallo — Isola delle Femmine" alla Capitaneria di Porto di Palermo. Pertanto in virtù dell'art.2- dello statuto, il Consorzio cessa per l'esaurimento del fine per il quale é stato costituito, in sede di ricognizione periodica delle partecipazioni con Decreto del Sindaco Metropolitano n.1 del 05/01/2022, si propone il recesso, nelle more che venga deliberato dall'Assemblea dei soci lo scioglimento, con messa in liquidazione dello stesso.

2.11 La Fondazione Sant'Elia

La Fondazione è stata costituita con atto n. 939 dell'11.05.2010 del Consiglio Provinciale, al fine di valorizzare il patrimonio artistico, monumentale e culturale prevalentemente della Città Metropolitana di Palermo.

Fatta salva la persistenza della titolarità dei poteri domenicali in capo alla Città Metropolitana, con deliberazione del Commissario straordinario con i poteri del Consiglio n. 57 del 16/12/2020 è stato prorogata l'esistenza della Fondazione fino al 16/12/2030;

Con decreto del S.M. n. 122 del 21/luglio 2021 è stata prorogata la concessione in uso gratuito del Palazzo S. Croce e Trigona di Sant'Elia, divenuto sua sede legale e il Loggiato di San Bartolomeo, per l'attuazione del programma di attività artistiche,culturali e/o espositive fino al 26/7/2024;

A seguito di apposita direttiva del Sindaco Metropolitano n. 5485 del 23/1/2024, con atto sindacale n. 26 del 29/2/2024 è stata autorizzata la direzione patrimonio a rinnovare la concessione in uso gratuito dei predetti immobili per ulteriori tre anni fino al termine dell'esistenza della Fondazione stessa ad oggi prevista il 16/12/2030.

Considerata la mission della Fondazione, nel rilevare l'attività quantitativamente e qualitativamente intensa espletata nel corso del 2019, è stato espresso parere favorevole al mantenimento della stessa, ed è stato confermato il mantenimento nell'ambito della ricognizione effettuata.

Capitale sociale al 31.12.2023		
Soci	Fondo di dotazione	% di Partecipazione
Città Metropolitana di Palermo	250.000	100

Dati economici patrimoniali 2019/2023

	2019	2020	2021	2022	2023
Valore della produzione	311.231	272.821	267.569	444.686	769.819
Costo della produzione	305.726	281.584	261.298	426.875	773.672
Costo del personale	79	3.951	66.747	84.218	96.427
Utile/perdita di esercizio	2.650	-8.699	3.748	17.465	4.489
Patrimonio netto	370.224	361.525	368.773	396.460	400.950
Numero dipendenti	0	0	0	0	

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a euro 93.532 e rappresentano crediti Tributarî vantati nei confronti dell'erario e Credito v/Città Metropolitana per il progetto " The Golden Age - Palermo Liberty ".

Le disponibilità liquide ammontano ad euro 474.269 di cui depositi bancari e postali per euro 455.160.

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 400.950

La voce "Debiti verso fornitori" è relativa a fatture da ricevere di competenza 2023 e alle fatture ricevute da parte dei fornitori alla fine dell'esercizio non ancora saldate. La voce " Debiti tributari" accoglie un debito nei confronti dell' Erario per Iva, Irap e per ritenute IRPEF dipendenti. Tra i debiti tributari figura il debito IVA annuale scaturente da dichiarazione IVA 2024 pari a € 31.419,00 determinato per effetto ricalcolo IVA pro rata annuale scadente in data 16 marzo 2024

Il Bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2023 evidenzia un utile di euro 4.489.

Il valore della produzione esposto in bilancio è di euro 769.819 di cui euro 473.659 per Attività Istituzionali ed euro 296.160 per Attività Commerciali.

Il costi della produzione esposto in bilancio è di euro 773.672, di cui euro 296.960 per Attività Istituzionali ed euro 300.205 per Attività Commerciali.

Società Sottoposte a procedura concorsuale

		Anno di costituz.	Capitale sociale	Quota Ente	%
2.12	Alto Belice Ambiente s.p.a. in liquidazione	2002	€100.001	€10.000,00	10
2.13	Servizi Comunali Integrati R.S.U spa..in liquidazione	2002	€100.001	€10.000,00	10
2.14	Monreale. s.r.l.-	1998	€40.000	€1.530,00	3,83

Agli atti dell'Ente non risulta alcuna richiesta di credito da parte della curatela

Conclusioni

I risultati gestionali complessivi dell'Ente e degli Organismi partecipati saranno rilevati mediante Bilancio Consolidato, entro il 30/09/2024, redatto secondo i criteri e le modalità individuati dal "Principio contabile applicato concernente il bilancio consolidato" di cui all'all. n. 4/4 al d.lgs 118/2011.

Tale documento contabile consentirà di pervenire ad un risultato economico unitario del Gruppo Amministrazione pubblica della Città Metropolitana di Palermo che tenga conto sia del risultato di esercizio dell'Ente sia dei profitti e delle perdite degli Organismi partecipati inclusi nel perimetro di consolidamento.

A tal fine con Decreto del Sindaco Metropolitano n. 27 del 29/02/2024 è stato approvato il Gruppo Amministrazione pubblica e il perimetro di consolidamento del Gruppo con i dati di Bilancio 2022.

Si procederà ad aggiornare il predetto documento con i dati di Bilancio 2022 ai fini della predisposizione del Bilancio Consolidato 2023.

Sono stati individuati quali componenti del "Gruppo Amministrazione Pubblica della Città Metropolitana di Palermo" di cui al D.Lgs. 118/2011, modificato del D.lgs. 126/2014, oltre la Città Metropolitana, capogruppo, gli Organismi partecipati di seguito elencati:

1. Fondazione S. Elia;
2. Consorzio Di Gestione A.M.P. Capo Gallo Isola Delle Femmine
3. S.R.R Area Metropolitana s.c.p.a
4. S.R.R Palermo Provincia EST s.c.p.a
5. S.R.R Palermo Provincia Ovest
6. S.C.P.A..CO.IN.RES in liquidazione
7. Servizi Comunali integrati r.s.u S.p.A. in liquidazione
8. Ecologia Ambiente in liquidazione S.p.A.
9. Alte Madonie Ambiente in liquidazione S.p.A.
10. Alto Belice Ambiente S.p.A. in liquidazione
11. GES.A.P S.p.A.
12. Palermo Energia S.p.A.
13. Esco Energy s.c.a.r.l in liquidazione

Sono stati individuati, oltre la Città Metropolitana, capogruppo, i seguenti Organismi da ricomprendere nel perimetro di consolidamento.

- Società Palermo Energia S.p.A..
- Fondazione S.Elia,
- GES.A.P S.p.A..

Per quanto previsto dall'art. 21 del Dlgs.175/2016 "Nel caso in cui società partecipate dalle pubbliche amministrazioni locali comprese nell'elenco di cui all'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, presentino un risultato di esercizio negativo, le pubbliche amministrazioni locali partecipanti, che adottano la contabilità finanziaria, accantonano nell'anno successivo in apposito fondo vincolato un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione L'importo accantonato è reso disponibile in misura proporzionale alla quota di partecipazione nel caso in cui l'ente partecipante ripiani la perdita di esercizio o dismetta la partecipazione o il soggetto partecipato sia posto in liquidazione. Nel caso in cui i soggetti partecipati ripianino in tutto o in parte le perdite conseguite negli esercizi precedenti l'importo accantonato viene reso disponibile agli enti partecipanti in misura corrispondente e proporzionale alla quota di partecipazione."

Ai sensi dell'art. 21, commi 1e 2, del D. Lgs. 19/08/2016 n. 175, nel caso in cui le Società partecipate presentino un risultato di esercizio o saldo finanziario negativo, gli Enti partecipanti devono accantonare, nell'anno successivo, in apposito Fondo vincolato, un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione.

Al 31 dicembre 2023, con il rendiconto della gestione 2023 è stata accantonata la somma di euro 2.459.283,66 per far fronte ad eventuali obbligazioni di legge o previste dallo statuto, relativo all'esercizio 2023.

Capitolo 3 - Gli esiti della ricognizione

Nel corso delle operazioni di controllo degli equilibri finanziari e di salvaguardia, come analiticamente rappresentato nelle pagine precedenti, è risultato quanto segue:

- non emergono squilibri relativi alla gestione dei residui;
- risultano debiti fuori Bilancio segnalati per i quali si è provveduto ad assicurare la relativa copertura finanziaria;
- non risultano proposte di riconoscimento di debiti fuori Bilancio che non possano trovare copertura mediante gli appositi stanziamenti o mediante accantonamenti disponibili;
- il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione è adeguato;
- il Fondo Passività Potenziali è adeguato;
- l'Ente, durante il corrente esercizio, non è ricorso ad anticipazione di tesoreria, ai sensi dell'art. 222 del D. Lgs. 267/2000, né all'utilizzo di cassa a specifica destinazione e non si trova in carenza di liquidità rispetto ai pagamenti cui deve far fronte;
- dai Bilanci dell'esercizio 2023 finora approvati dalle società partecipate non emergono risultati di gestione che possono comportare effetti tali da pregiudicare il mantenimento dell'equilibrio di Bilancio;
- le variazioni, sia di parte corrente che quelle riferite agli investimenti, proposte dagli Uffici consentono di adeguare le previsioni e permettono di dare adeguata copertura alle maggiori spese rappresentate dalle Direzioni attraverso l'utilizzo dell'avanzo libero, accantonato e vincolato;

In conclusione, quindi, il controllo finanziario, per quanto sopra evidenziato, attesta che, ai sensi dell'art. 193 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, risultano rispettati gli equilibri di Bilancio, in quanto, secondo le valutazioni e le stime condotte da questo Ufficio, è prevedibile che l'esercizio in corso si concluderà mantenendo in pareggio la gestione di competenza e dei residui.

Costituiscono parte integrante della Relazione i seguenti allegati:

“A-1” Situazione finanziaria

“A-2” Attestazioni Dirigenti debiti fuori Bilancio

“A-3” Richieste degli Uffici

“A-4” Stato di attuazione dei programmi

Capitolo 4 – Verifica Stato di attuazione dei programmi - (art. 31 Regolamento di contabilità).

In riferimento a quanto prescritto dall'art. 147-ter del TUEL nonché da quanto indicato dall'art. 31 del Regolamento di contabilità di questa C.M. (delib.ne C.S. n. 57 del 02/05/2019), *”l'organo esecutivo illustra al Consiglio metropolitano lo stato di attuazione dei programmi inclusi nel Bilancio annuale di previsione (comma 3), entro il 31 luglio di ciascun anno.*

A tal fine, il Servizio programmazione con nota prot. n. 47700 del 14/06/2024, ha provveduto, secondo quanto previsto dall'articolo 31 del Regolamento di Contabilità dell'Ente, a richiedere a ciascun Dirigente informazioni circa lo stato di attuazione dei programmi e degli obiettivi indicati nel DUP 2024/2026 e trasmettendo a ciascuna Direzione, i modelli di rilevazione dello “Stato di attuazione” dei programmi, contenenti gli stessi obiettivi del D.U.P. 2024/2026, solo per l'anno 2024, affinché le direzioni indichino la fase raggiunta per il perseguimento degli obiettivi indicati dalle medesime direzioni nella maniera il più possibile semplice e concisa.

L'esito di tale attività viene riportata in allegato alla presente in particolare **“All. A-4”**

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

RAGIONERIA GENERALE



SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO
ANNO 2024/2026

SITUAZIONE FINANZIARIA



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti Residui (R) (3)		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP (5)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) (4)			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 (5)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		CP	11.781.277,64								
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		CP	62.662.015,87								
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (1)		CP									
Utilizzo avanzo di Amministrazione (2)		CP	62.830.367,74								
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		CP	0,00								
Fondo di CASSA al 1° Gennaio dell'Esercizio		CS	240.000.000,00								
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa										
10101	Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati	RS	72.666,21	RR	0,00	R	0,00		EP	72.666,21	
		CP	68.600.000,00	RC	27.933.408,93	A	39.459.305,66	CP	-29.140.694,34	EC	11.525.896,73
		CS	68.672.666,21	TR	27.933.408,93	CS	-40.739.257,28		TR	11.598.562,94	
10104	Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
10301	Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
10000	Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	72.666,21	RR	0,00	R	0,00		EP	72.666,21	
		CP	68.600.000,00	RC	27.933.408,93	A	39.459.305,66	CP	-29.140.694,34	EC	11.525.896,73
		CS	68.672.666,21	TR	27.933.408,93	CS	-40.739.257,28		TR	11.598.562,94	



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

08/07/2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti Residui (R) ⁽³⁾		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP ⁽⁵⁾	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) ⁽⁴⁾			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 ⁽⁵⁾			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
2 Trasferimenti correnti											
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	1.795.544,61	RR	0,00	R	0,00		EP	1.795.544,61	
		CP	76.129.189,00	RC	53.276.493,33	A	64.478.553,67	CP	-11.650.635,33	EC	11.202.060,34
		CS	77.924.733,61	TR	53.276.493,33	CS	-24.648.240,28		TR	12.997.604,95	
20103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
20104	Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
20105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	RS	357.001,84	RR	0,00	R	0,00		EP	357.001,84	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	357.001,84	TR	0,00	CS	-357.001,84		TR	357.001,84	
20000	Totale Trasferimenti correnti	RS	2.152.546,45	RR	0,00	R	0,00		EP	2.152.546,45	
		CP	76.129.189,00	RC	53.276.493,33	A	64.478.553,67	CP	-11.650.635,33	EC	11.202.060,34
		CS	78.281.735,45	TR	53.276.493,33	CS	-25.005.242,12		TR	13.354.606,79	



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti Residui (R) ⁽³⁾		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP ⁽⁵⁾	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) ⁽⁴⁾			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 ⁽⁵⁾			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
3	Entrate extratributarie										
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS	3.279.157,55	RR	212.512,43	R	3.595,12		EP	3.070.240,24	
		CP	2.530.425,00	RC	804.058,70	A	1.058.911,40	CP	-1.471.513,60	EC	254.852,70
		CS	5.809.582,55	TR	1.016.571,13	CS	-4.793.011,42		TR	3.325.092,94	
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	RS	1.394.297,22	RR	60.813,36	R	0,00		EP	1.333.483,86	
		CP	397.000,00	RC	45.775,06	A	173.689,21	CP	-223.310,79	EC	127.914,15
		CS	1.791.297,22	TR	106.588,42	CS	-1.684.708,80		TR	1.461.398,01	
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	RS	66.452,85	RR	1.083,98	R	0,00		EP	65.368,87	
		CP	10.500,00	RC	6.233,52	A	7.983,73	CP	-2.516,27	EC	1.750,21
		CS	76.952,85	TR	7.317,50	CS	-69.635,35		TR	67.119,08	
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	RS	42.928.277,89	RR	103.092,11	R	0,00		EP	42.825.185,78	
		CP	3.355.704,04	RC	412.500,83	A	804.876,70	CP	-2.550.827,34	EC	392.375,87
		CS	7.870.658,95	TR	515.592,94	CS	-7.355.066,01		TR	43.217.561,65	
30000	Totale Entrate extratributarie	RS	47.668.185,51	RR	377.501,88	R	3.595,12		EP	47.294.278,75	
		CP	6.293.629,04	RC	1.268.568,11	A	2.045.461,04	CP	-4.248.168,00	EC	776.892,93
		CS	15.548.491,57	TR	1.646.069,99	CS	-13.902.421,58		TR	48.071.171,68	



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

08/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti Residui (R) ⁽³⁾		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP ⁽⁵⁾	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) ⁽⁴⁾			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 ⁽⁵⁾			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
4 Entrate in conto capitale											
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	RS	25.612.573,12	RR	1.753.060,04	R	0,00		EP	23.859.513,08	
		CP	195.184.781,65	RC	4.541.862,81	A	75.835.633,64	CP	-119.349.148,01	EC	71.293.770,83
		CS	220.797.354,77	TR	6.294.922,85	CS	-214.502.431,92		TR	95.153.283,91	
40300	Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
40400	Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	RS	8.700,00	RR	0,00	R	0,00		EP	8.700,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	8.700,00	TR	0,00	CS	-8.700,00		TR	8.700,00	
40000	Totale Entrate in conto capitale	RS	25.621.273,12	RR	1.753.060,04	R	0,00		EP	23.868.213,08	
		CP	195.184.781,65	RC	4.541.862,81	A	75.835.633,64	CP	-119.349.148,01	EC	71.293.770,83
		CS	220.806.054,77	TR	6.294.922,85	CS	-214.511.131,92		TR	95.161.983,91	



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

08/07/2024

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti Residui (R) ⁽³⁾		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP ⁽⁵⁾	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) ⁽⁴⁾			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 ⁽⁵⁾			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie											
50100	Tipologia 100 - Alienazione di attivita' finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
50200	Tipologia 200 - Riscossione di crediti di breve termine	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	1.000.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-1.000.000,00	EC	0,00
		CS	1.000.000,00	TR	0,00	CS	-1.000.000,00		TR	0,00	
50300	Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	RS	3.995.675,39	RR	0,00	R	0,00		EP	3.995.675,39	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	3.995.675,39	TR	0,00	CS	-3.995.675,39		TR	3.995.675,39	
50000	Totale Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	RS	3.995.675,39	RR	0,00	R	0,00		EP	3.995.675,39	
		CP	1.000.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-1.000.000,00	EC	0,00
		CS	4.995.675,39	TR	0,00	CS	-4.995.675,39		TR	3.995.675,39	



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti Residui (R) ⁽³⁾		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP ⁽⁵⁾	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) ⁽⁴⁾			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 ⁽⁵⁾			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
6	Accensione prestiti										
60200	Tipologia 200 - Accensione Prestiti a breve termine	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
60300	Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	RS	1.266.683,48	RR	0,00	R	0,00		EP	1.266.683,48	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	1.266.683,48	TR	0,00	CS	-1.266.683,48		TR	1.266.683,48	
60000	Totale Accensione prestiti	RS	1.266.683,48	RR	0,00	R	0,00		EP	1.266.683,48	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	1.266.683,48	TR	0,00	CS	-1.266.683,48		TR	1.266.683,48	



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

08/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti Residui (R) ⁽³⁾		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP ⁽⁵⁾	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Ricossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) ⁽⁴⁾			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 ⁽⁵⁾			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
9 Entrate per conto terzi e partite di giro											
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	RS	17.923,89	RR	13.945,02	R	0,00		EP	3.978,87	
		CP	42.300.000,00	RC	7.497.580,71	A	7.578.262,23	CP	-34.721.737,77	EC	80.681,52
		CS	42.317.923,89	TR	7.511.525,73	CS	-34.806.398,16		TR	84.660,39	
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	RS	2.893.313,05	RR	0,00	R	0,00		EP	2.893.313,05	
		CP	4.700.000,00	RC	16.956,00	A	16.756,00	CP	-4.683.244,00	EC	-200,00
		CS	7.593.313,05	TR	16.956,00	CS	-7.576.357,05		TR	2.893.113,05	
90000	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	2.911.236,94	RR	13.945,02	R	0,00		EP	2.897.291,92	
		CP	47.000.000,00	RC	7.514.536,71	A	7.595.018,23	CP	-39.404.981,77	EC	80.481,52
		CS	49.911.236,94	TR	7.528.481,73	CS	-42.382.755,21		TR	2.977.773,44	
Totale Titoli		RS	83.688.267,10	RR	2.144.506,94	R	3.595,12		EP	81.547.355,28	
		CP	394.207.599,69	RC	94.534.869,89	A	189.413.972,24	CP	-204.793.627,45	EC	94.879.102,35
		CS	439.482.543,81	TR	96.679.376,83	CS	-342.803.166,98		TR	176.426.457,63	
Totale generale delle entrate		RS	83.688.267,10	RR	2.144.506,94	R	3.595,12		EP	81.547.355,28	
		CP	531.481.260,94	RC	94.534.869,89	A	189.413.972,24	CP	-204.793.627,45	EC	94.879.102,35
		CS	679.482.543,81	TR	96.679.376,83	CS	-342.803.166,98		TR	176.426.457,63	



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

08/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2024 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti Residui (R) (3)	Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP (5)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A) (4)		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 (5)		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) - Per "Utilizzo avanzo di amministrazione" si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare pertanto l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.

(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 "-".



Pagina 15

08/07/2024

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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	CP									
01	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione										
01010	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali										
01011	Spese correnti	RS	44.977,23	PR	39.639,59	R	0,00			EP	5.337,64
		CP	2.827.488,83	PC	633.313,26	I	1.508.620,16	ECP	1.318.868,67	EC	875.306,90
		CS	2.872.466,06	TP	672.952,85	FPV	0,00			TR	880.644,54
01012	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
01010	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	RS	44.977,23	PR	39.639,59	R	0,00			EP	5.337,64
		CP	2.827.488,83	PC	633.313,26	I	1.508.620,16	ECP	1.318.868,67	EC	875.306,90
		CS	2.872.466,06	TP	672.952,85	FPV	0,00			TR	880.644,54
01020	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale										



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
01021	Spese correnti	RS	273.768,63	PR	174.429,63	R	0,00			EP	99.339,00
		CP	1.620.309,54	PC	706.267,17	I	1.501.046,38	ECP	110.913,16	EC	794.779,21
		CS	1.885.728,17	TP	880.696,80	FPV	8.350,00			TR	894.118,21
01022	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	11.906,40	PC	0,00	I	8.906,40	ECP	3.000,00	EC	8.906,40
		CS	11.906,40	TP	0,00	FPV	0,00			TR	8.906,40
01020	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	RS	273.768,63	PR	174.429,63	R	0,00			EP	99.339,00
		CP	1.632.215,94	PC	706.267,17	I	1.509.952,78	ECP	113.913,16	EC	803.685,61
		CS	1.897.634,57	TP	880.696,80	FPV	8.350,00			TR	903.024,61
01030	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato										
01031	Spese correnti	RS	948.009,76	PR	512.931,00	R	0,00			EP	435.078,76
		CP	4.975.194,79	PC	1.543.933,31	I	4.088.435,70	ECP	886.759,09	EC	2.544.502,39
		CS	5.923.204,55	TP	2.056.864,31	FPV	0,00			TR	2.979.581,15
01033	Spese per incremento di attivita' finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.000.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.000.000,00	EC	0,00
		CS	1.000.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
01030	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	RS	948.009,76	PR	512.931,00	R	0,00			EP	435.078,76
		CP	5.975.194,79	PC	1.543.933,31	I	4.088.435,70	ECP	1.886.759,09	EC	2.544.502,39
		CS	6.923.204,55	TP	2.056.864,31	FPV	0,00			TR	2.979.581,15



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
01040	PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali										
01041	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	20.000,00	PC	397,00	I	397,00	ECP	19.603,00	EC	0,00
		CS	20.000,00	TP	397,00	FPV	0,00			TR	0,00
01040	Totale PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	20.000,00	PC	397,00	I	397,00	ECP	19.603,00	EC	0,00
		CS	20.000,00	TP	397,00	FPV	0,00			TR	0,00
01050	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali										
01051	Spese correnti	RS	387.041,91	PR	163.507,50	R	0,00			EP	223.534,41
		CP	4.343.541,14	PC	1.879.480,59	I	2.881.029,86	ECP	1.462.511,28	EC	1.001.549,27
		CS	4.730.583,05	TP	2.042.988,09	FPV	0,00			TR	1.225.083,68
01052	Spese in conto capitale	RS	42.728,55	PR	31.797,30	R	0,00			EP	10.931,25
		CP	1.471.869,39	PC	39.352,03	I	111.084,37	ECP	1.360.785,02	EC	71.732,34
		CS	1.514.597,94	TP	71.149,33	FPV	0,00			TR	82.663,59
01050	Totale PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	RS	429.770,46	PR	195.304,80	R	0,00			EP	234.465,66
		CP	5.815.410,53	PC	1.918.832,62	I	2.992.114,23	ECP	2.823.296,30	EC	1.073.281,61
		CS	6.245.180,99	TP	2.114.137,42	FPV	0,00			TR	1.307.747,27



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
01060	PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico										
01062	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
01060	Totale PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
01080	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi										
01081	Spese correnti	RS	61.866,83	PR	61.776,83	R	0,00			EP	90,00
		CP	1.438.008,73	PC	252.641,80	I	922.212,20	ECP	515.796,53	EC	669.570,40
		CS	1.499.875,56	TP	314.418,63	FPV	0,00			TR	669.660,40
01082	Spese in conto capitale	RS	4.298,36	PR	4.298,36	R	0,00			EP	0,00
		CP	234.604,24	PC	170.381,21	I	199.850,18	ECP	34.754,06	EC	29.468,97
		CS	238.902,60	TP	174.679,57	FPV	0,00			TR	29.468,97
01080	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	RS	66.165,19	PR	66.075,19	R	0,00			EP	90,00
		CP	1.672.612,97	PC	423.023,01	I	1.122.062,38	ECP	550.550,59	EC	699.039,37
		CS	1.738.778,16	TP	489.098,20	FPV	0,00			TR	699.129,37



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
01111	Spese correnti	RS	3.690.745,54	PR	2.009.145,72	R	0,00			EP	1.681.599,82
		CP	78.584.712,89	PC	49.347.711,64	I	59.893.345,00	ECP	15.331.869,26	EC	10.545.633,36
		CS	78.915.959,80	TP	51.356.857,36	FPV	3.359.498,63			TR	12.227.233,18
01112	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	500.000,00	PC	0,00	I	500.000,00	ECP	0,00	EC	500.000,00
		CS	500.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	500.000,00
01113	Spese per incremento di attivita' finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
01114	Rimborso di prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
01110	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	RS	3.690.745,54	PR	2.009.145,72	R	0,00			EP	1.681.599,82
		CP	79.084.712,89	PC	49.347.711,64	I	60.393.345,00	ECP	15.331.869,26	EC	11.045.633,36
		CS	79.415.959,80	TP	51.356.857,36	FPV	3.359.498,63			TR	12.727.233,18
01000	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	RS	6.102.497,32	PR	3.438.990,50	R	0,00			EP	2.663.506,82
		CP	99.970.707,77	PC	55.639.361,10	I	73.866.308,41	ECP	22.736.550,73	EC	18.226.947,31
		CS	102.705.356,46	TP	59.078.351,60	FPV	3.367.848,63			TR	20.890.454,13



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
03	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza										
03010	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa										
03011	Spese correnti	RS	99.742,54	PR	80.013,72	R	0,00			EP	19.728,82
		CP	199.198,89	PC	17.080,00	I	68.814,05	ECP	130.384,84	EC	51.734,05
		CS	298.941,43	TP	97.093,72	FPV	0,00			TR	71.462,87
03012	Spese in conto capitale	RS	14.787,00	PR	14.787,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	49.098,89	PC	0,00	I	0,00	ECP	49.098,89	EC	0,00
		CS	63.885,89	TP	14.787,00	FPV	0,00			TR	0,00
03010	Totale PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	RS	114.529,54	PR	94.800,72	R	0,00			EP	19.728,82
		CP	248.297,78	PC	17.080,00	I	68.814,05	ECP	179.483,73	EC	51.734,05
		CS	362.827,32	TP	111.880,72	FPV	0,00			TR	71.462,87
03020	PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana										
03021	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)		
03022	Spese in conto capitale	RS	172.175,49	PR	165.308,30	R	0,00			EP	6.867,19	
		CP	1.820.604,42	PC	684.482,80	I	1.820.604,42	ECP	0,00	EC	1.136.121,62	
		CS	1.992.779,91	TP	849.791,10	FPV	0,00			TR	1.142.988,81	
	03020	Totale PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	RS	172.175,49	PR	165.308,30	R	0,00			EP	6.867,19
			CP	1.820.604,42	PC	684.482,80	I	1.820.604,42	ECP	0,00	EC	1.136.121,62
			CS	1.992.779,91	TP	849.791,10	FPV	0,00			TR	1.142.988,81
	03000	Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	RS	286.705,03	PR	260.109,02	R	0,00			EP	26.596,01
			CP	2.068.902,20	PC	701.562,80	I	1.889.418,47	ECP	179.483,73	EC	1.187.855,67
			CS	2.355.607,23	TP	961.671,82	FPV	0,00			TR	1.214.451,68



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
04	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio										
04020	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria										
04021	Spese correnti	RS	6.538.977,75	PR	2.844.823,35	R	0,00			EP	3.694.154,40
		CP	19.028.068,25	PC	5.125.145,88	I	13.842.890,09	ECP	5.185.178,16	EC	8.717.744,21
		CS	25.567.046,00	TP	7.969.969,23	FPV	0,00			TR	12.411.898,61
04022	Spese in conto capitale	RS	2.259.468,43	PR	2.159.901,08	R	0,00			EP	99.567,35
		CP	118.536.123,83	PC	2.171.940,42	I	49.164.304,83	ECP	35.382.770,12	EC	46.992.364,41
		CS	86.806.543,38	TP	4.331.841,50	FPV	33.989.048,88			TR	47.091.931,76
04020	Totale PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	RS	8.798.446,18	PR	5.004.724,43	R	0,00			EP	3.793.721,75
		CP	137.564.192,08	PC	7.297.086,30	I	63.007.194,92	ECP	40.567.948,28	EC	55.710.108,62
		CS	112.373.589,38	TP	12.301.810,73	FPV	33.989.048,88			TR	59.503.830,37
04040	PROGRAMMA 4 - Istruzione universitaria										
04041	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
04042	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
04040	Totale PROGRAMMA 4 - Istruzione universitaria	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
04060	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Oistruzione										
04061	Spese correnti	RS	8.009.198,71	PR	4.420.139,80	R	-2.409,75			EP	3.586.649,16
		CP	22.300.000,00	PC	570.657,03	I	11.954.229,39	ECP	10.345.770,61	EC	11.383.572,36
		CS	30.309.198,71	TP	4.990.796,83	FPV	0,00			TR	14.970.221,52
04060	Totale PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Oistruzione	RS	8.009.198,71	PR	4.420.139,80	R	-2.409,75			EP	3.586.649,16
		CP	22.300.000,00	PC	570.657,03	I	11.954.229,39	ECP	10.345.770,61	EC	11.383.572,36
		CS	30.309.198,71	TP	4.990.796,83	FPV	0,00			TR	14.970.221,52
04000	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	RS	16.807.644,89	PR	9.424.864,23	R	-2.409,75			EP	7.380.370,91
		CP	159.864.192,08	PC	7.867.743,33	I	74.961.424,31	ECP	50.913.718,89	EC	67.093.680,98
		CS	142.682.788,09	TP	17.292.607,56	FPV	33.989.048,88			TR	74.474.051,89



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
05	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali										
05010	PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico										
05011	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	997.788,58	PC	432.631,36	I	934.094,30	ECP	63.694,28	EC	501.462,94
		CS	997.788,58	TP	432.631,36	FPV	0,00			TR	501.462,94
05012	Spese in conto capitale	RS	7.671,24	PR	7.512,74	R	0,00			EP	158,50
		CP	51.750,87	PC	0,00	I	1.750,87	ECP	50.000,00	EC	1.750,87
		CS	59.422,11	TP	7.512,74	FPV	0,00			TR	1.909,37
05010	Totale PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	RS	7.671,24	PR	7.512,74	R	0,00			EP	158,50
		CP	1.049.539,45	PC	432.631,36	I	935.845,17	ECP	113.694,28	EC	503.213,81
		CS	1.057.210,69	TP	440.144,10	FPV	0,00			TR	503.372,31
05020	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale										
05021	Spese correnti	RS	1.544.564,17	PR	1.116.364,24	R	0,00			EP	428.199,93
		CP	595.000,00	PC	61.558,35	I	214.668,08	ECP	380.331,92	EC	153.109,73
		CS	2.139.564,17	TP	1.177.922,59	FPV	0,00			TR	581.309,66



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
05022	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
05020	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	RS	1.544.564,17	PR	1.116.364,24	R	0,00			EP	428.199,93
		CP	595.000,00	PC	61.558,35	I	214.668,08	ECP	380.331,92	EC	153.109,73
		CS	2.139.564,17	TP	1.177.922,59	FPV	0,00			TR	581.309,66
05000	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	RS	1.552.235,41	PR	1.123.876,98	R	0,00			EP	428.358,43
		CP	1.644.539,45	PC	494.189,71	I	1.150.513,25	ECP	494.026,20	EC	656.323,54
		CS	3.196.774,86	TP	1.618.066,69	FPV	0,00			TR	1.084.681,97



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
06	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero										
06010	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero										
06011	Spese correnti	RS	70.134,12	PR	55.731,03	R	0,00			EP	14.403,09
		CP	1.671.806,12	PC	534.413,26	I	1.466.451,41	ECP	205.354,71	EC	932.038,15
		CS	1.741.940,24	TP	590.144,29	FPV	0,00			TR	946.441,24
06012	Spese in conto capitale	RS	285.264,79	PR	278.980,23	R	0,00			EP	6.284,56
		CP	7.773.091,07	PC	20.977,64	I	2.737.992,61	ECP	5.035.098,46	EC	2.717.014,97
		CS	8.058.355,86	TP	299.957,87	FPV	0,00			TR	2.723.299,53
06014	Rimborso di prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
06010	Totale PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	RS	355.398,91	PR	334.711,26	R	0,00			EP	20.687,65
		CP	9.444.897,19	PC	555.390,90	I	4.204.444,02	ECP	5.240.453,17	EC	3.649.053,12
		CS	9.800.296,10	TP	890.102,16	FPV	0,00			TR	3.669.740,77
06000	Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	355.398,91	PR	334.711,26	R	0,00			EP	20.687,65
		CP	9.444.897,19	PC	555.390,90	I	4.204.444,02	ECP	5.240.453,17	EC	3.649.053,12
		CS	9.800.296,10	TP	890.102,16	FPV	0,00			TR	3.669.740,77



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

08/07/2024

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
07	MISSIONE 07 - Turismo										
07010	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo										
07011	Spese correnti	RS	55.326,40	PR	53.346,40	R	0,00			EP	1.980,00
		CP	107.500,00	PC	655,16	I	6.655,16	ECP	100.844,84	EC	6.000,00
		CS	162.826,40	TP	54.001,56	FPV	0,00			TR	7.980,00
07012	Spese in conto capitale	RS	2.000,00	PR	0,00	R	0,00			EP	2.000,00
		CP	2.151.621,40	PC	9,80	I	2.151.621,40	ECP	0,00	EC	2.151.611,60
		CS	2.153.621,40	TP	9,80	FPV	0,00			TR	2.153.611,60
07010	Totale PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	RS	57.326,40	PR	53.346,40	R	0,00			EP	3.980,00
		CP	2.259.121,40	PC	664,96	I	2.158.276,56	ECP	100.844,84	EC	2.157.611,60
		CS	2.316.447,80	TP	54.011,36	FPV	0,00			TR	2.161.591,60
07000	Totale MISSIONE 07 - Turismo	RS	57.326,40	PR	53.346,40	R	0,00			EP	3.980,00
		CP	2.259.121,40	PC	664,96	I	2.158.276,56	ECP	100.844,84	EC	2.157.611,60
		CS	2.316.447,80	TP	54.011,36	FPV	0,00			TR	2.161.591,60



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
08	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa										
08010	PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio										
08011	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
08012	Spese in conto capitale	RS	775.125,02	PR	775.125,02	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.456.126,94	PC	1.579.134,00	I	2.456.126,94	ECP	0,00	EC	876.992,94
		CS	3.231.251,96	TP	2.354.259,02	FPV	0,00			TR	876.992,94
08010	Totale PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	RS	775.125,02	PR	775.125,02	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.456.126,94	PC	1.579.134,00	I	2.456.126,94	ECP	0,00	EC	876.992,94
		CS	3.231.251,96	TP	2.354.259,02	FPV	0,00			TR	876.992,94
08000	Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	775.125,02	PR	775.125,02	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.456.126,94	PC	1.579.134,00	I	2.456.126,94	ECP	0,00	EC	876.992,94
		CS	3.231.251,96	TP	2.354.259,02	FPV	0,00			TR	876.992,94



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
09	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente										
09010	PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo										
09011	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
09012	Spese in conto capitale	RS	21.546,18	PR	21.546,18	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.863.469,62	PC	486.914,68	I	989.138,04	ECP	1.874.331,58	EC	502.223,36
		CS	2.885.015,80	TP	508.460,86	FPV	0,00			TR	502.223,36
09010	Totale PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	RS	21.546,18	PR	21.546,18	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.863.469,62	PC	486.914,68	I	989.138,04	ECP	1.874.331,58	EC	502.223,36
		CS	2.885.015,80	TP	508.460,86	FPV	0,00			TR	502.223,36
09020	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale										
09021	Spese correnti	RS	965,39	PR	781,91	R	0,00			EP	183,48
		CP	1.225.313,04	PC	448.138,07	I	1.163.649,94	ECP	61.663,10	EC	715.511,87
		CS	1.226.278,43	TP	448.919,98	FPV	0,00			TR	715.695,35



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
09041	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
09042	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
09040	Totale PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
09050	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione										
09051	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
09052	Spese in conto capitale	RS	119.147,00	PR	101.576,20	R	0,00			EP	17.570,80
		CP	17.991.854,40	PC	0,00	I	1.803.267,51	ECP	16.188.586,89	EC	1.803.267,51
		CS	18.111.001,40	TP	101.576,20	FPV	0,00			TR	1.820.838,31
09050	Totale PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	RS	119.147,00	PR	101.576,20	R	0,00			EP	17.570,80
		CP	17.991.854,40	PC	0,00	I	1.803.267,51	ECP	16.188.586,89	EC	1.803.267,51
		CS	18.111.001,40	TP	101.576,20	FPV	0,00			TR	1.820.838,31



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
09060	PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche										
09062	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
09060	Totale PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
09080	PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento										
09081	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	467.250,00	PC	184.884,32	I	465.250,00	ECP	2.000,00	EC	280.365,68
		CS	467.250,00	TP	184.884,32	FPV	0,00			TR	280.365,68
09080	Totale PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	467.250,00	PC	184.884,32	I	465.250,00	ECP	2.000,00	EC	280.365,68
		CS	467.250,00	TP	184.884,32	FPV	0,00			TR	280.365,68
09000	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	180.302,69	PR	162.548,41	R	0,00			EP	17.754,28
		CP	25.650.602,14	PC	1.164.301,44	I	4.896.775,97	ECP	20.753.826,17	EC	3.732.474,53
		CS	25.830.904,83	TP	1.326.849,85	FPV	0,00			TR	3.750.228,81



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'										
10010	PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario										
10012	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.370.000,00	PC	1.250,00	I	1.370.000,00	ECP	0,00	EC	1.368.750,00
		CS	1.370.000,00	TP	1.250,00	FPV	0,00			TR	1.368.750,00
10010	Totale PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.370.000,00	PC	1.250,00	I	1.370.000,00	ECP	0,00	EC	1.368.750,00
		CS	1.370.000,00	TP	1.250,00	FPV	0,00			TR	1.368.750,00
10020	PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale										
10022	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
10020	Totale PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
10040	PROGRAMMA 4 - Altre modalita' di trasporto										
10041	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	104.250,00	PC	46.111,95	I	101.100,00	ECP	3.150,00	EC	54.988,05
		CS	104.250,00	TP	46.111,95	FPV	0,00			TR	54.988,05
10042	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
10043	Spese per incremento di attivita' finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
10040	Totale PROGRAMMA 4 - Altre modalita' di trasporto	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	104.250,00	PC	46.111,95	I	101.100,00	ECP	3.150,00	EC	54.988,05
		CS	104.250,00	TP	46.111,95	FPV	0,00			TR	54.988,05
10050	PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali										
10051	Spese correnti	RS	424.537,17	PR	376.331,81	R	0,00			EP	48.205,36
		CP	10.673.220,91	PC	2.142.645,76	I	6.338.895,02	ECP	4.334.325,89	EC	4.196.249,26
		CS	11.097.758,08	TP	2.518.977,57	FPV	0,00			TR	4.244.454,62



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
10052	Spese in conto capitale	RS	4.626.222,68	PR	3.675.054,75	R	0,00			EP	951.167,93
		CP	158.223.056,47	PC	1.841.736,17	I	45.488.130,63	ECP	112.734.925,84	EC	43.646.394,46
		CS	162.849.279,15	TP	5.516.790,92	FPV	0,00			TR	44.597.562,39
10050	Totale PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	RS	5.050.759,85	PR	4.051.386,56	R	0,00			EP	999.373,29
		CP	168.896.277,38	PC	3.984.381,93	I	51.827.025,65	ECP	117.069.251,73	EC	47.842.643,72
		CS	173.947.037,23	TP	8.035.768,49	FPV	0,00			TR	48.842.017,01
10000	Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	RS	5.050.759,85	PR	4.051.386,56	R	0,00			EP	999.373,29
		CP	170.370.527,38	PC	4.031.743,88	I	53.298.125,65	ECP	117.072.401,73	EC	49.266.381,77
		CS	175.421.287,23	TP	8.083.130,44	FPV	0,00			TR	50.265.755,06



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile										
11010	PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile										
11011	Spese correnti	RS	50.557,27	PR	8.126,29	R	0,00			EP	42.430,98
		CP	258.802,44	PC	800,66	I	59.308,66	ECP	199.493,78	EC	58.508,00
		CS	309.359,71	TP	8.926,95	FPV	0,00			TR	100.938,98
11012	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
11010	Totale PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	RS	50.557,27	PR	8.126,29	R	0,00			EP	42.430,98
		CP	258.802,44	PC	800,66	I	59.308,66	ECP	199.493,78	EC	58.508,00
		CS	309.359,71	TP	8.926,95	FPV	0,00			TR	100.938,98
11020	PROGRAMMA 2 - Interventi a seguito di calamita' naturali										
11022	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
11020	Totale PROGRAMMA 2 - Interventi a seguito di calamita' naturali	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
11000	Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	RS	50.557,27	PR	8.126,29	R	0,00			EP	42.430,98
		CP	258.802,44	PC	800,66	I	59.308,66	ECP	199.493,78	EC	58.508,00
		CS	309.359,71	TP	8.926,95	FPV	0,00			TR	100.938,98



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia										
12020	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'										
12021	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12020	Totale PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12040	PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale										
12041	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	80.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	80.000,00	EC	0,00
		CS	80.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12040	Totale PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	80.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	80.000,00	EC	0,00
		CS	80.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



Pagina 40

08/07/2024

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)		
12050	PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie										
12051	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12050	Totale PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12060	PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa										
12061	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	28.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	28.000,00	EC	0,00
		CS	28.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12060	Totale PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	28.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	28.000,00	EC	0,00
		CS	28.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12070	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali										



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
12071	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	814.500,00	PC	244.270,01	I	811.400,00	ECP	3.100,00	EC	567.129,99
		CS	814.500,00	TP	244.270,01	FPV	0,00			TR	567.129,99
12070	Totale PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	814.500,00	PC	244.270,01	I	811.400,00	ECP	3.100,00	EC	567.129,99
		CS	814.500,00	TP	244.270,01	FPV	0,00			TR	567.129,99
12080	PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo										
12081	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12080	Totale PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
12000	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	922.500,00	PC	244.270,01	I	811.400,00	ECP	111.100,00	EC	567.129,99
		CS	922.500,00	TP	244.270,01	FPV	0,00			TR	567.129,99



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)		
13	MISSIONE 13 - Tutela della salute										
13070	PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria										
13071	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
13070	Totale PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
13000	Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
14	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'										
14010	PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato										
14011	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	247.200,00	PC	98.695,24	I	247.100,00	ECP	100,00	EC	148.404,76
		CS	247.200,00	TP	98.695,24	FPV	0,00			TR	148.404,76
14012	Spese in conto capitale	RS	2.971,96	PR	0,00	R	0,00			EP	2.971,96
		CP	66.979,50	PC	13.393,86	I	16.979,50	ECP	50.000,00	EC	3.585,64
		CS	69.951,46	TP	13.393,86	FPV	0,00			TR	6.557,60
14010	Totale PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	RS	2.971,96	PR	0,00	R	0,00			EP	2.971,96
		CP	314.179,50	PC	112.089,10	I	264.079,50	ECP	50.100,00	EC	151.990,40
		CS	317.151,46	TP	112.089,10	FPV	0,00			TR	154.962,36
14020	PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori										
14021	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.500,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.500,00	EC	0,00
		CS	2.500,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
14020	Totale PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.500,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.500,00	EC	0,00
		CS	2.500,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
14030	PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione										
14031	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
14030	Totale PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
14040	PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'										
14041	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
14042	Spese in conto capitale	RS	21.401,20	PR	0,00	R	0,00			EP	21.401,20
		CP	2.225.984,70	PC	0,00	I	2.225.984,70	ECP	0,00	EC	2.225.984,70
		CS	2.247.385,90	TP	0,00	FPV	0,00			TR	2.247.385,90



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
14040	Totale PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'	RS	21.401,20	PR	0,00	R	0,00			EP	21.401,20
		CP	2.225.984,70	PC	0,00	I	2.225.984,70	ECP	0,00	EC	2.225.984,70
		CS	2.247.385,90	TP	0,00	FPV	0,00			TR	2.247.385,90
14000	Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	RS	24.373,16	PR	0,00	R	0,00			EP	24.373,16
		CP	2.542.664,20	PC	112.089,10	I	2.490.064,20	ECP	52.600,00	EC	2.377.975,10
		CS	2.567.037,36	TP	112.089,10	FPV	0,00			TR	2.402.348,26



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
15	MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale										
15010	PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro										
15012	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
15010	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
15020	PROGRAMMA 2 - Formazione professionale										
15021	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
15020	Totale PROGRAMMA 2 - Formazione professionale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
15000	Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
16	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca										
16010	PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare										
16011	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
16010	Totale PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
16000	Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
17	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche										
17010	PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche										
17011	Spese correnti	RS	890,37	PR	890,37	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.055.750,00	PC	426.677,63	I	1.010.931,59	ECP	44.818,41	EC	584.253,96
		CS	1.056.640,37	TP	427.568,00	FPV	0,00			TR	584.253,96
17012	Spese in conto capitale	RS	9.523,45	PR	0,00	R	0,00			EP	9.523,45
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	9.523,45	TP	0,00	FPV	0,00			TR	9.523,45
17017	Spese per conto terzi e partite di giro	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
17010	Totale PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche	RS	10.413,82	PR	890,37	R	0,00			EP	9.523,45
		CP	1.055.750,00	PC	426.677,63	I	1.010.931,59	ECP	44.818,41	EC	584.253,96
		CS	1.066.163,82	TP	427.568,00	FPV	0,00			TR	593.777,41
17000	Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	RS	10.413,82	PR	890,37	R	0,00			EP	9.523,45
		CP	1.055.750,00	PC	426.677,63	I	1.010.931,59	ECP	44.818,41	EC	584.253,96
		CS	1.066.163,82	TP	427.568,00	FPV	0,00			TR	593.777,41



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
19	MISSIONE 19 - Relazioni internazionali										
19010	PROGRAMMA 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo										
19011	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
19010	Totale PROGRAMMA 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
19000	Totale MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)		
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
20010	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva											
20011	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	624.627,75	PC	0,00	I	0,00	ECP	624.627,75	EC	0,00	
		CS	50.081.473,39	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
20010	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	624.627,75	PC	0,00	I	0,00	ECP	624.627,75	EC	0,00	
		CS	50.081.473,39	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
20020	PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'											
20021	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	616.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	616.000,00	EC	0,00	
		CS	56.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
20020	Totale PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	616.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	616.000,00	EC	0,00	
		CS	56.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00	



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
20030	PROGRAMMA 3 - Altri fondi										
20031	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.400.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.400.000,00	EC	0,00
		CS	1.400.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20030	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.400.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.400.000,00	EC	0,00
		CS	1.400.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20000	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.640.627,75	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.640.627,75	EC	0,00
		CS	51.537.473,39	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
50	MISSIONE 50 - Debito pubblico										
50020	PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari										
50024	Rimborso di prestiti	RS	424.757,96	PR	424.757,96	R	0,00			EP	0,00
		CP	3.331.300,00	PC	303.200,00	I	1.966.621,37	ECP	1.364.678,63	EC	1.663.421,37
		CS	3.756.057,96	TP	727.957,96	FPV	0,00			TR	1.663.421,37
50020	Totale PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	RS	424.757,96	PR	424.757,96	R	0,00			EP	0,00
		CP	3.331.300,00	PC	303.200,00	I	1.966.621,37	ECP	1.364.678,63	EC	1.663.421,37
		CS	3.756.057,96	TP	727.957,96	FPV	0,00			TR	1.663.421,37
50000	Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico	RS	424.757,96	PR	424.757,96	R	0,00			EP	0,00
		CP	3.331.300,00	PC	303.200,00	I	1.966.621,37	ECP	1.364.678,63	EC	1.663.421,37
		CS	3.756.057,96	TP	727.957,96	FPV	0,00			TR	1.663.421,37



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)		
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie										
60010	PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria										
60013	Spese per incremento di attivita' finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
60010	Totale PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
60000	Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2024 (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)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		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)	
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi										
99010	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro										
99017	Spese per conto terzi e partite di giro	RS	1.605.904,94	PR	1.477.568,91	R	0,00			EP	128.336,03
		CP	47.000.000,00	PC	6.927.056,63	I	7.589.819,59	ECP	39.410.180,41	EC	662.762,96
		CS	48.605.904,94	TP	8.404.625,54	FPV	0,00			TR	791.098,99
99010	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	RS	1.605.904,94	PR	1.477.568,91	R	0,00			EP	128.336,03
		CP	47.000.000,00	PC	6.927.056,63	I	7.589.819,59	ECP	39.410.180,41	EC	662.762,96
		CS	48.605.904,94	TP	8.404.625,54	FPV	0,00			TR	791.098,99
99000	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	RS	1.605.904,94	PR	1.477.568,91	R	0,00			EP	128.336,03
		CP	47.000.000,00	PC	6.927.056,63	I	7.589.819,59	ECP	39.410.180,41	EC	662.762,96
		CS	48.605.904,94	TP	8.404.625,54	FPV	0,00			TR	791.098,99
Totale Missioni		RS	33.284.002,67	PR	21.536.301,91	R	-2.409,75			EP	11.745.291,01
		CP	531.481.260,94	PC	80.048.186,15	I	232.809.558,99	ECP	261.314.804,44	EC	152.761.372,84
		CS	576.305.211,74	TP	101.584.488,06	FPV	37.356.897,51			TR	164.506.663,85
Totale Generale delle Spese		RS	33.284.002,67	PR	21.536.301,91	R	-2.409,75			EP	11.745.291,01
		CP	531.481.260,94	PC	80.048.186,15	I	232.809.558,99	ECP	261.314.804,44	EC	152.761.372,84
		CS	576.305.211,74	TP	101.584.488,06	FPV	37.356.897,51			TR	164.506.663,85



ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		240.000.000,00			
Utilizzo avanzo di amministrazione	62.830.367,74	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	0,00				
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	11.781.277,64		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	62.662.015,87	0,00			
- di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00		Titolo 1 - Spese correnti	111.782.413,35	78.206.444,79
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	39.459.305,66	27.933.408,93			
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	64.478.553,67	53.276.493,33	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	3.367.848,63	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.045.461,04	1.646.069,99			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	75.835.633,64	6.294.922,85	Titolo 2 - Spese in conto capitale	111.470.704,68	14.245.459,77
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	33.989.048,88	
			- di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00	
			Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	0,00	
Totale entrate finali.....	181.818.954,01	89.150.895,10	Totale spese finali.....	260.610.015,54	92.451.904,56
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	1.966.621,37	727.957,96
			Fondo anticipazioni di liquidità (6)	0,00	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	7.595.018,23	7.528.481,73	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	7.589.819,59	8.404.625,54
Totale entrate dell'esercizio	189.413.972,24	96.679.376,83	Totale spese dell'esercizio	270.166.456,50	101.584.488,06
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	326.687.633,49	336.679.376,83	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	270.166.456,50	101.584.488,06
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	56.521.176,99	235.094.888,77
- di cui Disavanzo di competenza da debito autorizzato e non contratto (7) (DANC)	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	326.687.633,49	336.679.376,83	TOTALE A PAREGGIO	326.687.633,49	336.679.376,83



(1) Per "Utilizzo avanzo" si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio. (2) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato. (3) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Non comprende il disavanzo da debito non contratto delle Regioni e delle Province autonome. (4) Inserire solo l'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto ripianato nel corso dell'esercizio attraverso l'accensione dei prestiti. (5) Indicare la somma degli stanziamenti riguardanti il corrispondente fondo pluriennale vincolato di spesa iscritti nel conto del bilancio (FPV corrente, FPV c/capitale o FPV per partite finanziarie). (6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio. Gli enti locali iscrivono il FAL in spesa solo nel caso di concessione di nuove anticipazioni di liquidità. (7) Solo per le regioni: i saldi di competenza negativi determinati da impegni per investimenti a fronte di "debito autorizzato e non contratto" (DANC) non rilevano ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n. 145 del 2018. In particolare, il saldo di competenza negativo Equilibrio complessivo da DANC non determina la formazione o il peggioramento del disavanzo di amministrazione da DANC se è compensato dal risultato positivo della gestione dei residui o dall'utilizzo "di fatto" del risultato di amministrazione libero non applicato al bilancio. (8) Inserire il totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza. (9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione". (10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione".	GESTIONE DEL BILANCIO		
	a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	56.521.176,99	
	b) Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio N (+)	0,00	
	c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	0,00	
	d) Equilibrio di bilancio (d = a - b - c)	56.521.176,99	
	- di cui Equilibrio di bilancio negativo determinato da debito autorizzato e non contratto (DANC) ⁽⁷⁾	0,00	
	GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO		
	d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	56.521.176,99	
	e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	0,00	
	f) Equilibrio complessivo (f = d - e)	56.521.176,99	
	- di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che non peggiora il disavanzo di amministrazione ⁽⁷⁾	0,00	
	- di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che peggiora il disavanzo di amministrazione	0,00	



VERIFICA EQUILIBRI

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Pagina 3

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

08/07/2024

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO 2024)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	(+)	11.781.277,64
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	105.983.320,37
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	111.782.413,35
- di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione		0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	3.367.848,63
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	1.966.621,37
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G = A-AA+Q1+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		647.714,66
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	(+)	1.663.400,67
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	300.000,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00



VERIFICA EQUILIBRI

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Pagina 4

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

08/07/2024

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO 2024)
O1) Risultato di competenza di parte corrente (O1 = G + H + I - L + M)		2.611.115,33
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
O2) Equilibrio di bilancio di parte corrente		2.611.115,33
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
O3) Equilibrio complessivo di parte corrente		2.611.115,33
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	61.166.967,07
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)	62.662.015,87
Q1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	75.835.633,64
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	300.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	111.470.704,68
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	33.989.048,88
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00



VERIFICA EQUILIBRI

ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

08/07/2024

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO 2024)
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V-Y2+E+		53.904.863,02
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio N	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	0,00
Z/2) Equilibrio di bilancio in c/capitale		53.904.863,02
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) Equilibrio complessivo in capitale		53.904.863,02
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
Y1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa)	(-)	0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(+)	0,00
W1) Risultato di competenza (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		56.515.978,35
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N		0,00
Risorse vincolate nel bilancio		0,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO 2024)
W2/Equilibrio di bilancio		56.515.978,35
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		0,00
W3/Equilibrio complessivo		56.515.978,35
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:		
O1) Risultato di competenza di parte corrente		2.611.115,33
Utilizzo avanzo di amministrazione per il finanziamento di spese correnti ricorrenti e per il rimborso dei prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	1.663.400,67
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N	(-)	0,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini degli investimenti pluriennali		947.714,66
(A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato. (C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000. (D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio. (E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000. (Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato. (S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000. (S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000. (T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000. (U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio. (X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000. (X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000. (Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000. (1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione". (2) Inserire la quota corrente del I totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione". (3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.		

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

RAGIONERIA GENERALE



SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

ANNO 2024/2026

ATTESTAZIONI DEI DIRIGENTI

DEBITI FUORI BILANCIO



Città Metropolitana Di Palermo
Direzione Polizia Metropolitana e Protezione Civile

Class. 4.2.3/2/2024

p_pa Città Metropolitana di Palermo RGP
PROT 0047786 del 14/06/2024
CL 4.2.3.0.0.0/2/2024 - 17/06/2024

Alla Direzione Ragioneria Generale
e p.c. Al Sig. Sindaco Metropolitano
Al Sig. Direttore Generale
Al Sig. Segretario Generale
Al Collegio dei Revisori dei Conti
LORO SEDI

Oggetto: Assestamento generale/salvaguardia degli equilibri di bilancio 24/26 ai sensi degli artt. 175
comma 8 e 193 comma 2 del TUEL.

In riferimento alla nota prot.n.46714 del 12.06.2024, avente pari oggetto, si trasmette attestazione di
assenza di debiti fuori bilancio per la scrivente Direzione.

Con separato atto saranno segnalate necessità di adeguamento degli stanziamenti e/o richiesti nuovi
stanziamenti sul bilancio 2024/2026.

Il Direttore
Dott. Giuseppe La Manno



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Attestazione di
inesistenza di debiti fuori bilancio
in sede di
Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Dott. LA HANNO GIUSEPPE direttore, cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione POLIZIA METR. E PROT. CIVILE,

-Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;
Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione POLIZIA METR. E PROT. CIVILE, non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

oppure

☐ B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(barrare la casella pertinente)

Il Dirigente



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

*Direzione
Servizi Generali ed Istituzionali*

Al Direttore **Ragione Generale**
Servizio Bilancio Rendiconto e Contabilità

OGGETTO: Assestamento generale/salvaguardia degli equilibri di bilancio 24/26 ai sensi degli artt. 175 comma 8 e 193 comma 2 del TUEL.

In riferimento alla nota prot. n. 46714 del 12/06/24, di pari oggetto, in allegato alla presente si trasmette l'attestazione di inesistenza di debiti fuori bilancio inerenti la scrivente direzione.

La Dirigente
Dot.ssa Mattea Volpe

Dot.Cessa Mattea Vo



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Attestazione di
inesistenza di debiti fuori bilancio
in sede di
Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Dott. VOLPE MATTEA direttore, cui è affidata la gestione delle
risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONI

-Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18
agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;
Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONI non sussistono, alla
data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è
conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

ovvero

☐ B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data
odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della
presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(barrare la casella pertinente)

Il Dirigente



Città Metropolitana di Palermo

Direzione Politiche del Personale

Alla Direzione Ragioneria Generale
Servizio Bilancio Rendiconto e Contabilità
SEDE

OGGETTO: Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024 ai sensi degli artt. 193 e 194 del TUEL

In riferimento alla Vs. nota n.46714 del 12/06/2024 si trasmette in allegato attestazione di inesistenza di debiti fuori bilancio in sede di salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024/2026.

Cordiali saluti,

Il Direttore
Dr. Antonio Calandriello



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Attestazione di
inesistenza di debiti fuori bilancio
in sede di
Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Dott. ANTONIO CALABRIELLO direttore, cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione POLITICHE DEL PERSONALE,

-Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i;
Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione POLITICHE DEL PERSONALE, non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

ovvero

☐ B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(barrare la casella pertinente)

Il Dirigente

Dil 4



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO
AVVOCATURA

Prot. n. 50689
del 26/6/24
Luo

Ala Ragioneria Generale
Servizio Bilancio Rendiconto e Contabilità
e p.c. Al Sig. Sindaco Metropolitano
Al Direttore Generale
Al Segretario Generale
Al Collegio dei Revisori dei Conti
All'O.I.V.

Assesamento generale/salvaguardia degli equilibri di bilancio 24/26 ai sensi degli artt. 175
comma 8 e 193 comma 2 del TUEL.

In riferimento alla nota del 12.06.2024 prot. 46714 si trasmette la certificazione sottoscritta dal
Dirigente, circa la presenza di posizioni debitorie.

Distinti Saluti

L'Operatore Esperto

Sig.ra Maria Concetta Albicocco

Maria Concetta Albicocco

Il Funzionario
Dott.ssa Silvana Zurmo

Silvana Zurmo



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Attestazione di
inesistenza di debiti fuori bilancio
in sede di
Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Dott. Avv. M.S. Ponetto direttore, cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione _____

-Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;
Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione Asscultura, non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

oppure

☐ B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(barrare la casella pertinente)

Il Dirigente

1125



Città Metropolitana di Palermo
Direzione per lo Sviluppo Economico ed i Servizi Sociali,
Turistici e Culturali

p.pa Città Metropolitana di Palermo RGP
PROT 0051861 del 01/07/2024

Alla Direzione Ragioneria Generale

Servizio Bilancio Rendiconto e Contabilità

SEDE

Oggetto: Assestamento generale/salvaguardia degli equilibri di bilancio 24/26 ai sensi degli artt. 175 comma 8 e 193 comma 2 del TUEL.

In riscontro alla Vostra nota prot. n. 46714 del 12/06/2024, di pari oggetto della presente, a seguito delle verifiche effettuate si trasmette la certificazione di inesistenza di debiti fuori bilancio in sede di salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024, alla data odierna.

Il Dirigente

Dot. Giuseppe Piazza



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Attestazione di
inesistenza di debiti fuori bilancio
in sede di
Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Dott. Dott. Giuseppe Piazza direttore, cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione per lo Sviluppo Economico ed i servizi Sociali, Turistici e Culturali

-Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i;
Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione per lo Sviluppo Economico ed i Servizi Sociali, Turistici e Culturali, non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

ovvero

☐ B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(inviare la casella pertinente)

Il Dirigente

Dott. Giuseppe Piazza



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

Alla Direzione Ragioneria Generale

Attestazione di inesistenza di debiti fuori bilancio in sede di Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Ing. Filippo Cangialosi Direttore cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione **Gare e Contratti – Innovazione Tecnologica**,

-Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i;

Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione Gare e Contratti – Innovazione Tecnologica, non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

ovvero

☐ B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(barrare la casella pertinente)

Il Dirigente

Ing. Filippo Cangialosi

Firmato digitalmente da:

Filippo Cangialosi

Data: 03/07/2024 12:37:00



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

RAGIONERIA GENERALE

Servizio Bilancio Rendiconto e Contabilità

Alla Direzione Ragioneria Generale
Servizio Bilancio e Rendiconto

OGGETTO: Assestamento generale/salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024/2026 ai
sensi degli artt 175 comma 8 e 193 comma 2 del TUEL.

In riferimento alla nota prot. n. 46714 del 12/06/2024 di pari oggetto, si allega alla
presente l'attestazione di inesistenza di debiti fuori bilancio inerenti la scrivente direzione.

Il Responsabile del Servizio
Bilancio, Rendiconto e Contabilità
Rag. Sante Emanuele Russo

Prot. N. 52714 del 3/7/2024



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Attestazione di
inesistenza di debiti fuori bilancio
in sede di
Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Dott. BONOMO MASSIMO direttore, cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione RAGIONERIA GENERALE

-Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;
Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione RAGIONERIA GENERALE, non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

ovvero

☐ B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(barrare la casella pertinente)

Il Dirigente
Il Ragioniere Generale
Dott. Massimo Bonomo

Prot. N. 52417 del 3/7/2024

DIR 8

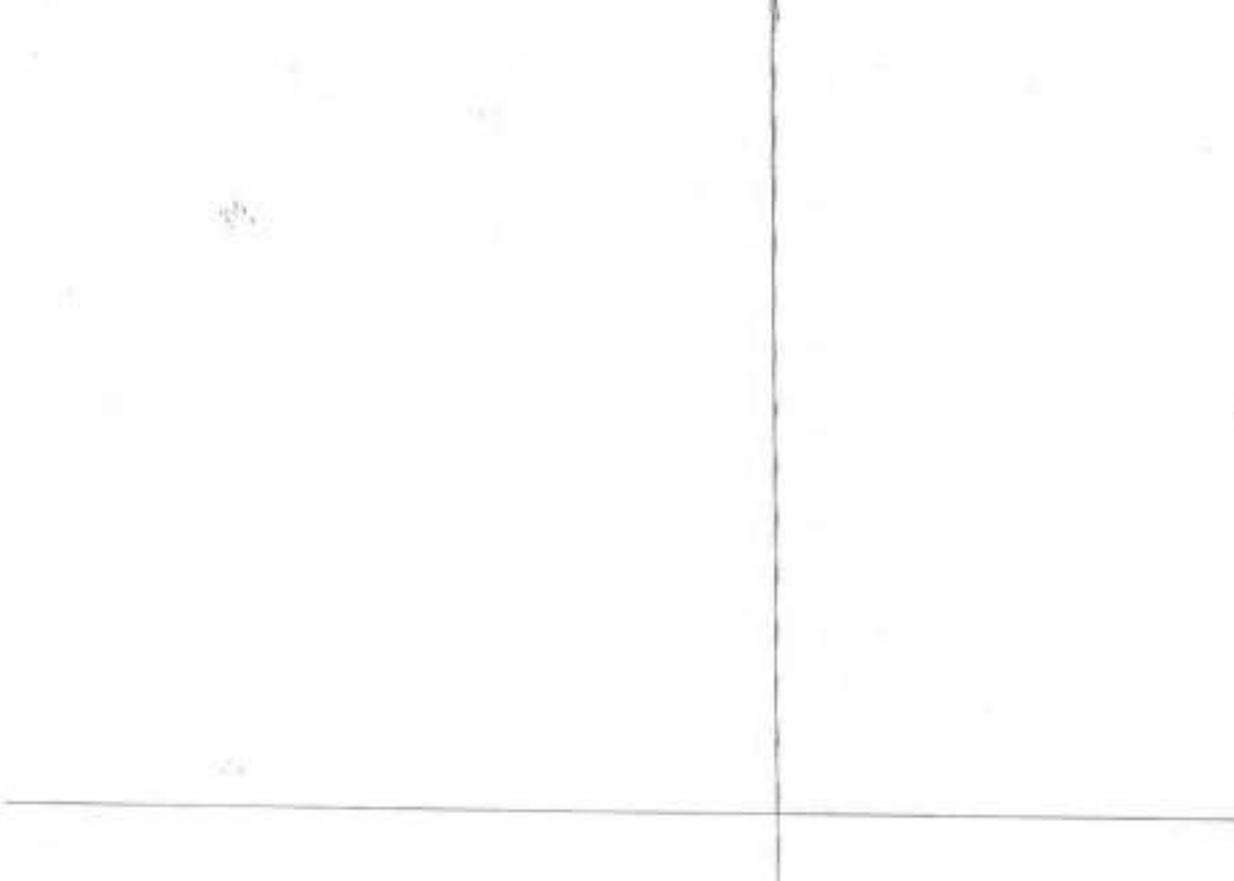
CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
DIREZIONE PATRIMONIO

Direzione Ragioneria Generale
SEDE

OGGETTO: Verifica equilibri di bilancio. Riscontro nota prot 46714 del 17.6.2024

In riscontro alla nota di cui in oggetto si trasmette attestazione debiti fuori bilancio.

Il Responsabile dell'Ufficio
Dott. Gaspare Genuli





CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

DIREZIONE PATRIMONIO
UFFICIO GESTIONE AMMINISTRATIVA DEL PATRIMONIO

ATTESTAZIONE DI ESISTENZA DI DEBITI FUORI BILANCIO IN SEDE DI SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2024

Il sottoscritto ing. Salvatore Serio direttore, cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della Direzione Patrimonio,

- Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii;

Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

che per la Direzione Patrimonio sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è a conoscenza della presenza delle singole situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

- Sentenza n° 2181/2024 del 15.4.2024 di cui al Decreto ingiuntivo 4661/2021 posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 49.875,46;
- Sentenza n° 2180/2024 del 15.4.2024 di cui al Decreto ingiuntivo 2341/2021 posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 50.936,37 ;
- D.I. n° 3848/2023 del 9.10.2023 esecutivo posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 499.085,17 ;
- D.I. n° 3889/2023 del 10.10.2023 esecutivo posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 141.591,25;
- D.I. n° 4010/2023 del 18.10.2023 posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 116.307,31;
- D.I. n° 1412/2024 del 09/04/2024 posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 197.546,83 ;
- D.I. n° 1554/2024 del 18/04/2024 posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 71.590,32;
- Sentenza n° 1148/2024 del 26.2.2024 di cui al Decreto ingiuntivo 4856/2021 posto in essere dalla Gaudia s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 139.678,37 ;
- D.I. n° 616/2024 del 07/02/2024 posto in essere dalla Gaudia s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 118.186,99 ;
- D.I. n° 3727/2023 del 26.9.2023 esecutivo posto in essere dalla Ruggeri s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 193.052,26;
- Sentenza n° 576/2024 del 17.4.2024 Lo Dato ed altri c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 61.254,49;

Per dare seguito ai succitati provvedimenti occorre avere certezza della disponibilità della somma necessaria pari ad un totale di € 1.639.104,82 per porre in essere il provvedimento di riconoscimento debito fuori bilancio o atto transattivo.

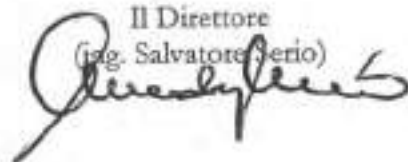
Pertanto, si chiede il prelevamento dal "Fondo rischi da contenzioso" di cui al capitolo 119905/1 per € 1.333.397,97 anno 2024 (somma accantonata in percentuale), per impinguare il cap. 119823 del Peg. della Direzione Patrimonio.

Atteso che l'importo accantonato non risulta sufficiente, si chiede di integrare la differenza, pari ad € 305.706,85, con l'applicazione mediante utilizzo della quota libera dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2023.

Il Responsabile del Servizio
(dott. Gaspare Geraci)



Il Direttore
(agg. Salvatore Serio)





Città Metropolitana di Palermo

Area Infrastrutture

Direzione Viabilità

Alla Direzione Ragioneria Generale
Ufficio Bilancio, rendiconto e contabilità
SEDE

p_pa Città Metropolitana di Palermo RGP
PROT 0051812 del 01/07/2024
CL 4.2.3.0.0/2/2024 - 03/07/2024

OGGETTO: Assestamento generale/Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024/2026 ai sensi degli
artt. 175, comma 8 e 193 comma 2 del TUEL.
Riscontro nota n. 46714 del 12/06/2023

A riscontro della nota in oggetto indicata, si trasmette la dichiarazione debitamente
sottoscritta circa la presenza o non di posizioni debitorie

Il Responsabile E.Q.
ing. arch. Francesco Lagna



Il Direttore
ing. Donatella Martino



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Attestazione di inesistenza di debiti fuori bilancio in sede di Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

La sottoscritta Dott. ing. Dorotea Martino, direttore della Città Metropolitana di Palermo RGP
risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione VIABILITA' Allegato n.1 al PROT 0051812 del 01/07/2024
CL 4.2.3.0.0.0/2/2024 - 03/07/2024

- Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con decreto legislativo
18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;

Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

(X) A) che per la Direzione VIABILITA', non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziale che possono rappresentare ipotesi di squilibrio

ovvero

() B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(barrare la casella pertinente)

Il Dirigente
ing. Dorotea Martino



Città Metropolitana di Palermo

Area Infrastrutture

Direzione Viabilità

Alla Direzione Ragioneria Generale
Ufficio Bilancio, Rendiconto e Contabilità
LORO SEDE

Oggetto: **Richiesta risorse finanziarie per il Riconoscimento Debiti Fuori Bilancio - ex art.194 - c. 1 lett. a) del D.lgs n. 267/2000 della Direzione Viabilità**

Tra le competenze della Direzione Viabilità rientra la predisposizione degli atti relativi ai riconoscimenti dei debiti fuori bilancio scaturenti dall'obbligo del pagamento di spese, oneri, tasse etc. determinate da Sentenze di Tribunale e/o Giudice di Pace a seguito di sinistri stradali su strade gestite da questa Amministrazione, ai sensi dell'art. 194 comma 1 lett. a) del D.Lgs. 267/2000.

Nel Piano Esecutivo di Gestione (PEG) della Direzione Viabilità è presente un capitolo di spesa relativo alle risorse finanziarie per poter adempiere a quanto indicato al punto precedente. Tale capitolo è il n.161804. 01 - DIR 9 RICONOSCIMENTO DEBITO FUORI BILANCIO-EX ART.194- LETT.A) DEL D.L./VO 267/2000 - SINISTRI STRADALI

Per sopraggiunti debiti fuori bilancio, pervenute a quest'ufficio successivamente alla attestazione di non sussistenza di riconoscimenti di debiti, occorre incrementare le risorse finanziarie contenute nel cap. 161804 che vengono stimati in € 30.000,00, comprendendo in tale importo l'eventuale pagamento di tasse, spese ed oneri a favore di avvocati e consulenti (CTU) della parte attrice che promuove il processo per ottenere il risarcimento.



Il Direttore
ing. Dorotea Martino



Città Metropolitana di Palermo
AREA SVILUPPO ECONOMICO PATRIMONIALE -
AMBIENTALE - ENERGETICO ED ECONOMICO SOCIALE
DIREZIONE ENERGIA E AMBIENTE

p_da Città Metropolitana di Palermo RGP
Alla Direzione Regionale Centrale
RSP 07/06/2024
CL 4.2.3.0.0.0/2/2024 - 03/07/2024

OGGETTO: Assestamento generale/salvaguardia degli equilibri 24/26 ai sensi degli artt. 175
comma 8 e 193 comma 2 del TUEL.

In riferimento alla nota prot. 46714 del 12/06/2024, si trasmette, in allegato, per gli atti
conseguenziali, la certificazione compilata e sottoscritta circa la posizione debitoria di questa Direzione.

Il Direttore
Ing. Lorenzo Frascione



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Attestazione di
inesistenza di debiti fuori bilancio
in sede di
Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Dott. LORENZO FRUSCIONE direttore, ex F. d. P. della Città Metropolitana di Palermo EGP, Allegato H. F. d. P. PROT. 00529/28 del 03/07/2024, CI 4.2.3.0.0/2/2024 - 03/07/2024
risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione _____

Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;
Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione ENERGIA E AMBIENTE, non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

ovvero

☐ B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(barrare la casella pertinente)

Il Dirigente



Città Metropolitana di Palermo

Direzione per l'Edilizia Scolastica e la Valorizzazione dei Beni Patrimoniali e Culturali

Alla Direzione Ragioneria Generale

E, p.c. Al Sig. Sindaco Metropolitano

Al Direttore Generale D. ps Città Metropolitana di Palermo RGP
PROT 0052768 del 03/07/2024
CL 4.2.3.0.0.0/2/2024 - 03/07/2024

Al Segretario Generale

Al Collegio dei Revisori dei Conti

All O.I.V.

LORO SEDI

Assestamento generale/salvaguardia degli equilibri di bilancio 24/26 ai sensi degli artt. 175 comma 8 e 193 comma 2 del TUEL - Riscontro nota prot. 46714 del 12/06/2024

In riscontro alla nota prot. n. 46714 del 12/06/2024 si trasmette in allegato Attestazione di inesistenza di debiti fuori bilancio in sede di Salvaguardia degli equilibri di Bilancio.

Palermo li 03/07/2024

Il Dirigente
arch. Rosario Musso



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Attestazione di
inesistenza di debiti fuori bilancio
in sede di
Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Dott. ARCHI ROSARIO MUSSO direttore, cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione EDILIZIA SCOLASTICA E VALORIZZAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E CULTURALI

-Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;
Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione EDILIZIA SCOLASTICA ..., non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

oppure

☐ B) che per la Direzione ..., sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(marcare la casella pertinente)

Il Dirigente



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

Alla Direzione Ragioneria Generale

Attestazione di inesistenza di debiti fuori bilancio in sede di Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Ing. Filippo Cangialosi Direttore cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione **Pianificazione e Programmazione**,

-Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i;
Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione **Pianificazione e Programmazione**, non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

ovvero

☐ B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(barrare la casella pertinente)

Il Dirigente
Ing. Filippo Cangialosi
Firmato digitalmente da:
Filippo Cangialosi
Data: 03/07/2024 12:36:26



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Attestazione di
inesistenza di debiti fuori bilancio
in sede di
Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Dott. Nicola Varnello direttore, cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione DIREZIONE GENERALE

-Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;
Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione GENERALE, non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

ovvero

☐ B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(barrare la casella pertinente)

Il Dirigente

Dei

Prot. N.
47406 del 13/6/2024



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Attestazione di
inesistenza di debiti fuori bilancio
in sede di
Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024

Il sottoscritto Dott. FRANCESCO MARIO FRAGALE direttore, cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della direzione UFFICIO DEL SEGRETARIO GENERALE p. pa Città Metropolitana di Palermo RGP 13/06/2024

-Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;
Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

☒ A) che per la Direzione UFFICIO DEL SEGRETARIO GENERALE, non sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e non si è conoscenza di situazioni debitorie e passività potenziali che possano rappresentare ipotesi di squilibrio.

ovvero

☐ B) che per la Direzione _____, sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è conoscenza della presenza delle seguenti situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

(barrare la casella pertinente)

13.06.2024

Il Dirigente
Segretario Generale
Dott. Francesco Mario Fragale

Allegato “A -3”

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
RAGIONERIA GENERALE



SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO
ANNO 2024/2026

RICHIESTE DEGLI UFFICI



Città Metropolitana Di Palermo

Direzione Polizia Metropolitana e Protezione Civile

CLASS. 2.1.1/42/2023

p_pa Città Metropolitana di Palermo RGP
PROT 0030241 del 15/04/2024
CL 2.1.1.0.0.0/42/2023 - 19/07/2024
Alla Direzione Ragioneria Generale

e p.c.

**Al Sindaco Metropolitano
Al Direttore Generale**

LORO SEDI

Oggetto: Variazione del Bilancio di Previsione 2024/2026, integrazione.

Ad integrazione della nota prot.n.28480, che ad ogni buon fine si allega, si rappresenta la necessità di incrementare di ulteriori € 15.000,00 il capitolo di spesa 132317.00 denominato "Servizi per attività di Protezione Civile" al fine di provvedere alla riattivazione del sistema di radiocomunicazione presso i P.O.P. 10 (di Piano Battaglia) e P.O.P. 11 (di Piano Zucchi), indispensabile per garantire i collegamenti con i mezzi di soccorso nel comprensorio madonita durante la stagione invernale.

Si allega tabella riepilogativa delle modifiche da apportare al bilancio 2024/2026 a seguito degli stanziamenti richiesti.

Il Direttore
Dott. Giuseppe Manno



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
POLIZIA METROPOLITANA E PROTEZIONE CIVILE
UFFICIO MEZZI E INTERVENTI



Il Responsabile dell'Istruttoria: _____

Il Responsabile del procedimento: E.Q. Girolamo Crivello

Alla Direzione Ragioneria Generale

S E D E

p_pa Città Metropolitana di Palermo RGP
PROT 0051652 del 01/07/2024
CL 9.6.3.0.0/1/2024 - 19/07/2024

OGGETTO: Variazione Bilancio 24/26 Anno 2024 – Istituzione Capitolo E./U.

Con nota del D.R.P.C. datata 08/05/2024, assunta al protocollo dell'Ente con n.36228 in data 09/05/24 ed avente per oggetto "Città Metropolitana di Palermo – Autorizzazione contributo economico e per riparazione urgente delle autobotti comunali per fronteggiare l'emergenza idrica sul territorio regionale." è stato concesso un contributo per l'importo pari a €30.700,00 (euro trentamilasettecento//00), per l'esecuzione urgente della manutenzione delle autobotti di proprietà dell'Ente ed assegnate alla scrivente Protezione Civile.

Per quanto sopra evidenziato ed al fine di potere procedere con urgenza a dette riparazioni, si chiede l'istituzione di un capitolo d'entrata collegato al capitolo d'uscita, in ordine alla variazione di bilancio 24/26 per l'anno 2024, così come appresso descritto:

ENTRATA			
N. Capitolo	P.E.F.	Codice Bilancio	Importo
202053	2.1.1.2.1.	2.101.2	+30.700,00

USCITA			
N. Capitolo	P.E.F.	Codice Bilancio	Importo
178303/3	1.3.2.9.1.	1.11.1.3	+30.700,00
OGGETTO:	Manutenzione ordinaria e riparazione mezzi ad uso civile di sicurezza ed ordine pubblico e protezione civile		

Il Direttore
Dott. Giuseppe La Manno



Città Metropolitana Di Palermo

Direzione Polizia Metropolitana e Protezione Civile

CLASS. 4.2.3/2/2024

Alla Direzione Ragioneria Generale

Al Direttore Generale

LORO SEDI

Oggetto: Assestamento generale/salvaguardia degli equilibri di bilancio 24/26 ai sensi degli artt.175 comma 8 e 193 comma 2 del TUEL.

Facendo seguito alla nota prot.n.46714 del 12.06.2024 di pari oggetto, la scrivente ha effettuato una ricognizione delle disponibilità presenti nel proprio PEG, rilevando la necessità di adeguamento di alcuni stanziamenti, e di assegnazione di ulteriore nuovo stanziamento.

Al fine di provvedere al pagamento del **canone annuale** per l'utilizzo del software di **gestione delle violazioni al Codice della Strada** e della implementazione per violazioni in campo ambientale, è necessario aumentare di ulteriori **€ 2.000,00** il capitolo di spesa **172305.00** denominato **"Canone servizio di assistenza, adeguamento e utilizzo del software di gestione del Codice della Strada"**.

Al fine di consentire di effettuare il servizio di videosorveglianza per n.12 mesi, è necessario aumentare di ulteriori **€ 5.000,00** la dotazione del capitolo di spesa **172349.00** denominato **"Servizio di videosorveglianza"**.

Nella considerazione che non si è perfezionata, da parte della direzione patrimonio, la completa fornitura dei mezzi necessari per l'espletamento dei servizi di polizia, si rinnova poi la necessità della creazione di un nuovo capitolo di spesa da denominare **"NOLEGGIO A LUNGO TERMINE**

SENZA CONDUCENTE MEZZI DI TRASPORTO PER IL CORPO DI POLIZIA METROPOLITANA" in cui prevedere uno stanziamento di € 80.000,00.

Si allega tabella riepilogativa delle modifiche da apportare al bilancio 2024/2026 a seguito degli stanziamenti richiesti.

Come previsto dalla nota prot.n.46714 del 12.06.2024, la presente si inoltra al Direttore Generale, per la prevista condivisione.

Il Direttore
Dott. Giuseppe Manno



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

*Direzione
Servizi Generali ed Istituzionali*

p_pa Città Metropolitana di Palermo RGP
Alla Direzione Regionale
Cl. 1/1/18.0/1/2008 - 19/07/2024
Servizio Bilancio Rendiconto e Contabilità

SEDE

Oggetto: INTEGRAZIONE NOTA PROT. N. 52832 DEL 03/07/24 - Assestamento generale/salvaguardia degli equilibri di Bilancio 2024/2026 ai sensi degli artt.175 comma 8 e 193 comma 2 del T.U.E.L.

Ad integrazione della nota citata in oggetto, nella quale, per un refuso di stampa, mancava la parte tabellare, si ritrasmette il testo della suddetta nota completa in ogni sua parte.

In riferimento alla nota del 12.06.2024 prot. n. 46714 del 12/06/24 e ad integrazione della nota prot. n. 48460 del 18/06/24 si richiede quanto segue:

- incremento dello stanziamento sul **Cap. 111304.00** denominato *"rimborso spese per gli organi istituzionali, ai consulenti e ai collaboratori esterni della Città Metropolitana di Palermo"* con uno stanziamento di € 15.000,00 per gli anni 2024/2025/2026.

Per l'anno 2024 in previsione delle elezioni del Consiglio Metropolitan occorre ripristinare i seguenti capitoli di spesa già esistenti nel Bilancio 2022:

- **Cap. 111344.00** denominato *"oneri ex art. 20 L.R. 15/15 ss.mm.ii. per i componenti della Città Metropolitana"* con uno stanziamento di € 20.000,00;
- **Cap. 119203.00** denominato *"spese per le elezioni - beni"* con uno stanziamento di € 15.000,00;
- **Cap. 119323.00** denominato *"spese per le elezioni - servizi"* con uno stanziamento di € 15.000,00;
- **Cap. 119325.01** denominato *"straordinario per il personale dipendente in occasione delle consultazioni elettorali per il Consiglio Metropolitan"* con uno stanziamento di € 15.000,00;

- **Cap. 119325.02** denominato *“oneri a carico dell’Ente sui compensi per lavoro straordinario in occasione delle consultazioni elettorali del Consiglio Metropolitan”* con uno stanziamento di € 3.000,00;
- **Cap. 119327.00** denominato *“irap sui compensi per lavoro straordinario in occasione delle consultazioni elettorali del Consiglio Metropolitan”* con uno stanziamento di € 500,00.

Relativamente all'utilizzo degli spazi di rappresentanza di Palazzo Comitini, questo Ufficio sta provvedendo a redigere proposta di apposito atto che ne disciplini le modalità.

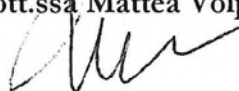
Poichè la suddetta proposta prevederebbe la possibilità di introitare gli importi a titolo di rimborso forfettario omnicomprensivo delle spese e dei costi di gestione degli spazi suddetti, si richiede l'istituzione di un nuovo apposito capitolo per le relative somme in entrata.

Nel contempo, stante che si prevederebbe, inoltre, la costituzione di deposito cauzionale, si chiede l'istituzione di appositi capitoli di accertamento e di rimborso. A tal proposito si riporta nello schema sottostante il dettaglio dei capitoli richiesti:

entrate/uscite	voce capitolo	codice siope	importo presunto 2024
E	Costituzione di depositi cauzionali	9.02.04.01.000	€ 2.000,00
U	Restituzione di depositi cauzionali	7.02.04.02.000	€ 2.000,00
E	Concessione per utilizzo sale	3.01.03.02.002	€ 10.000,00

La Dirigente

Dott.ssa **Mattea Volpe**





CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO
DIREZIONE POLITICHE DEL PERSONALE

**Alla Direzione Ragioneria Generale
Servizio Bilancio, Rendiconto e Contabilità**

e.p.c.

Al Direttore Generale

Oggetto: Rinnovo contratto 2019/2021 Dirigenti e Segretari - riferimento nota 46714 del 12/6/2024 – adeguamento stanziamenti per il pagamento degli emolumenti dovuti per rinnovo contrattuale.

La presente a rettifica della precedente nota prot. n. 55916 del 12/7/2024.

Il Consiglio dei Ministri ha approvato in data 20/6/2024 il rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro (CCNL) per il triennio 2019-2021, riguardante i dirigenti e i segretari comunali e provinciali.

Considerato che la firma definitiva dell'accordo è prevista per il mese di luglio e che è obbligatorio, per l'ente, provvedere all'attuazione del contratto entro i successivi 30 giorni scadenti nel prossimo mese di agosto è necessario che Codesta Direzione provveda, in sede di equilibri di cui alla nota in oggetto citata, all'adeguamento delle previsioni dei capitoli di spesa nel bilancio 2024/2026.

Alla luce di quanto sopra è necessario:

- applicare al bilancio 2024/2026 annualità 2024, l'avanzo all'uopo accantonato con il rendiconto 2023 per l'importo di **€ 181.500,00** istituendo apposito capitolo per "Arretri contrattuali" nella missione 1 programma 11 tit 1 macro 1 (PdC finanziario U.1.01.01.01.001 per il personale a T.I., e U.1.01.01.01.005 per il personale a T.D.) mediante variazione di bilancio funzionale ad applicare l'avanzo accantonato;
- prelevare l'ulteriore importo di **€ 55.173,00** dal capitolo 119906 denominato "DIR 3 FONDO RINNOVI CONTRATTUALI" previsto nella missione 20 programma 3 del bilancio 2024 impinguando i capitoli di competenza dell'anno 2024 come da unito prospetto riepilogativo.

Si allega, altresì, tabella relativa all'incremento del fondo posizione e risultato, così come previsto all'art. 39 del CCNL 2019/2021 di prossima sottoscrizione

Cordiali saluti.

Il Dirigente della Direzione Politiche del Personale
Dr. Antonio Calandrello



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO
DIREZIONE POLITICHE DEL PERSONALE

Alla Direzione Ragioneria Generale
Servizio Bilancio, Rendiconto e Contabilità

e.p.c.

Al Direttore Generale

Oggetto: Rinnovo contratto 2019/2021 Dirigenti e Segretari - riferimento nota 46714 del 12/6/2024 – adeguamento stanziamenti per il pagamento degli emolumenti dovuti per rinnovo contrattuale.

Il Consiglio dei Ministri ha approvato in data 20/6/2024 il rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro (CCNL) per il triennio 2019-2021, riguardante i dirigenti e i segretari comunali e provinciali.

Considerato che la firma definitiva dell'accordo è prevista per il mese di luglio e che è obbligatorio, per l'ente, provvedere all'attuazione del contratto entro i successivi 30 giorni scadenti nel prossimo mese di agosto è necessario che Codesta Direzione provveda, in sede di equilibri di cui alla nota in oggetto citata, all'adeguamento delle previsioni dei capitoli di spesa nel bilancio 2024/2026.

Alla luce di quanto sopra è necessario:

- applicare al bilancio 2024/2026 annualità 2024, l'avanzo all'uopo accantonato con il rendiconto 2023 per l'importo di € 12.000,00, istituendo apposito capitolo per "Arretri contrattuali" nella missione 1 programma 11 tit 1 macro 1 (PdC finanziario U.1.01.01.01.001 per il personale a T.I. e U.1.01.01.01.005 per il personale a T.D.) mediante variazione di bilancio funzionale ad applicare l'avanzo accantonato;
- prelevare l'ulteriore importo di € 41.000,00 dal capitolo 119906 denominato "DIR 3 FONDO RINNOVI CONTRATTUALI" previsto nella missione 20 programma 3 del bilancio 2024 impinguando i capitoli di competenza dell'anno 2024 come da unito prospetto riepilogativo.

Si allega, altresì, tabella relativa all'incremento del fondo posizione e risultato, così come previsto all'art. 39 del CCNL 2019/2021 di prossima sottoscrizione

Cordiali saluti.

Il Dirigente della Direzione Politiche del Personale
Dr. Antonio Calandrello

PROSPETTO DETTAGLIATO SOMME OCCORRENTI PER IL 2024 - RINNOVO CONTRATTO DIRIGENZA 2019/2021

CI	COGNOME	NOME	CAPITOLI	IRAP	LORDO ART/1	ONERI ART/2	TFR ART/4	INAIL ART/5	IRAP
3330	BONOMO	MASSIMO	113101	113701	1.591,76	424,68		7,96	135,30
4645	CALANDRIELLO	ANTONIO	112106	112702	1.591,76	424,68		7,96	135,30
3816	CANGIALOSI	FILIPPO	112101	112701	1.591,76	378,84	77,68	7,96	135,30
2514	FRUSCIONE	LORENZO	177101	177701	1.591,76	378,84	77,68	13,53	135,30
2463	LA MANNO	GIUSEPPE	172101	172701	1.591,76	424,68		7,96	135,30
4666	MARTINO	DOROTEA	161101	161701	1.591,76	424,68		13,53	135,30
4709	MUSSO	ROSARIO	142101	142701	1.591,76	404,47	77,68	13,53	135,30
4731	PIAZZA	GIUSEPPE	117104	117704	1.431,91	363,85	69,88	7,16	121,71
4668	PORRETTO	MARIA STELLA	112107	112703	1.591,76	424,68		7,96	135,30
2593	SERIO	SALVATORE	115101	115701	1.591,76	378,84	77,68	13,53	135,30
2594	VOLPE	MATTEA	111101	111701	1.591,76	424,68		7,96	135,30
TOTALI STIPENDI 2024					17.349,51				
TOTALE ONERI 2024					6.417,25	4.452,92	380,59	109,03	1.474,71
TOTALE COMPLESSIVO					23.766,76	ARROT. € 25.000,00			

PROSPETTO ARRETRATI DIRIGENTI TEMPO DETERMINATO FINO AL 2023 - CONTRATTO 2019/2021

TOTALE ARRETRATI STIPENDI		9.850,45
CPDEL	2.344,41	
TFR	480,70	
INPS/DS	5,84	
INAIL	296,06	
IRAP	837,29	
TOTALE ONERI		3.964,30
TOTALE TEMPO DETERM.		13.814,75

PROSPETTO ARRETRATI DIRIGENTI TEMPO INDETERMINATO FINO AL 2023 - CONTRATTO 2019/2021

TOTALE ARRETRATI STIPENDI		47.679,10
CPDEL	11.347,63	
TFS	1.373,16	
INAIL	292,74	
IRAP	4.052,72	
TOTALE ONERI		17.066,25
TOTALE TEMPO INDETERM.		64.745,35

TOTALE COMPLESSIVO

78.560,10

ARROT. € 80.000,00

SEGRETARI

TOTALE ARRETRATI 2019/2023

CPDEL
TFS/TFR
IRAP
INAIL
totale oneri
TOTALE

CAPITOLO	POSIZIONE	STIPENDI
	2.340,00 €	5.886,01 €
	378,84 €	1.400,87
	77,68 €	198,55 €
	135,30 €	500,31 €
	7,96 €	29,43 €
	850,51 €	2.129,17 €
	3.190,51 €	8.015,18 €

TOTALE COMPLESS. FINO AL 2023

ARROT. € 13.000,00

11.205,69 €

TOTALE ARRETRATI 2024

CPDEL
TFR
IRAP
INAIL
totale oneri
TOTALE

112101/1	780,00 €	1.591,76 €
112101/2	185,64 €	378,84 €
112101/4	38,06 €	77,68 €
112701	66,30 €	135,30 €
112101/5	3,90 €	7,96 €
	293,90 €	599,78 €
	1.073,90 €	2.191,54 €

TOTALE COMPLESS. 2024

ARROT. € 4.000,00

3.265,44 €

FONDO DIRIGENTI

MONTE SALARIO 2018

0,46% A DECORRERE DAL 01.01.2020

2,01% A DECORRERE DAL 01.01.2021

INCREMENTO TOTALE

	2020	2021	2022	2023	2024
993.648,00					
	4.570,78				
		19.972,32	19.972,32	19.972,32	19.972,32
				64.487,75	19.972,32

PROSPETTO ARRETRATI POSIZIONE DIRIGENTI TEMPO DETERMINATO - CONTRATTO 2019/2021

		ANNO 2024		FINO AL 2023
TOTALE ARRETRATI POS.		3.835,00	5.265,00	
CPDEL		912,73	1253,07	
TFR		187,15	266,93	
INPS/DS		24,07	3,14	
INAIL		3,90	158,05	
IRAP		325,98	447,53	
TOTALE ONERI		1.453,83	2.118,72	
TOTALE TEMPO DETERM.		5.288,83	7.383,72	

PROSPETTO ARRETRATI POSIZIONI DIRIGENTI TEMPO INDETERMINATO - CONTRATTO 2019/2021

TOTALE ARRETRATI STIPENDI		4.680,00	18.395,00	
CPDEL		1.113,84	4.378,01	
TFS		134,78	529,78	
INAIL		26,13	112,59	
IRAP		307,80	1.563,58	
TOTALE ONERI		1.672,55	6.583,96	
TOTALE TEMPO INDETERM.		6.352,55	24.978,96	
TOTALE COMPLESSIVO		11.641,38	32.362,68	
ARROT.		13.000,00	34.000,00	



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

DIREZIONE AVVOCATURA

E p.c.

Alla Direzione Ragioneria Generale

Al Sig. Sindaco Metropolitano

Al Direttore Generale

Al Segretario Generale

Al Collegio dei Revisori dei Conti

Al P.O.I.V.

LORO SEDI

**Oggetto: Riscontro alla nota prot. n. 46714 del 12/06/2024 avente ad oggetto
“Assestamento generale/salvaguardia degli equilibri di bilancio 24/26 ai sensi degli artt.
175 comma 8 e 193 comma 2 del TUEL”**

In relazione alla nota in oggetto, con la quale Codesta Direzione, ai fini della procedura di assestamento generale/ verifica del permanere degli equilibri di bilancio 2024/2026 richiede a ciascun Dirigente di segnalare eventuali necessità di adeguamento degli stanziamenti e/o richiederne dei nuovi, per quanto di competenza della Direzione Avvocatura, analizzando il Piano Esecutivo di Gestione, appare opportuno segnalare quanto segue.

Il Cap. 119905.01 denominato “Fondo per passività potenziali” riporta una disponibilità in competenza per la gestione 2024 pari a € 650.000,00.

Considerato che non è possibile prevedere in maniera certa l'andamento dei contenziosi in essere, caratterizzati, com'è noto, da una certa alea in ordine alla soccombenza totale o parziale, in via prudenziale, in linea con quanto previsto in precedenza, nonché con gli stanziamenti relativi alle annualità 2025 e 2026 sul medesimo fondo, pari a € 1.000.000,00, questa Direzione rappresenta l'opportunità di adeguare lo stanziamento dell'annualità corrente al predetto importo.

Cordialmente

Il Dirigente

Avv. Maria Stella Porretto

**Firmato digitalmente da: Maria
Stella Porretto**

Data: 03/07/2024 12:28:51



Città Metropolitana di Palermo

Direzione Sviluppo Economico, Servizi Sociali, Turistici e Culturali

Alla Ragioneria Generale

Servizio Bilancio, Rendiconto e Contabilità

Palermo Città Metropolitana di Palermo - GP

PROT 0054514 del 09/07/2024

GL 10.5.0.0.0/12/2009 - 19/07/2024

Al Sig. Sindaco Metropolitan

e, p.c.

Al Sig. Direttore Generale

Al Sig. Segretario Generale

SEDE

Oggetto: Richiesta variazioni compensative di bilancio ai sensi dell'art. 175 comma 8 del TUEL (Rif. Nota 46714 del 17/06/2024).

Al fine di garantire l'emanazione di un avviso pubblico per la concessione di contributi per manifestazioni culturali, turistiche e sportive proposte e realizzate dai soggetti previsti dall'art. 5 c. 1 lette, a), b) e c) del "Regolamento per la concessione di contributi a Enti pubblici e privati" approvato con Deliberazione n. 7 del 20/03/2023 del Commissario ad acta in sostituzione del Consiglio Metropolitan risulta necessario procedere con la seguente variazione compensative di bilancio ai sensi dell'art. 175 comma 8 del TUEL per l'annualità 2024.

- 1) Attivazione del Cap. 141303/5 "Contributi ad associazioni sociali private per manifestazioni culturali, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad enti pubblici e privati" per complessivi €. 28.000,00, con conseguente diminuzione di pari importo del Cap. 132302/7 denominato "Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni".
- 2) Attivazione del Cap. 141303/7 "Contributi ad associazioni sociali private per manifestazioni sportive, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad enti pubblici e privati" per complessivi €. 5.000,00, con conseguente diminuzione di pari importo del Cap. 141342/00 denominato "Prestazione di servizi e iniziative nel campo dello Sport".
- 3) Attivazione del Cap. 141303/8 "Contributi ad associazioni sociali private per manifestazioni turistiche, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad enti pubblici e privati" per complessivi €. 15.000,00, con conseguente diminuzione di pari importo del Cap. 141308/00 denominato "Acquisto servizi finalizzati alla promozione turistica del territorio di competenza dell'Ente".

Si da atto che le variazioni di cui sopra, come riportate nell'allegato prospetto sono da considerarsi variazioni compensative di risorse già in atto assegnate nel PEG di questa Direzione

Il Dirigente
(Dott. Giuseppe Piazza)



variazione ai sensi art. 175 comma 8 del tuaf

CONTO BILANCIO INTRAIA				CONTO BILANCIO SPESA				note	CONFESSIONE	L. 19	PREVISIONE INIZIALE		VARIAZIONE (+ / -)		PREVISIONE INIZIALE	
191	192	193	194	195	196	197	198				2014	2014	2014	2014	2014	2014
191	192	193	194	195	196	197	198				CORR.	CALDA	OTAP	CALDA	CORR.	CALDA
5				4	4	4	14411		Creditati ad amministrazioni statali per trasferimenti ordinati, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad enti pubblici e privati	50	-	-	20.000,00	20.000,00	18.000,00	28.000,00
5				4	4	4	14411		Creditati ad amministrazioni statali per trasferimenti ordinati, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad enti pubblici e privati	50	-	-	3.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00
5				4	4	4	14411		Creditati ad amministrazioni statali per trasferimenti ordinati, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad enti pubblici e privati	50	-	-	15.000,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
5				4	4	4	14411		Creditati ad amministrazioni statali per trasferimenti ordinati, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad enti pubblici e privati	50	200.000,00	200.000,00	20.000,00	20.000,00	272.000,00	172.000,00
5				4	4	4	14411		Creditati ad amministrazioni statali per trasferimenti ordinati, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad enti pubblici e privati	50	10.000,00	10.000,00	9.000,00	9.000,00	11.000,00	11.000,00
5				4	4	4	14411		Creditati ad amministrazioni statali per trasferimenti ordinati, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad enti pubblici e privati	50	20.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Handwritten signature



Città Metropolitana di Palermo

Direzione Sviluppo Economico, Servizi Sociali, Turistici e Culturali

Alla Ragioneria Generale

p.pa Città Metropolitana di Palermo.RGP
Servizio Bilancio, Rendiconto e Contabilità
PRG 0088/35 del 14/07/2024
CL 7.3.1.4.0.0/4/2024 - 19/07/2024

e, p.c.

Al Sig. Sindaco Metropolitano

Al Sig. Direttore Generale

Al Sig. Segretario Generale

SEDE

Oggetto: Applicazione avanzo vincolato competenza anno 2024.

Vista la deliberazione della conferenza Metropolitana n. 4 del 28/6/2024 con la quale è stato approvato il Rendiconto della gestione 2023;

Considerato, nel particolare, che è stato accertato l'avanzo vincolato di **€. 2.408.812,49** derivante dai trasferimenti correnti da parte della Regione siciliana per servizi agli alunni disabili e l'avanzo vincolato di **€. 362.646,27** proveniente dai trasferimenti dalla Regione siciliana per i servizi integrativi SIAM in possesso di certificazione

Attesa la necessità urgente di utilizzare il predetto avanzo e che è necessario pertanto applicare lo stesso al bilancio 24/26 (annualità 2024) al fine dell'avvio delle attività e servizi fin dal prossimo 01/09/2024;

si richiede che in sede di verifica degli equilibri e/o di assestamento ai sensi ai sensi degli artt. 175 comma 8 e 193 comma 2 del TUEL Codesta Direzione provveda ad applicare le sopra dette risultanze come da rappresentazione che segue:

capitolo	denominazione	importo	codice
121302 art. 4	dir 5 assistenza alla comunicazione alunni con disabilita' sensoriali vedi cap 202090	€. 2.408.812,49	Miss 4 Prog. 6 p.c.f. 1.3.2.15.999
121302 art 10	dir 5 servizi integrativi, migliorativi ed aggiuntivi a favore degli studenti con disabilita' nelle scuole secondarie di secondo grado. vedi cap 202091	€. 362.646,27	Miss 4 Prog. 6 p.c.f. 1.3.2.15.999
0	Totale Avanzo vincolato per disabili da applicare	€. 2.771.458,76	

Inoltre, considerato che l'amministrazione, intende favorire e promuovere mediante la compartecipazione alla realizzazione di manifestazioni e di iniziative artistiche, culturali, sportive e di spettacolo, di interesse sovracomunale oltre alla realizzazione di iniziative nel campo della pubblica istruzione, necessitano le ulteriori variazioni aumentative come da prospetto sottoriportato:

Capitolo		Anno 2024	Anno 2025	
121301. 00	Iniziative nel campo della pubblica istruzione	€. 30.000,00	€. 60.000,00	Miss 4 Prog. 2 p.c.f. 1.3.2.99
141303/5	"Contributi ad associazioni sociali private per manifestazioni culturali, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad enti pubblici e privati "	€. 60.000,00	€ 0,00	Miss 5 Prog. 2 p.c.f. 1.4.4.1.1

Il Dirigente
Dott. Giuseppe Piazza



Città Metropolitana di Palermo

Direzione Sviluppo Economico, Servizi Sociali, Turistici e Culturali

Alla Ragioneria Generale

Servizio Bilancio, Rendiconto e Contabilità

e, p.c.

p.p. Città Metropolitana di Palermo BGP
PROT 0057650 del 19/07/2024
CL 10.5.0.0.0/12/2009 - 19/07/2024
Al Sig. Sindaco Metropolitan
Al Sig. Direttore Generale

Al Sig. Segretario Generale

SEDE

Oggetto: Applicazione avanzo vincolato competenza 2024 – Integrazione nota prot. 55735 del 11/7/24

Con riferimento della nota citata in oggetto ad integrazione e rettifica, tenuto conto delle numerose istanze pervenute dalle associazioni del territorio ed in considerazione dell'emanazione di un successivo Avviso Pubblico per la concessione di contributi per la realizzazione di manifestazioni culturali nel territorio della Città Metropolitana di Palermo, si rende necessario annullare la richiesta di impinguamento relativa al capitolo **121301.00** "Iniziative nel campo della pubblica istruzione" e impinguare le risorse economiche del Cap.132302/7 con variazione aumentativa di un ulteriore somma pari ad €. 100.000,00, come da prospetto sottoriportato:

Capitolo		Anno 2024	Anno 2025	
121301. 00 annullata	Iniziative nel campo della pubblica istruzione	€. 30.000,00	€. 60.000,00	Miss 4 Prog. 2 p.c.f. 1.3.2.99
1141303/5 richiesta prot. n. 55735 del 11/7/24	"Contributi ad associazioni sociali private per manifestazioni culturali, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad enti pubblici e privati"	€. 60.000,00		Miss 5 Prog. 2 p.c.f. 1.4.1.1.1
132302.07	<u>Ulteriore variazione richiesta:</u> "Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni"	€. 100.000,00		Miss 5 Prog. 2 p.c.f. 3.90.0.0.0

Fermo restando quanto già richiesto con la citata nota prot. 55735 del 11/7/24 in ordine ai Cap.
121302 art. 4 e 121302 art 10.

Il Dirigente
Dott. Giuseppe Piazza





CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

DIREZIONE GARE E CONTRATTI – INNOVAZIONE TECNOLOGICA

Alla Direzione Ragioneria Generale
c.a. del Dott. Massimo Bonomo

e p.c. al Direttore Generale
Dott. Nicola Vernuccio

SEDI

Oggetto: Progetto “Citizen Inclusion - Miglioramento dell’Accessibilità dei Servizi Pubblici Digitali” (PNRR, Sub-investimento M1C1, Asse 1, Investimento 1.4.2) Città Metropolitana di Palermo - Richiesta aggiornamento degli strumenti di programmazione del bilancio 2024-2026.

Con riferimento al Progetto in oggetto “Citizen Inclusion - Miglioramento dell’Accessibilità dei Servizi Pubblici Digitali” (PNRR, Sub-investimento M1C1, Asse 1, Investimento 1.4.2), finanziato dall’Agenzia per l’Italia Digitale (AgID) con Determinazione del Direttore Generale N. 118 del 27/03/2024, acquisita al nostro Prot. 25808 del 28/03/2024,

Si Richiede

a codesta Direzione in indirizzo quanto di seguito.

- **Aggiornare gli strumenti di programmazione del bilancio 2024-2026** relativi al Progetto.

- Istituire, per il Progetto, il **capitolo di entrata** il cui codice di bilancio è Titolo 2, Tipologia 101, Categoria 1, con importo per il **2024 di € 444.275,00** (Quattrocentoquarantaquattromila Duecentosettantacinque) IVA inclusa, e con importo per il **2025 di € 59.125,00** (Cinquantanovemilacentovecinque) IVA inclusa, da inserire nel Piano dei Conti Finanziario con codice Siope 2.1.1.1.1 che specifica la natura dell’entrata.

- Istituire i capitoli di spesa sintetizzati nella tabella che segue, e singolarmente descritti ancora di seguito.

Intervento da Piano Operativo	Denominazione Capitolo	Miss Progr Titolo	Piano Conti Finanziario	Spesa 2024	Spesa 2025	Spesa Progetto
Intervento 1 OR1	Acquisizione postazioni ed attrezzature informatiche dotate di tecnologie assistive per Aula Didattica	1.8.1	2.02.01.07.002	€ 62.083,33	€ 12.416,67	€ 74.500,00

Intervento 1 OR2 OR3	Formazione dei dipendenti sui temi dell'accessibilità	1.8.1	1.3.2.04.999	€ 131.666,67	€ 7.333,33	€ 139.000,00
Intervento 1 OR4	Formazione a personale esterno all'Ente sui temi dell'accessibilità	1.8.1	1.3.2.99.010	€ 28.958,33	€ 5.791,67	€ 34.750,00
Intervento 1 OR5	Eventi di divulgazione sui temi di accessibilità e comunicazione web	1.8.1	1.3.2.99.013	€ 50.000,00	€ 10.000,00	€ 60.000,00
Intervento 2	Acquisizione di Tecnologie Assistive per i dipendenti e relativo addestramento all'utilizzo	1.8.1	2.02.01.07.002	€ 39.900,00	€ 5.250,00	€ 45.150,00
Intervento 3	Fornitura di servizi informatici per riduzione di errori di accessibilità e implementazione digitale di servizi al cittadino accessibili.	1.8.1	1.3.2.19.999	€131.666,67	€18.333,33	€ 150.000,00
Totale				€ 444.275,00	€ 59.125,00	€ 503.400,00

- Istituire il **capitolo di spesa** PNRR 1.4.2 INTERVENTO1 OR1 che riguarda la “Acquisizione di postazioni ed attrezzature informatiche, dotate di tecnologie assistive, per Aula Didattica.” con importo per il **2024 di € 62.083,33** (SessantaDuemila OttantaTre/33) IVA inclusa, e con importo per il **2025 di € 12.416,67** (Dodicimila QuattrocentoSedici/67) IVA inclusa, da inserire nel Piano dei Conti Finanziario con codice Siope 2.02.01.07.002 per la Fornitura di Beni e Servizi Informatici.

- Istituire il **capitolo di spesa** PNRR 1.4.2 INTERVENTO 1 OR2 OR3 che riguarda la “Formazione per i dipendenti sui temi dell'accessibilità, servizi digitali e di gestione connesse alla formazione”, con importo per il **2024 di € 131.666,67** (Centotrentunomila Seicentoessantasei/67) IVA inclusa, e con importo per il **2025 di € 7.333,00** (Settemila Trcentotrentatre/33) IVA inclusa, da inserire nel Piano dei Conti Finanziario con codice Siope 1.3.2.4.999 per la Formazione.

- Istituire il **capitolo di spesa** PNRR 1.4.2 INTERVENTO 1 OR4 che riguarda la “Formazione a personale esterno all'Ente sui temi dell'accessibilità”, con importo per il **2024 di € 28.958,33** (Ventottomila Noventocinquantaotto/33) IVA inclusa, e con importo per il **2025 di € 5.791,67** (Cinquemila Settecentonovantuno/67) IVA inclusa, da inserire nel Piano dei Conti Finanziario con codice Siope 1.3.2.99.013 per la Formazione.

- Istituire il **capitolo di spesa** PNRR 1.4.2 INTERVENTO 1 OR5 che riguarda “Eventi di divulgazione sui temi di accessibilità e comunicazione web”, con importo per il **2024 di € 50.000,00** (Cinquantamila/00) IVA inclusa, e con importo per il **2025 di € 10.000,00** (Diecimila/00) IVA inclusa, da inserire nel Piano dei Conti Finanziario con codice Siope 1.3.2.99.013 per la Formazione e Divulgazione.

- Istituire il **capitolo di spesa** PNRR 1.4.2 INTERVENTO 2 che riguarda la “Acquisizione di Tecnologie Assistive per i dipendenti e relativo addestramento all'utilizzo” con importo per il **2024**

di € 39.900,00 (Trentanovemila Nocento/00) IVA inclusa, e con importo per il **2025 di € 5.250,00** (Cinquemila Duecentocinquanta/00) IVA inclusa, da inserire nel Piano dei Conti Finanziario con codice Siope 2.02.01.07.002 per la Fornitura di Beni e Servizi Informatici.

- Istituire il **capitolo di spesa PNRR 1.4.2 INTERVENTO 3** che riguarda la “Fornitura di servizi informatici per riduzione di errori di accessibilità e implementazione digitale di servizi al cittadino accessibili”, con importo per il **2024 di € 131.666,67** (Centotrentunomila Seicentosessantasei/67) IVA inclusa, e con importo per il **2025 di € 18.333,33** (Diciottomila Trecentotrentatre/33) IVA inclusa, da inserire nel Piano dei Conti Finanziario con codice Siope 1.3.2.19.999 per la Fornitura di Servizi Informatici.

Di seguito si riporta una sintesi degli atti più rilevanti al fine di inquadrare il contesto di realizzazione del progetto.

Con Decreto del Sindaco Metropolitano N. 30 del 07/03/2024, **la Città Metropolitana di Palermo ha aderito al Progetto “Citizen Inclusion - Miglioramento dell’Accessibilità dei Servizi Pubblici Digitali”** (PNRR, Sub-investimento M1C1, Asse 1, Investimento 1.4.2).

Nell’ “Allegato A” al Decreto del Sindaco Metropolitano N. 30 del 07/03/2024, **il “Piano Operativo” descrive i contenuti del progetto**, proposto dalla Città Metropolitana di Palermo come Soggetto Sub-Attuatore all’Agenzia per l’Italia Digitale (AgID) come Soggetto Attuatore.

Nell’ “Allegato B” al Decreto del Sindaco Metropolitano N. 30 del 07/03/2024, ai sensi dell’Art.15 della Legge N. 241/1990 e dell’art. 5 Comma 6 del D.Lsg N. 50/2016, **l’ “Accordo” disciplina i rapporti tra Città Metropolitana e AgID**, con evidenza delle modalità di trasferimento delle risorse finanziarie a titolo di rimborso.

Nel suddetto “Piano Operativo” **sono previsti costi del progetto di euro € 503.400,00 (CinqueCentoTremilaQuattrocento/00)**, comprensivo di IVA, ripartiti nella annualità 2024 per € 444.275,00 (QuattocentoQuarantaQuattromilaDuecentoSettaCinque/00), nella annualità 2025 per € 59.125,00 (CinquantaNovemilaCentoVentiCinque/00).

Con Determina Dirigenziale N 1114 del 12/03/2023 della Direzione Gare e Contratti - Innovazione Tecnologica (assegnataria delle risorse finanziarie), **è stata effettuata nomina dell’Ing. Saverio Guarino come Responsabile Unico del Progetto (RUP)** “Citizen Inclusion - Miglioramento dell’Accessibilità dei Servizi Pubblici Digitali” (PNRR, Sub-investimento M1C1, Asse 1, Investimento 1.4.2).

Nel Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2023/2025, approvato con Decreto del Sindaco Metropolitano N. 139 del 09/06/2023, nella sezione delle Spese della Direzione Gare e Contratti – Innovazione Tecnologica, **era presente il “Cap. 117316. 00 - DIR 6 PNRR - MIS. 1.4.2 – MIGLIORAMENTO DELL’ACCESSIBILITA’ DEI SERVIZI PUBBLICI DIGITALI VEDI CAP. 201046”**.

Con Nota Prot. 22509 del 19/03/2024 della Direzione Ragioneria Generale è stato generato il Codice Unico del Progetto **(CUP) derivato D54F24000320006** del Progetto “Citizen Inclusion - Miglioramento dell’Accessibilità dei Servizi Pubblici Digitali” (PNRR, Sub-investimento M1C1, Asse 1, Investimento 1.4.2) Città Metropolitana di Palermo, dal CUP Master C54E21004810006 del Progetto complessivo “Citizen Inclusion”, finanziato dall’Agenzia per l’Italia Digitale (AgID)

con Determinazione del Direttore Generale N. 118 del 27/03/2024, acquisita al nostro Prot. 25808 del 28/03/2024.

Si allegano alla presente richiesta:

- ARC-240328-25808-Accordo-AgID.pdf
- ARC-240328-25808-Accordo-AgID-All-01.pdf
- ARC-240328-25808-Accordo-AgID-All-02.pdf
- ARC-240328-25808-Accordo-AgID-All-03.pdf

Palermo, 03/06/2024

Il RUP
Ing. Saverio Guarino



Firmato digitalmente
da: GUARINO
SAVERIO
Data: 03/06/2024
12:31:32

Il Direttore
Ing. Filippo Cangialosi
Firmato digitalmente da:
Filippo Cangialosi
Data: 03/06/2024 12:53:24



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

DIREZIONE GARE E CONTRATTI – INNOVAZIONE TECNOLOGICA

Alla Direzione Ragioneria Generale
Dott. Massimo Bonomo

Oggetto: 1) Progetto “Citizen Inclusion - Miglioramento dell’Accessibilità dei Servizi Pubblici Digitali” (PNRR, Sub-investimento M1C1, Asse 1, Investimento 1.4.2 - CUP Derivato D54F24000320006).
2) Progetto “Estensione dell’utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID/CIE” Amministrazioni Pubbliche diverse da Comuni e Istituzioni Scolastiche - Settembre 2022” (PNRR, M1C1, Investimento 1.4.4 - CUP D74I230000000006).
Modifica strumenti di bilancio: bilancio, PEG, pianificazione triennale servizi e forniture.

Facendo seguito alle note di richiesta di modifica degli strumenti di bilancio per i due progetti in oggetto:

- 1) Mis 1.4.2 nota prot. 43882 del 3/6/2024
- 2) Mis 1.4.4 nota prot. 43819 del 3/6/2024

si riassumono i capitoli da istituire integrati dalla precisa denominazione e dal CUP per i due sopramenzionati progetti; si indicano, inoltre, le spese da inserire nella pianificazione triennale dei servizi e delle forniture.

1) Misura 1.4.2 del PNRR – Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali. CUP D54F24000320006 - Importo totale € 503.400,00.

Entrata

Descrizione	M1C1 Misura 1.4.2 PNRR – Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali. CUP D54F24000320006
TI.L2.L3.L4	2.01.01.01
Capitolo	201046.00 Esistente nel PEG 2023 con diversa denominazione
2024	€ 444.275,00
2025	€ 59.125,00

Spesa

Descrizione	M1C1 Misura 1.4.2 PNRR – Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali. CUP D54F24000320006 Attrezzature informatiche per Aula didattica
Miss. Progr. Titolo	1.8.1
Piano Conti	2.02.01.07.002

Finanziario	
Capitolo	Nuova istituzione
2024	€ 62.083,33
2025	€ 12.416,67

Descrizione	M1C1 Misura 1.4.2 PNRR – Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali. CUP D54F24000320006 Formazione per i dipendenti dell'ente
Miss. Progr. Titolo	1.8.1
Piano Conti Finanziario	1.3.2.04.999
Capitolo	Nuova istituzione
2024	€ 131.666,67
2025	€ 7.333,33
Piano triennale servizi e forniture	inserire

Descrizione	M1C1 Misura 1.4.2 PNRR – Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali. CUP D54F24000320006 Formazione per i dipendenti delle Pubbliche Amministrazioni del territorio provinciale
Miss. Progr. Titolo	1.8.1
Piano Conti Finanziario	1.3.2.99.010
Capitolo	Nuova istituzione
2024	€ 28.958,33
2025	€ 5.791,67

Descrizione	M1C1 Misura 1.4.2 PNRR – Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali. CUP D54F24000320006 Eventi di divulgazione e comunicazione web
Miss. Progr. Titolo	1.8.1
Piano Conti Finanziario	1.3.2.99.013
Capitolo	Nuova istituzione
2024	€ 50.000,00
2025	€ 10.000,00

Descrizione	M1C1 Misura 1.4.2 PNRR – Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali. CUP D54F24000320006 Attrezzature informatiche assistive
Miss. Progr. Titolo	1.8.1
Piano Conti Finanziario	2.02.01.07.002
Capitolo	Nuova istituzione
2024	€ 39.900,00
2025	€ 5.250,00

Descrizione	M1C1 Misura 1.4.2 PNRR – Miglioramento dell'accessibilità dei servizi pubblici digitali. CUP D54F24000320006 Servizi informatici digitali per il cittadino
Miss. Progr. Titolo	1.8.1

Piano Conti Finanziario	1.3.2.19.999
Capitolo	Nuova istituzione
2024	€131.666,67
2025	€18.333,33
Piano triennale servizi e forniture	inserire

2) Progetto Misura 1.4.4 del PNRR – Misura 1.4.4 "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID/CIE" - CUP: D74I23000000006

Entrata

Descrizione	M1C1 Misura 1.4.4 PNRR – Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID/CIE CUP D74I23000000006
TI.L2.L3.L4	2.01.01.01
Capitolo	201047.00 Esistente nel PEG 2023 con diversa denominazione
2024	€ 14.000,00

Spesa

Descrizione	M1C1 Misura 1.4.4 PNRR – Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID/CIE CUP D74I23000000006
Miss. Progr. Titolo	1.8.1
Piano Conti Finanziario	2.02.01.07.002
Capitolo	117317 .00 Esistente nel PEG 2023 con diversa denominazione
2024	€ 14.000,00

Il Responsabile del Progetto
Ing. Saverio Guarino



Firmato digitalmente
da: GUARINO
SAVERIO
Data: 01/07/2024
09:55:41

Il Direttore
Ing. Filippo Cangialosi
Firmato digitalmente da:
Filippo Cangialosi
Data: 29/06/2024 09:45:55



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

DIREZIONE GARE E CONTRATTI – INNOVAZIONE TECNOLOGICA

Alla Direzione Ragioneria Generale
c.a. del Dott. Massimo Bonomo

e p. c. Al Direttore Generale
Dott. Nicola Vernuccio

SEDI

Oggetto: Progetto “Estensione dell’utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID e CIE” (PNRR Sub investimento M1C1, Asse 1, Investimento 1.4.4) Città Metropolitana di Palermo - Richiesta aggiornamento degli strumenti di programmazione del bilancio 2024-2026 .

Con riferimento al Progetto in oggetto “Estensione dell’utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID e CIE” (PNRR Sub investimento M1C1, Asse 1, Investimento 1.4.4), finanziato con Decreto del Dipartimento della Trasformazione Digitale (DTD) n. 126 - 1/2022 - PNRR – 2023,

Si Richiede

a codesta Direzione di **Aggiornare gli strumenti di programmazione del bilancio 2024-2026** relativi al Progetto:

- Istituire, per il Progetto, il **capitolo di entrata** il cui codice di bilancio è Titolo 2, Tipologia 101, Categoria1, con importo per il **2024 di € 14.000,00** (Quattordicimila/00) IVA inclusa, da inserire nel Piano dei Conti Finanziario con codice Siope 2.1.1.1.1 che specifica la natura dell’entrata.
- Istituire il capitolo di spesa descritto nella tabella che segue:

Missione Programma Titolo	Piano Conti Finanziario	Spesa 2024	Spesa Progetto
1.8.1	1.3.2.19.000	€ 14.000,00	€ 14.000,00

- In particolare istituire il **capitolo di spesa** per il progetto “Estensione dell’utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID e CIE” (PNRR Sub investimento M1C1, Asse 1, Investimento 1.4.4) Città Metropolitana di Palermo, con importo per il 2024 di € 14.000,00 (Quattordicimila/00) IVA inclusa, da inserire nel Piano dei Conti Finanziario con codice Siope 1.3.2.19.000 per la Fornitura di Servizi Informatici.

Il contesto di realizzazione del progetto è delineato dagli atti indicati di seguito.

Con Nota Prot 3008 del 16/01/2023 è stata ricevuta dal Dipartimento per la Trasformazione Digitale la candidatura all'Avviso "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID e CIE" (PNRR Sub investimento M1C1, Asse 1, Investimento 1.4.4) Città Metropolitana di Palermo.

Con Nota Prot. 22174 del 23/03/2023 è stato assegnato dal Dipartimento per la Trasformazione Digitale il finanziamento per il progetto di "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale – SPID e CIE" (PNRR Sub investimento M1C1, Asse 1, Investimento 1.4.4) Città Metropolitana di Palermo (Decreto DTD n. 126 - 1/2022 - PNRR – 2023).

Si allegano alla presente richiesta:

- ARC-230323-22174-SPID-PEC-Finanziamento.pdf
 - ARC-230323-22174-SPID-PEC-Finanziamento-All-01.pdf
 - Decreto di finanziamento - Avviso 1.4.4 Altri enti (settembre)_finestra 1 (1).pdf
- Palermo, 03/06/2024

Il Responsabile dell'Ufficio
Supporto al RTD
per la gestione dei processi di cambiamento
Ing. Saverio Guarino



Firmato digitalmente
da: GUARINO
SAVERIO
Data: 03/06/2024
11:11:09

Il Direttore
Ing. Filippo Cangialosi
Firmato digitalmente da:
Filippo Cangialosi
Data: 03/06/2024 11:29:34



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

RAGONERIA GENERALE

Servizio Bilancio Rendiconto e Contabilità

Alla Direzione
Ragioneria Generale

SEDE

Oggetto: Assestamento generale/salvaguardia degli equilibri di bilancio 24/26 ai sensi degli artt. 175 comma 8 e 193 comma 2 del TUEL- Richiesta inserimento variazioni alla previsione di bilancio.

Si fa seguito alla nota prot. n. 46714 del 12/06/2024 di pari oggetto per comunicare che dal monitoraggio effettuato sulle entrate dell'ente con proiezione al 31/12/2024 è stato constatato un positivo incremento delle entrate da IPT e da RCA che consente una prudentiale iscrizione nel bilancio 2024/2026 (annualità 2024) di un maggiore importo rispetto alle previsioni di euro € 400.000,00 per IPT e di €. 1.100.000,00 per RCA, aggiornando le previsioni delle entrate alla luce delle risultanze definitive 2023 e all'andamento delle riscossioni del primo semestre 2024.

Per tale considerazione si chiede che gli stanziamenti previsti per l'anno 2024 vengano aumentati come sotto riportato:

Capitolo 101002 (RCA)	+ 1.100.000,00
Capitolo 101005 (IPT)	+ 400.000,00

Inoltre è necessario prevedere:

1. la trattenuta alla fonte per conguaglio di fondi covid-19 in eccesso. Risorse queste da restituire al ministero, mediante l'applicazione al bilancio 2024 di un quarto dell'avanzo vincolato covid risultante dal rendiconto 2023 (restituzione somme al ministero per regolazioni finanziarie dei fondi covid - 19 quota annuale -decreto ministero interno del 19/6/2024) (€ 932.111,00 anno 2024 -avanzo vincolato accertato con rendiconto 2023);
2. la restituzione somme al ministero - art.1, comma 533, l. stabilita' 213/23- quale concorso alla finanza pubblica come da relativo riparto nel triennio (secondo taglio) derivante dalla legge di stabilità 2024 art. 533 l. 213/23 (€ 1.088.614,64 per il 2024; € 1.090.824,04 per il 2025; € 1.090.307,45 per il 2026);
3. la restituzione di somme al ministero ai sensi dell'art. 1 commi 850 e 853 della legge n. 1708/20) (taglio informatica) (€ 997.756,00);
4. il contributo art. 1 c. 508 l. 213/2023 per il triennio 2024, 2025, 2026; le risorse del fondo di cui all'articolo 1, comma 508, della legge 30 dicembre 2023, n.213, da destinare prioritariamente ed in quote costanti nel quadriennio 2024-2027 agli enti locali in deficit di risorse con riferimento agli effetti dell'emergenza da covid-19 sui fabbisogni di spesa e sulle minori entrate, al netto delle minori spese (€ 356.005,00 per il 2024; € 356.382,00 per il 2025 ed € 297.663,00 per il 2026);
5. il maggiore trasferimento previsto dalla regione siciliana per il 2024 in attuazione del comma 3 dell'art. 1 della l.r. 1/2024, alle funzioni degli enti di area vasta ai sensi del comma 1 dell'art. 2 della legge 8/2017 e s.m.i. (trasferimenti regionali art.45 l.r.0/97) (€ 670.000,00);

Il Responsabile del Servizio
(Reg. Salvatore Emanuele Riccio)

Il Responsabile Finanziario:

(Dott. Massimo Bonanno)

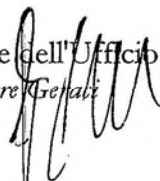
CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
DIREZIONE PATRIMONIO

Direzione Ragioneria Generale
SEDE

OGGETTO: Verifica equilibri di bilancio. Riscontro nota prot 46714 del 17.6.2024

In riscontro alla nota di cui in oggetto si trasmette attestazione debiti fuori bilancio.

Il Responsabile dell'Ufficio
Dott Gaspare Genati





CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

DIREZIONE PATRIMONIO

UFFICIO GESTIONE AMMINISTRATIVA DEL PATRIMONIO

ATTESTAZIONE DI ESISTENZA DI DEBITI FUORI BILANCIO IN SEDE DI SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2024

Il sottoscritto ing. Salvatore Serio direttore, cui è affidata la gestione delle risorse finanziarie, patrimoniali e umane della Direzione Patrimonio,

- Visti gli artt. 193 e 194 del T.U. sull'Ordinamento degli enti locali approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii;

Al fine del controllo sugli equilibri finanziari

ATTESTA

che per la Direzione Patrimonio sussistono, alla data odierna, debiti fuori bilancio non riconosciuti e privi di copertura finanziaria e si è a conoscenza della presenza delle singole situazioni debitorie per le quali si chiede la relativa copertura finanziaria:

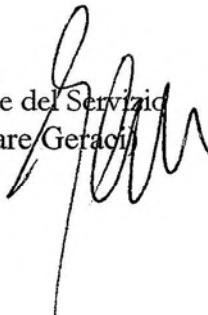
- Sentenza n° 2181/2024 del 15.4.2024 di cui al Decreto ingiuntivo 4661/2021 posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 49.875,46;
- Sentenza n° 2180/2024 del 15.4.2024 di cui al Decreto ingiuntivo 2341/2021 posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 50.936,37 ;
- D.I. n° 3848/2023 del 9.10.2023 esecutivo posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 499.085,17 ;
- D.I. n° 3889/2023 del 10.10.2023 esecutivo posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 141.591,25;
- D.I. n° 4010/2023 del 18.10.2023 posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 116.307,31;
- D.I. n° 1412/2024 del 09/04/2024 posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 197.546,83 ;
- D.I. n° 1554/2024 del 18/04/2024 posto in essere dalla VASS s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 71.590,32;
- Sentenza n° 1148/2024 del 26.2.2024 di cui al Decreto ingiuntivo 4856/2021 posto in essere dalla Gaudia s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 139.678,37 ;
- D.I. n° 616/2024 del 07/02/2024 posto in essere dalla Gaudia s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 118.186,99 ;
- D.I. n° 3727/2023 del 26.9.2023 esecutivo posto in essere dalla Ruggeri s.r.l. c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 193.052,26;
- Sentenza n° 576/2024 del 17.4.2024 Lo Dato ed altri c/Città Metropolitana di Palermo riferito a indennità di occupazione per € 61.254,49;

Per dare seguito ai succitati provvedimenti occorre avere certezza della disponibilità della somma necessaria pari ad un totale di € 1.639.104,82 per porre in essere il provvedimento di riconoscimento debito fuori bilancio o atto transattivo.

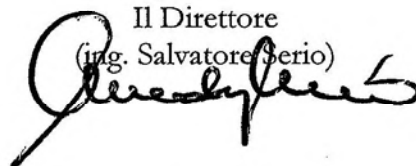
Pertanto, si chiede il prelevamento dal "Fondo rischi da contenzioso" di cui al capitolo 119905/1 per € 1.333.397,97 anno 2024 (somma accantonata in percentuale), per impinguare il cap. 119823 del Peg. della Direzione Patrimonio.

Atteso che l'importo accantonato non risulta sufficiente, si chiede di integrare la differenza, pari ad € 305.706,85, con l'applicazione mediante utilizzo della quota libera dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2023.

Il Responsabile del Servizio
(dott. Gaspare Geraci)



Il Direttore
(ing. Salvatore Serio)





CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

DIREZIONE PATRIMONIO

UFFICIO GESTIONE AMMINISTRATIVA DEL PATRIMONIO

Alla Direzione Ragioneria Generale
SEDE

OGGETTO: Modifica ed integrazione alla richiesta di cui alla nota prot. N 48203 del 17/06/2024 –
Verifica equilibri di bilancio.

Con riguardo all'oggetto, tenuto conto dei contenziosi in essere che potrebbero sfociare in soccombenza da parte dell'Ente, si integra con la presente la nota prot. 48203 del 17/06/2024 significando che necessita prelevare dal fondo rischi l'ammontare di € 800.000,00 ed applicare avanzo libero al bilancio 2024 la somma di € 1.000.000,00 con impinguamento contestuale del cap. 119823 del PEG della Direzione Patrimonio per la somma complessiva di € 1.900.000,00.

Il Responsabile del Servizio
(dott. Gaspare Geraci)
In sostituzione
(geom. Luigi Contino)

Il Direttore
(ing. Salvatore Serio)



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

DIREZIONE AVVOCATURA

Alla Direzione Patrimonio

E p.c.

Alla Direzione Ragioneria

LORO SEDI

Assestamento generale e di salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024/2026 allo stato in fase di espletamento, ai sensi degli artt. 175 comma 8 e 193 comma 2 del TUEL - Contenzioso Città Metropolitana c/ Educandato Statale Maria Adelaide e Banca Sistema.

In relazione alla procedura di assestamento generale e di salvaguardia degli equilibri di bilancio 2024/2026 allo stato in fase di espletamento, ai sensi degli artt. 175 comma 8 e 193 comma 2 del TUEL, di cui alla nota prot. n.46714 del 12.6.2024 della Direzione Ragioneria, con la presente, in ossequio ad uno spirito collaborativo fra i Ns. uffici, si richiama l'attenzione di codesta Direzione sul contenzioso in oggetto, rappresentando quanto segue.

La vicenda *de qua*, oggetto di una globale trattativa fra le parti, oltre a comportare un esborso da parte dell'Ente della somma di € 1.500.000,00 così come da pre-accordo siglato fra le parti, come è noto dovrebbe implicare l'ulteriore esposizione della somma pari a € 137.235,82 di cui alla sentenza n. 915/2023 del Tribunale di Palermo, cui si aggiungono le spese legali liquidate in giudizio pari a € 8.500,00 per ciascuna parte, oltre accessori di legge.

Tali importi sono quantificati, quindi, in € 9.775,00 in favore dell'Avvocatura Distrettuale dello Stato e in € 12.402,52 per i legali di Banca Sistema s.p.a., di cui si attende ancora riscontro.

Considerato che Codesta Direzione deve ottemperare alla richiesta della Direzione Ragioneria di segnalare eventuali posizioni debitorie e, comunque, ulteriori passività potenziali, si invita la S.V. a tenere conto di quanto sopra esposto, e si rappresenta, altresì, che in relazione alla questione in oggetto, la Direzione Avvocatura ha una previsione nel Fondo Rischi Contenzioso pari a € 78.091,56.

Il Dirigente

avv. Maria Stella Porretto

**Firmato digitalmente da: Maria
Stella Porretto**

Data: 03/07/2024 14:59:23



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

DIREZIONE PATRIMONIO

GESTIONE TECNICA ED ECONOMICA DEI BENI PATRIMONIALI,
COMPRESI QUELLI CONFISCATI ALLA MAFIA

Direzione Ragioneria Generale

Servizio Bilancio Rendiconto e Contabilità

SEDE

Oggetto: Bilancio 2024/2026 – **impinguamento cap. 115803** “gestione diretta dei sinistri RCT/RCO e funzionamento Ufficio Sinistri”.

Visto:

- il DUP 2024/26, approvato con deliberazione dell'Organo Consiliare 4° 3/2024;
- il Bilancio di previsione 2024/26, approvato con deliberazione della Conferenza Metropolitana n° 2/2024;
- l'assegnazione delle risorse finanziarie del PEG 2024/26, approvato con Decreto Sindacale n° 14/2024;

Considerato che, questa Direzione gestisce direttamente i sinistri sotto soglia franchigia (€ 2.500,00), per definire il procedimento amministrativo dei sinistri e adempiere alle richieste risarcitorie già acquisite e/o quelle eventuali, per gli adempimenti contrattuali sottoscritti con la Compagnia Assicuratrice dell'Ente per il rimborso della franchigia di € 2.500,00 per ciascun sinistro già liquidato dalla stessa, per l'anno 2024 non vi sono risorse sufficienti sul **cap 115803** “gestione diretta dei sinistri RCT/RCO e funzionamento Ufficio Sinistri”, per poter far fronte agli obblighi consequenziali;

Tutto quanto sopra esposto, si rende necessario ed indispensabile **rimpiangere il capitolo di cui in oggetto per € 60.000,00**.

Si rappresenta l'urgenza.

Il Responsabile dell'Ufficio

Ing. Pietro Garuso

Il Dirigente

Ing. Salvatore Serio

Via Maqueda, 100 – 90134 Palermo

E-mail: patrimonio@cittametropolitana.pa.it Fax: patrimonio@cert.cittametropolitana.pa.it



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO DIREZIONE PATRIMONIO

Al Dirigente Dott. Massimo Bonomo
Direzione Ragioneria Generale

Rag. Sante Russo
E.Q. Bilancio Rendiconto e Contabilità

SEDE

OGGETTO: Variazione Bilancio 2024/2026 di cui alla nota prot. n.51954 dell'1/07/2024 – Salvaguardia - Equilibri di bilancio – Riduzione stanziamenti.

In relazione alla necessità urgente di cui alla richiesta prot. n.51954 dell'1/07/2024, in cui si richiedeva di rimpinguare il capitolo 121306/3 di € 1.100.000,00, e a modifica della stessa si richiede la seguente variazione compensativa:

- € 500.000,00 cap. 113303/4
- + € 500.000,00 cap. 121306/3
- + € 500.000,00 cap. 121306/3

Dare atto che la maggiore richiesta è dovuta all'obbligo di attivare urgentemente la nuova convenzione entro il corrente mese di Luglio e che in assenza delle necessarie risorse finanziarie l'amministrazione a partire dal I ottobre incorrerebbe nel regime di salvaguardia con maggiorazione consistente dei costi per l'energia elettrica.

Considerato inoltre che le spese annuali relative al cap. 113303/4 denominato "Consumi di energia elettrica negli uffici di competenza provinciale" si sono ridotte a seguito della dismissione del contatore del Centro Direzionale di San Lorenzo – PA, si chiede di ridurre gli stanziamenti del capitolo sopra citato per gli anni 2025/2026, come da seguente prospetto:

CAPITOLO	ANNO	STANZIAMENTO	VARIAZIONE	STANZIAMENTO DEFINITIVO
113303/4	2025	€ 1.000.000,00	€ -500.000,00	€ 500.000,00
113303/4	2026	€ 1.000.000,00	€ -500.000,00	€ 500.000,00

IL DIRIGENTE
Ing. Salvatore Sesto



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

AREA INFRASTRUTTURE DIREZIONE VIABILITÀ

alla Direzione Ragioneria

p_pa Città Metropolitana di Palermo RGP
PROT 0049745 del 21/06/2024
CL 5.3.6.2.0.0/1/2020 - 19/07/2024

Oggetto: S.P. n. 6 di Baucina e Ventimiglia - Interventi di sistemazione della SP 6 (dalla SS 121 al Comune di Trabia) per il ripristino della viabilità in sicurezza. Importo € 4.286.919,89 CUP:D27H21000410002 – Richiesta variazione di bilancio. Integrazione alla nota 39090 del 16/05/2024.

Premesso che:

- ☐ la Città Metropolitana di Palermo ha inserito l'intervento *S.P. n. 6 di Baucina e Ventimiglia – Interventi di sistemazione della SP 6 (dalla SS 121 al comune di Trabia) per il ripristino della viabilità in sicurezza* di importo pari ad € 4.286.919,89 CUP: D27H21000410002 Codice Caronte SI 1 27554 nell'ambito dei contributi a valere sulle risorse POC 2014/2020 Asse 3;
- ☐ con Decreti del Sindaco Metropolitano n. 156 del 01/08/2019, n. 163 del 29/08/2019 e n. 110 del 11/09/2020 è stato approvato lo schema di Accordo Istituzionale tra questa Città Metropolitana e la Regione Siciliana, per disciplinare lo svolgimento delle necessarie attività relativamente agli interventi previsti nel suddetto APQ, già inseriti nella DGR n. 82 del 27/02/2019, tra cui quello in oggetto ;
- ☐ con D.D.G. n. 1028 del 09/11/2020 l'ing. Giuseppe Pirrello, Dirigente della Regione Siciliana in servizio presso il Dipartimento Regionale Tecnico Servizio 5 di Palermo, è stato nominato RUP dell' intervento in oggetto
- ☐ con Decreto del Sindaco Metropolitano n. 110 del 24/06/2021 è stato approvato in linea amministrativa il progetto esecutivo di cui sopra ;
- ☐ con D.D.G. n. 4432 del 22/12/2021 dell'Assessorato delle Infrastrutture e della Mobilità Dipartimento delle Infrastrutture, della Mobilità e dei Trasporti è stato finanziato l'intervento *S.P. n. 6 di Baucina e Ventimiglia – Interventi di sistemazione della SP 6 (dalla SS 121 al comune di Trabia) per il ripristino della viabilità in sicurezza* per € 4.286.919,89 a valere sulle risorse POC 2014/2020 Asse 3 ;
- ☐ l'impresa aggiudicataria risulta , come da contratto Rep. 013 del 09/03/2022 registrato in Palermo in data 29/03/2022 serie 1 n. 714, “ Cruschina Costruzioni S.R.L. con sede legale in Mussomeli (CL) via Rosso di San Secondo n. 39 P.IVA 01385120850 , per un importo contrattuale di €. 2.296.570,82 esclusa I.V.A, in conformità del ribasso del 30,1104 %. Conseguentemente l'importo totale del QTE post gara ammonta ad €. 3.099.302,11;

- ☐ Con Determina Dirigenziale n. 1453 del 02/04/2024 si è presa atto della Determina del DRT-Serv. 5 - n. 161 del 28/03/2024 di rimodulazione del Quadro Economico di progetto, redatta dal Direttore dei Lavori Arch. Gaetano Colletti, ed approvata in linea tecnica dal R.U.P. Ing. Giuseppe Pirrello del Dipartimento Regionale Tecnico - Regione Siciliana ;
- ☐ Con nota acquisita al Ns prot. n. 76810 del 23/10/2023, l'Ente finanziatore ha disposto l'utilizzo delle economie che scaturiscono dal ribasso d'asta e dall'IVA per la copertura finanziaria delle somme necessarie per la compensazione prezzi ;
- ☐ Con nota prot 67446/DRT del 28/05/2024 è stata trasmessa la Determina n.276 del 28/05/2024 di rimodulazione quadro economico a seguito di Perizia di Variante e Suppletiva per procedere alla liquidazione delle somme relative alla compensazione prezzi.

Considerato che:

- ☐ nel bilancio 2024/2026 è presente sia in entrata (cap. 403081/41) sia in uscita (cap. 261191/05) la voce di bilancio relativa all'opera in questione per €. 3.099.302,11, per l'importo di QTE post gara ;
- ☐ per procedere alla liquidazione delle somme relative alla compensazione prezzi, occorre allineare le scritture contabili al nuovo qte predisposto dal RUP, come risulta dalla Determina del DRT - Serv. 5 n. 276 del 28/05/2024, che si allega.

CHIEDE

La variazione di bilancio per adeguare le scritture contabili dell'Ente, ai sensi dell'art. 175 comma 4 del TUEL, così come segue :

Cap entrata	Cap. uscita	Attuale	Variazione	Totale
403081/41	261191/015	€. 3.099.302,11	€. 1.187.617,78 + € 700.000,00 (PVS)	€. 4.986.919,89

Si rappresenta l'urgenza al fine di evitare danni all'Ente derivanti da azioni giudiziarie delle ditte creditrici, atteso che risultano già pervenute le fatture relative ai certificati bis per compensazione prezzi, per l'importo complessivo di € 1.075.806,80.


Il Dirigente
 (Ing. Dorotea Martino)



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO
AREA INFRASTRUTTURE
DIREZIONE VIABILITÀ

Alla **Direzione Ragioneria**
p_pa Città Metropolitana di Palermo RGP
PROT 0050208 del 24/06/2024
CL 5.3.8.2.0.0/1/2016 - 19/07/2024

OGGETTO: Interc.le n. 13 Di Calcibaida - SP n.8 Di Valledolmo – Itinerario di collegamento tra il comune di Valledolmo e la SS 120. Lavori di sistemazione del piano viario sulle strade provinciali SP n. 8 Di Valledolmo ed Interc.le n.13 Di Calcibaida. Importo complessivo lavori €. 2.131.455,37

Intervento contraddistinto dal n.70 nell'allegato 1 al 2° Atto Integrativo dell'APQTS

CUP: D37H15000370002; CIG: 8655312D67

Richiesta variazione di bilancio.

Premesso che:

- La Regione Siciliana e la Città Metropolitana di Palermo hanno sottoscritto un Accordo Istituzionale, ai sensi dell'art. 15 della Legge n.241/90 e ss.mm.ii, "per l'attuazione degli interventi sulle strade provinciali di competenza previsti nel *Piano degli Interventi stradale per l'anno 2019* di cui alla Delibera di Giunta Regionale n.82 del 27 febbraio 2019, la cui copertura finanziaria è a valere sulle risorse FSC ante 2007 – POC 2014/2020 – FSC 2014/2020;
- Con Decreti del Sindaco Metropolitano n.156 del 01/08/2019 e n. 163 del 29/08/2019 la Città Metropolitana di Palermo ha individuato gli interventi inseriti nel "*Piano degli Interventi stradale per l'anno 2019*" di cui alla Delibera di Giunta Regionale n.82 del 27 febbraio 2019 da realizzare nell'ambito dell'Accordo Istituzionale;;
- Con D.D.G. n.184 del 17/03/2020 è stato nominato R.U.P. dell'intervento l'Ing. Giuseppe Pirrello, Dirigente della Regione Siciliana in servizio presso il Genio Civile di Palermo, nonché il Gruppo di progettazione, composto da funzionari della Regione Siciliana in servizio presso il Genio Civile di Palermo;
- Con Decreto del Sindaco Metropolitano n.85 del 07/07/2020 è stato approvato il progetto esecutivo "*Interc.le n. 13 Di Calcibaida - SP n.8 Di Valledolmo – Itinerario di collegamento tra il comune di Valledolmo e la SS 120. Lavori di sistemazione del piano viario sulle strade provinciali SP n. 8 Di Valledolmo ed Interc.le n.13 Di Calcibaida.*" - Importo complessivo lavori €. 2.131.455,37, munito dei visti e nulla osta di rito, datato Luglio 2020;
- Con DDG n.003464 del 12/11/2020 il Dipartimento Infrastrutture Mobilità e dei Trasporti ha finanziato il progetto esecutivo dei lavori sopracitati per un importo complessivo di 2.131.455,37 di cui di cui € 1.556.415,47 per lavori soggetti al ribasso d'asta del 11,1170%, € 36.394,69 per oneri di sicurezza non soggetti a ribasso d'asta oltre € 538.645,21 per somme a disposizione dell'Amministrazione;

l'importo delle lavorazioni da eseguire è di complessivi 1.419.783,45 al netto del ribasso d'asta del 11,1170% offerto in sede di gara, compreso oneri di sicurezza pari ad €. 36.394,69 non soggetti a ribasso;

- l'impresa aggiudicataria risulta, come contratto di Accordo quadro del 21/05/2020 rep. 007, registrato in Palermo in data 16/07/2020 serie 1, n. 7/2020 e contratto applicativo di appalto: rep. 84 del 10/03/2021 "A.T.I. composta dalle Imprese "Falderaso Costruzioni S.R.L." (CG) P.I. 03980460822 con sede legale in Ciminna (PA), "Tecnomaster S.R.L." (mandante) P.I. 05354300823 con sede legale in Casteldaccia (PA) e "Costruzioni Ambientali S.R.L." (mandante) P.I. 05367550828 con sede legale in Ciminna (PA), per un importo contrattuale di €. 1.419.783,45 esclusa I.V.A., in conformità del ribasso del 11,1170% % Conseguentemente l'importo totale del QTE post gara ammonta ad €. 1.920.362,79;
- Con D.D. n. 5548 del 29/12/2021 si è proceduto all'Accertamento del finanziamento complessivo di €. 2.131.455,37 di cui al D.D.G n.003464 del 12/11/2020;
- Con D.D. n. 572 del 08.02.2023 si è preso atto della Perizia di Variante e suppletiva prot. n. 154927 del 16.11.2022 (acquisita al protocollo dell'Amm.ne in data 19.12.2022 prot. n. 83458) di pari importo rispetto alla principale di €. 2.131.455,37, ma con incremento netto contrattuale pari ad €. 54.993,74;
- Con nota acquisita al Ns prot. n. 20330 del 12/03/2024 l'Ente finanziatore ha disposto l'utilizzo delle economie che scaturiscono dal ribasso d'asta e dall'I.V.A., pari ad €. 211.092,58, per la copertura finanziaria delle somme necessarie per la compensazione prezzi;
- Con nota acquisita al Ns prot. n. 30619 del 16/04/2024 l'Ing. Capo del Genio Civile ha trasmesso la determina n. 184/2024 di approvazione del nuovo Q.T.E. dalla quale risulta che per la compensazione prezzi sono stati richiesti al MIT €. 92.064,04, mentre necessita ancora una ulteriore copertura finanziaria di €. 121.584,95;

Considerato che:

- nel bilancio 2024/2026 è presente sia in entrata (cap. 403081/44) sia in uscita (cap. 261122/33) la voce di bilancio relativa all'opera in questione per €. 1.920.362,79, per l'importo di QTE post gara;
- per procedere alla liquidazione delle somme relative alla compensazione prezzi, occorre allineare le scritture contabili al nuovo QTE predisposto dal RUP, come risulta dalla determina n. 184/2024, che si allega.

CHIEDE

La variazione di bilancio per adeguare le scritture contabili dell'Ente, ai sensi dell'art. 175 comma 4 del TUEL, così come segue :

Cap entrata	Cap. uscita	Attuale	Variazione	Totale
403081/44	261122/033	€. 1.920.362,79	€. 303.156,62	€. 2.223.519,41

Si rappresenta l'urgenza al fine di evitare danni all'Ente derivanti da azioni giudiziarie delle ditte creditrici, atteso che risultano già emessi certificati bis per compensazione prezzi, per l'importo complessivo di €. 510.074,69, IVA compresa.

Il Dirigente
(Ing. Dorothea Martino)



CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO
AREA INFRASTRUTTURE
DIREZIONE VIABILITÀ

Alla Direzione Regionale
p_pa Città Metropolitana di Palermo RUP
Allegato n.1 al PROT 0050214 del 24/06/2024
CL 5.3.8.2.0.0/1/2020 - 19/07/2024

Oggetto: SP n.8 Di Valledolmo - Lavori di consolidamento di tratti in frana e sistemazione del piano viario. Importo complessivo lavori €. 3.000.000,00
Intervento contraddistinto dal n.74 nell'allegato 1 al 2° Atto Integrativo dell'APQTS
CUP: D37H15000700002; CIG: 84715819CA
Richiesta variazione di bilancio.

Premesso che:

- La Regione Siciliana e la Città Metropolitana di Palermo hanno sottoscritto un Accordo Istituzionale, ai sensi dell'art. 15 della Legge n.241/90 e ss.mm.ii, "per l'attuazione degli interventi sulle strade provinciali di competenza previsti nel *Piano degli Interventi stradale per l'anno 2019* di cui alla Delibera di Giunta Regionale n.82 del 27 febbraio 2019, la cui copertura finanziaria è a valere sulle risorse FSC ante 2007 – POC 2014/2020 – FSC 2014/2020;
- Con Decreti del Sindaco Metropolitano n.156 del 01/08/2019 e n. 163 del 29/08/2019 la Città Metropolitana di Palermo ha individuato gli interventi inseriti nel "*Piano degli Interventi stradale per l'anno 2019*" di cui alla Delibera di Giunta Regionale n.82 del 27 febbraio 2019 da realizzare nell'ambito dell'Accordo Istituzionale; ;
- Con D.D.G. n.185 del 17/03/2020 è stato nominato R.U.P. dell'intervento l'Ing. Giuseppe Pirrello, Dirigente della Regione Siciliana in servizio presso il Genio Civile di Palermo, nonché il Gruppo di progettazione, composto da funzionari della Regione Siciliana in servizio presso il Genio Civile di Palermo;
- Con Decreto del Sindaco Metropolitano n.106 del 24/08/2020 è stato approvato il progetto esecutivo "*SP n.8 Di Valledolmo - Lavori di consolidamento di tratti in frana e sistemazione del piano viario. - Importo complessivo €. 3.000.000,00*", munito dei visti e nulla osta di rito, datato Luglio 2020;
- Con D.D.G. n.004620 del 30/12/2020 il Dipartimento Infrastrutture Mobilità e dei Trasporti ha finanziato il progetto esecutivo dei lavori sopracitati per un importo complessivo di 3.000.000,00 di cui di cui € 2.258.986,32 per lavori soggetti al ribasso d'asta del 11,1170%, € 36.394,69 per oneri di sicurezza non soggetti a ribasso d'asta oltre € 704.618,99 per somme a disposizione dell'Amministrazione; l'importo delle lavorazioni da eseguire è di complessivi 2.044.249,50 al netto del ribasso d'asta del 11,1170% offerto in sede di gara, compreso oneri di sicurezza pari ad €. 36.394,69 non soggetti a

ribasso;

- l'impresa aggiudicataria risulta, come da contratto di Accordo quadro del 21/05/2020 rep. 007, registrato in Palermo in data 16/01/2020 serie 1, n. 7/02 e contratto applicativo di appalto: rep. 83 del 23/02/2021 "A.T.I. composta dalle Imprese "Falderaso Costruzioni S.R.L." (CG) P.I. 03980460822 con sede legale in Ciminna (PA), "Tecnomaster S.R.L." (mandante) P.I. 05354300823 con sede legale in Casteldaccia (PA) e "Costruzioni Ambientali S.R.L." (mandante) P.I. 05367550828 con sede legale in Ciminna (PA), per un importo contrattuale di €. 2.044.249,50 esclusa I.V.A. in conformità del ribasso del 11,1170%; conseguentemente l'importo totale del QTE post gara ammonta ad €. 2.693.619,56;
- Con D.D. n. 3064 del 09.08.2021 si è proceduto all'Accertamento del finanziamento complessivo di €. 3.000.000,00 di cui al D.D.G n.004620 del 30/12/2020;
- Con D.D. n. 571 del 08.02.2023 si è preso atto della Perizia di Variante e suppletiva prot. n. 147694 del 02.11.2022 (acquisita al prot. n. 83453 del 19.12.2022) di pari importo rispetto alla principale di €. 3.000.000,00, ma con incremento netto contrattuale pari ad €. 67.245,80;
- Con nota acquisita al Ns prot. n. 20361 del 12/03/2024 l'Ente finanziatore ha disposto l'utilizzo delle economie che scaturiscono dal ribasso d'asta e dall'I.V.A., pari ad €. 306.380,44, per la copertura finanziaria delle somme necessarie per la compensazione prezzi;
- Con nota acquisita al Ns prot. n. 30577 del 16/04/2024 l'Ing. Capo del Genio Civile ha trasmesso la determina n. 183/2024 di approvazione del nuovo Q.T.E. dalla quale risulta che per la compensazione prezzi sono stati richiesti al MIT €. 33.816,16, mentre necessita ancora una ulteriore copertura finanziaria di €. 199.075,96;

Considerato che:

- nel bilancio 2024/2026 è presente sia in entrata (cap. 403081/45) sia in uscita (cap. 261122/34) la voce di bilancio relativa all'opera in questione per €. 2.693.619,56, per l'importo di QTE post gara;
- per procedere alla liquidazione delle somme relative alla compensazione prezzi, occorre allineare le scritture contabili al nuovo QTE predisposto dal RUP, come risulta dalla determina n. 183/2024, che si allega.

CHIEDE

La variazione di bilancio per adeguare le scritture contabili dell'Ente, ai sensi dell'art. 175 comma 4 del TUEL, così come segue :

Cap entrata	Cap. uscita	Attuale	Variazione	Totale
403081/45	261122/034	€. 2.693.619,56	€. 340.196,60	€. 3.033.816,16

Si rappresenta l'urgenza al fine di evitare danni all'Ente derivanti da azioni giudiziarie delle ditte creditrici, atteso che risultano già emessi certificati bis per compensazione prezzi, per l'importo complessivo di € 611.904,04, IVA compresa.

Il Dirigente
(Ing. ~~Doro~~ ^{Doro} Martina)



Città Metropolitana di Palermo

Area Infrastrutture

Direzione Viabilità

Alla Direzione Ragioneria Generale
Ufficio Bilancio, Rendiconto e Contabilità
LORO SEDE

Oggetto: **Richiesta risorse finanziarie** per il Riconoscimento Debiti Fuori Bilancio - ex art.194 - c. 1 lett. a) del D.lgs n. 267/2000 della Direzione Viabilità

Tra le competenze della Direzione Viabilità rientra la predisposizione degli atti relativi ai riconoscimenti dei debiti fuori bilancio scaturenti dall'obbligo del pagamento di spese, oneri, tasse etc. determinate da Sentenze di Tribunale e/o Giudice di Pace a seguito di sinistri stradali su strade gestite da questa Amministrazione, ai sensi dell'art. 194 comma 1 lett. a) del D.Lgs. 267/2000.

Nel Piano Esecutivo di Gestione (PEG) della Direzione Viabilità è presente un capitolo di spesa relativo alle risorse finanziarie per poter adempiere a quanto indicato al punto precedente. Tale capitolo è il n. 161804. 01 - DIR 9 RICONOSCIMENTO DEBITO FUORI BILANCIO-EX ART.194- LETT.A) DEL D.L./VO 267/2000 - SINISTRI STRADALI

Per sopraggiunti debiti fuori bilancio, pervenute a quest'ufficio successivamente alla attestazione di non sussistenza di riconoscimenti di debiti, occorre **incrementare** le risorse finanziarie contenute nel cap. 161804 che vengono stimati in € 30.000,00, comprendendo in tale importo l'eventuale pagamento di tasse, spese ed oneri a favore di avvocati e consulenti (CTU) della parte attrice che promuove il processo per ottenere il risarcimento.



Il Direttore
ing. **Dorotea Martino**



Città Metropolitana di Palermo

AREA SVILUPPO PATRIMONIALE -
AMBIENTALE - ENERGETICO ED ECONOMICO SOCIALE
DIREZIONE ENERGIA E AMBIENTE

CL 9.1.0.0.0/7/2023

Alla Direzione Ragioneria Generale

Oggetto: Richiesta Variazione di Bilancio 2024 – 2026 per modifica capitoli di entrata e di spesa relativi agli interventi di forestazione urbana, periurbana ed extraurbana nelle città metropolitane da finanziare nell'ambito del PNRR - Misura 2 - Componente 4 - Investimento 3.1 "Tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano" - Annualità 2023-2024

p_pa Città Metropolitana di Palermo RGP
PROT. 004687 del 12/06/2024
CL 9.1.0.0.0/7/2023 - 19/07/2024

Premesso che:

- con Decreto Direttoriale della Direzione Generale Patrimonio Naturalistico e Mare (PNM) del Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica n. 606 del 21/12/2023 è stata comunicata l'ammissibilità a finanziamento a valere sui fondi PNRR, per la Città Metropolitana di Palermo, dei seguenti progetti:
 - PA01-2023 (Belmonte Mezzagno) – "Forestazione Belmonte";
 - PA02-2023 (Marineo) – "Forestazione Marineo";
 - PA03-2023 (Ciminna) – "Proposta progettuale finalizzata alla realizzazione di interventi di forestazione ...";
 - PA05-2023 (Belmonte Mezzagno 2) – "Forestazione Belmonte 2".
- con il medesimo decreto è stata, altresì, comunicata la non ammissibilità a finanziamento, per superamento della dotazione finanziaria relativa all'avviso, del progetto
 - PA04-2023 (Geraci Siculo) – Forestazione Geraci Siculo.
- con nota prot. n. 82364 del 06.05.2024 il Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica ha notificato l'emanazione e la registrazione del Decreto Direttoriale di approvazione dell'Accordo di finanziamento tra il MASE e la Città Metropolitana di Palermo, Decreto Direttoriale n. 134 del 5 aprile 2024, registrato al Registro Accordi e Contratti n. 40 del 5 aprile 2024 e registrato presso la Corte dei Conti il 30 aprile 2024 al n. 1540.
- le risorse finanziarie disponibili per la realizzazione degli Interventi di forestazione urbana, periurbana ed extraurbana nelle Città Metropolitane da finanziare nell'ambito del PNRR - Misura 2 - Componente 4 - Investimento 3.1 "Tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano" - Annualità 2023-2024, come da Accordo di Finanziamento di cui al Decreto Direttoriale n. 134 del 5 aprile 2024, registrato al Registro Accordi e Contratti n. 40 del 5 aprile 2024 e registrato presso la Corte dei Conti il 30 aprile 2024 al n. 1540, ammontano a complessivi € 8.015.603,01 e sono così ripartiti:

- PA01-2023 - Forestazione Belmonte - CUP: H82F23000270006 - importo: € 3.898.393,89;
 - PA02-2023 - Forestazione Marineo - CUP: G92F23000340006 - importo: € 685.740,00;
 - PA03-2023 - Proposta progettuale finalizzata alla realizzazione di interventi di forestazione urbana, periurbana ed extraurbana nel contesto territoriale della Città Metropolitana di Palermo nell'ambito del PNRR, Missione 2, Componente 4, Investimento 3.1 "Tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano", – Annualità 2023-2024, presso il comune di Ciminna - CUP: C22F23000280006 - importo: € 910.484,97;
 - PA05-2023 - Forestazione Belmonte 2 - CUP: H82F23000300006 - importo: € 2.520.984,15;
- la previsione delle risorse finanziarie in entrata ed in uscita per il triennio 2024-2026 per gli Interventi di forestazione urbana, periurbana ed extraurbana nelle Città Metropolitane da finanziare nell'ambito del PNRR - Misura 2 - Componente 4 - Investimento 3.1 "Tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano" - Annualità 2023-2024, risulta così ripartita:

Titolo Progetto	Importo Totale	Importo Anno 2024	Importo Anno 2025	Importo Anno 2026
PA01-2023 - Forestazione Belmonte	€ 3.898.393,89	€ 394.714,55	€ 1.220.733,12	€ 2.282.946,22
PA02-2023 - Forestazione Marineo	€ 685.740,00	€ 79.905,17	€ 238.216,35	€ 367.618,48
PA03-2023 - Proposta progettuale finalizzata alla realizzazione di interventi di forestazione ... (Ciminna)	€ 910.484,97	€ 126.141,25	€ 530.483,41	€ 253.860,31
PA05-2023 - Forestazione Belmonte 2	€ 2.520.984,15	€ 268.776,24	€ 1.324.223,74	€ 927.984,17

Considerato:

- che nel PEG 2024 – 2026 – Gestione delle Spese era stato previsto il capitolo 272126. 012 denominato "DIR 10 M2 C4 - INV. 3.1 del PNRR - Finanziamento del MASE da erogare ai Comuni per la realizzazione dei Progetti a Tutela e Valorizzazione del verde urbano ed extraurbano - Annualità 2023-2024 - Forestazione Geraci Siculo" (vedi cap. di entrata 402032/6) e che detto progetto non è stato ammesso a finanziamento;
- che con Determinazione Dirigenziale n. 2167 del 17/05/2024 è stata effettuata una variazione di PEG 2024 – 2026, ai sensi dell'art. 175, comma 5 quater lettera a), del D.Lgs 267/2000 consistente nell'istituzione, in sostituzione dell'unico capitolo di Entrata 402032.06 denominato: "DIR 10 M2 C4 - INV. 3.1 del PNRR - Finanziamento del MASE da erogare ai Comuni per la realizzazione dei Progetti a Tutela e Valorizzazione del verde urbano ed extraurbano", ed in analogia a quanto previsto per i capitoli di spesa, di quattro nuovi capitoli di entrata aventi medesimo codice di bilancio TIT 4 TIP 200 CAT 1 e CLASSIFICAZIONE PDCF 4.02.01.01.01, per i progetti ammessi a finanziamento sopra menzionati;
- che a seguito della determinazione dirigenziale di variazione PEG su indicata sono stati istituiti i seguenti quattro nuovi capitoli di entrata:

1. Cap.402032. 031 - DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 del PNRR- Tutela e Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano Annualità 2023-2024 - Forestazione Belmonte Mezzagno (vedi Cap. 272126/9);
 2. Cap.402032. 032 - DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 del PNRR- Tutela e Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano Annualità 2023-2024 - Forestazione Marineo - (vedi cap. 272126/10);
 3. Cap. 402032. 033 - DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 del PNRR- Tutela e Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano Annualità 2023-2024 - Forestazione Ciminna - (vedi cap. 272126/11);
 4. Cap. 402032. 033 - DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 del PNRR- Tutela e Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano Annualità 2023-2024 - Forestazione Belmonte Mezzagno 2 - (vedi Cap. 272126/13).
- altresì, che con Decreto Direttoriale n. 134 del 5 aprile 2024, di approvazione dell'Accordo di finanziamento tra il MASE e la Città Metropolitana di Palermo registrato al Registro Accordi e Contratti n. 40 del 5 aprile 2024 e registrato presso la Corte dei Conti il 30 aprile 2024 al n. 1540, le risorse finanziarie assegnate a ciascun progetto sono variate rispetto a quanto previsto e riportato nel PEG 2024 – 2026 della Direzione;

Per quanto sopra esposto, premesso e considerato, con la presente **si chiede la seguente variazione di Bilancio:**

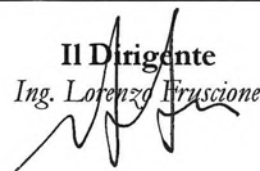
- **eliminare dal PEG 2024 – 2026 – Gestione delle Spese**, la competenza del capitolo 272126. 012 denominato “DIR 10 M2 C4 - INV. 3.1 del PNRR - Finanziamento del MASE da erogare ai Comuni per la realizzazione dei Progetti a Tutela e Valorizzazione del verde urbano ed extraurbano - Annualità 2023-2024 - Forestazione Geraci Siculo” (vedi cap. di entrata 402032/6);
- **eliminare dal PEG 2024 – 2026 – Gestione delle Entrate** la competenza del capitolo 402032.06 denominato: “DIR 10 M2 C4 - INV. 3.1 del PNRR - Finanziamento del MASE da erogare ai Comuni per la realizzazione dei Progetti a Tutela e Valorizzazione del verde urbano ed extraurbano”, poiché sostituito con quattro nuovi capitoli di entrata neo istituiti;
- **variare la competenza dei Capitoli di Spesa** codice di Bilancio TIT 2 MIS 9 PRO 5 MAC 2 e CLASSIFICAZIONE PDCF 2.02.01.09.014, e contestualmente dei **Capitoli di Entrata** ad essi collegati, come di seguito indicato per i progetti ammessi a finanziamento:

SPESA				
Capitolo	Importo Totale	Importo Anno 2024	Importo Anno 2025	Importo Anno 2026
Cap. 272126. 09 - DIR 10 M2 C4 – INV. 3.1 del PNRR – Tutela e Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano annualità 2023 - 2024 – PA01 – 2023 Forestazione Belmonte Mezzagno (Vedi cap. di entrata Cap.402032. 031)	€ 3.898.393,89	€ 394.714,55	€ 1.220.733,12	€ 2.282.946,22
Cap.272126. 010 - DIR 10 M2 C4 – INV. 3.1 del PNRR- Tutela e	€ 685.740,00	€ 79.905,17	€ 238.216,35	€ 367.618,48

Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano annualità 2023 - 2024 - PA02 – 2023 Forestazione Marineo (Vedi cap. di entrata Cap.402032. 032)				
Cap.272126. 011 - DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 del PNRR- Tutela e Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano annualità 2023 - 2024 - PA03 – 2023 Forestazione Ciminna (Vedi cap. di entrata Cap.402032. 033)	€ 910.484,97	€ 126.141,25	€ 530.483,41	€ 253.860,31
Cap.272126. 013 - DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 del PNRR- Tutela e Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano annualità 2023 – 2024 - PA05-2023 Forestazione Belmonte Mezzagno 2 - (Vedi cap. di entrata Cap.402032. 034)	€ 2.520.984,15	€ 268.776,24	€ 1.324.223,74	€ 927.984,17

ENTRATE				
Capitolo	Importo Totale	Importo Anno 2024	Importo Anno 2025	Importo Anno 2026
Cap. 402032. 031 - DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 del PNRR - Tutela e Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano Annualità 2023-2024 - Forestazione Belmonte Mezzagno (vedi Cap. di Spesa 272126/9);	€ 3.898.393,89	€ 394.714,55	€ 1.220.733,12	€ 2.282.946,22
Cap. 402032. 032 - DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 del PNRR - Tutela e Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano Annualità 2023-2024 - Forestazione Marineo - (vedi Cap. di Spesa 272126/10);	€ 685.740,00	€ 79.905,17	€ 238.216,35	€ 367.618,48
Cap. 402032. 033 - DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 del PNRR - Tutela e Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano Annualità 2023-2024 - Forestazione Ciminna - (vedi Cap. di Spesa 272126/11);	€ 910.484,97	€ 126.141,25	€ 530.483,41	€ 253.860,31
Cap. 402032. 033 - DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 del PNRR - Tutela e Valorizzazione del Verde Urbano ed Extraurbano Annualità 2023-2024 - Forestazione Belmonte Mezzagno 2 - (vedi Cap. di Spesa 272126/13)	€ 2.520.984,15	€ 268.776,24	€ 1.324.223,74	€ 927.984,17

Il Dirigente
Ing. Lorenzo Fruscione





CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

DIREZIONE PER L'EDILIZIA SCOLASTICA E LA VALORIZZAZIONE
DEI BENI PATRIMONIALI E CULTURALI

E.Q. Edilizia Turistico Sportiva e per le Attività Produttive.

Alla Direzione Ragioneria Generale
Dott. Massimo Bonomo

p.c.

Al Direttore Generale
Dott. Nicola Vernuccio

LORO SEDI

p_pa Città Metropolitana di Palermo RGP
PROT 0038029 del 14/05/2024
CL 6.5.4.0.0/1/2021 - 19/07/2024

OGGETTO *"Interventi di efficientamento energetico e accessibilità degli edifici scolastici interessati dai laboratori in una logica di servizi territoriali della rete scolastica - Edificio sede dell'Istituto Tecnico Industriale Domina di Petralia Soprana sito in Corso Umberto I nell'ambito dell'APQ Regione Siciliana Area Interna Madonie resilienti: laboratorio di futuro" (CUP: D95B18000980002) Procedura negoziata gara del 12/07/2023 CIG: 9873771D94. Ditta affidataria lavori: Cascio Giuseppe D.D. n. 1194 del 15/03/2024 - Visto contabile Rifiutato Richiesta finanziamento appalto con utilizzo dell'avanzo di Amministrazione.*

Con riferimento all'appalto in oggetto ed alla Determinazione Dirigenziale n. 1194 del 15/03/2024 di presa atto della P.V.S datata 30/12/2023, è pervenuto, da parte della Ragioneria Generale, sull'applicativo ArchiPRO, visto contabile rifiutato con le seguenti motivazioni: *"come già anticipato al Rup in relazione alla nota prot. n. 22580 del 19/03/2024 e stante che la Determinazione Dirigenziale non richiama alcuna proroga"*.

Nello specifico con la nota prot. 22580 del 19/03/2024 (allegata in copia) è stato chiesto all'Assessorato Regionale Istruzione e Formazione *"se con riferimento all'iniziativa in oggetto i cui lavori, appaltati alla Ditta "Cascio Giuseppe", giusta D.D. n. 3612 del 10/08/2023 di aggiudicazione efficace, sono stati sospesi nel corso del 2023 per risolvere alcune criticità emerse in corso d'opera e sono tutt'ora in corso, pertanto, non è stato possibile concluderli e rendicontarli entro il 31/12/2023, di conoscere se in atto codesto Ufficio ha previsto, per l'intervento de quo, una copertura finanziaria diversa dal PO FESR"*.

Giova fare rilevare che nel corso dell'anno 2023, entro il 31 dicembre u.s.:

- con D.D. 4420 del 10/10/2023, su proposta del Rup datata 03/10/2023, è stata determinata la liquidazione della somma di € 1.976,66 quale ripartizione dell'incentivo per funzioni tecniche (art. 113 del D.lgs. 50/2016 e s.m.i.) per la sola fase a). Con nota prot. n. 74632 del 16/10/2023 il Rup, al fine di non determinare aggravio economico per l'Ente, ha chiesto di fare transitare il relativo importo sul fondo, affinché la relativa liquidazione fosse eseguita entro la tempistica assegnata del 31/12/2023.
- con D.D. n. 5328 del 27/11/2023 è stata liquidata la somma di € 250,00 quale contributo ANAC per la gara espletata per l'affidamento dei lavori avente CIG: 9873771D94, codice gara 9142976;
- sono state perfezionate due obbligazioni giuridiche, nei confronti dei soggetti di seguito indicati:
 1. impresa "Cascio Giuseppe" - P. IVA 05078250825 - con sede in Gangi (PA) affidatario dei lavori giuste D.D. n. 3207 del 18/07/2023 (di aggiudicazione provvisoria e perfezionamento della prenotazione di spesa per € 470.000,00) e successiva D.D. n. 3612 del 10/08/2023 di aggiudicazione efficace. Il relativo contratto dei lavori è stato firmato digitalmente dalle parti in data 20/10/2023 ed acquisito, in pari data agli atti al n. 76249 di protocollo;
 2. ing. Giuseppa Castiglia con studio in Castelbuono (PA), via Li Volsi 59-61, partita IVA 0373222082 con la quale, giusta D.D. n. 3426 del 01/08/2023, sono stati affidati, per l'importo complessivo di € 14.448,86, nell'ambito dell'appalto i "Servizi tecnici di direzione lavori, misura e contabilità la cui

spesa la spesa necessaria era stata prevista alla voce B₀) Competenze tecniche D.L. delle somme a disposizione dell'Amministrazione del quadro economico di spesa del progetto esecutivo di importo a € 470.000,00.

I lavori sono stati consegnati, in via d'urgenza, sotto riserva di legge in data 28/08/2023, per essere sospesi il 15/09/2023, poichè non potevano eseguirsi gli interventi strutturali legati all'acquisizione del nulla osta del Genio Civile di Palermo sul progetto caricato sul portale SISMICA SICILIA in data 14/09/2023 prot.127122, come riportato sul verbale di pari data;

In data 02/10/2023 è stata disposta la ripresa lavori, sospesi nuovamente in data 11/10/2023 a seguito delle risultanze della riunione tenutasi il 10 ottobre 2023 tra: il preside dell'Istituto Tecnico Industriale Domina di Petralia Soprana; il Coordinatore Tecnico dell'Area Interna Madonie e responsabile dell'attuazione dell'APQ Madonie, all'interno del quale è stato finanziato l'intervento in parola.

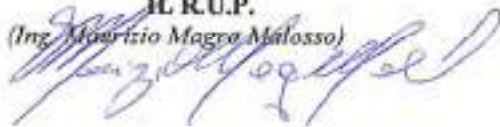
Acquisito il secondo nulla osta da parte dell'Ufficio del Genio Civile di Palermo i lavori sono ripresi il 03/01/2024 e proseguivano spediti sino al 15/04/2024 quando è stata disposta la sospensione dei lavori per effetto del visto contabile rifiutato sulla D.D. n. 1194 del 15/03/2024 di presa atto della perizia di variante e suppletiva del 30/012/2023, resasi necessaria per risolvere le problematiche emerse durante il corso dei lavori e per la quale il Rup ha espresso parere favorevole sull'ammissibilità con relazione del 29/01/2024.

Inoltre in data 27 febbraio 2024 è stato rilasciato, nei confronti della Ditta "Cascio Giuseppe s.r.l." dal Rup certificato di anticipazione per l'importo di € 60.000,00 oltre IVA di legge e con D.D. n. 1134 del 13/03/2024 si è provveduto al relativo pagamento della fattura n. 3 del 01-03-2024.

Pertanto alla luce di quanto evidenziato con la presente si chiede di voler riprogrammare l'intervento attraverso l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione nell'anno 2024.

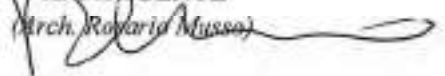
IL R.U.P.

(Ing. Maurizio Magro Malosso)



IL DIRIGENTE

(Arch. Rosario Musso)





CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

AREA INFRASTRUTTURE

DIREZIONE PER L'EDILIZIA SCOLASTICA E LA VALORIZZAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI E CULTURALI

Ufficio Tecnico Gestione Edifici Scolastici Bacino Territoriale I (Monrealese – Corleone – Partinice)

Via Roma, 19 - 90133 Palermo

- Alla Ragioneria Generale

SEDE

p_pa Città Metropolitana di Palermo RGP

PROT 0056838 del 17/07/2024

CL 6.5.2.0.0/1/2022 - 19/07/2024

Oggetto: Istituzione capitolo di Entrata e di spesa nel bilancio 2024 per *"Decreto del Ministro dell'istruzione e del merito di approvazione delle graduatorie definitive per il finanziamento degli interventi di ripristino delle condizioni di agibilità degli edifici scolastici mediante utilizzo risorse della quota a gestione statale dell'otto per mille dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, di cui all'articolo 48 della legge 20 maggio 1985, n. 222 - D.M. n.210 del 07/11/2023"*.

I.I.S. "M. RUTELLI" DI PALERMO. INTERVENTI URGENTI DI RIPRISTINO DELLA FUNZIONALITÀ STATICA DEI SOLAI DEL II PIANO, INTERESSATI DA FENOMENI DI SFONDELLAMENTO, E DELLE CONDIZIONI DI AGIBILITÀ DEGLI SPAZI DIDATTICI INTERESSATI.

IMPORTO TOTALE € 400.000,00 - CUP: D77H21007050001

Facendo seguito alla richiesta prot. n.25779 del 28/03/2024, e successiva nota prot. n.54268 del 08/07/2024, per l'istituzione di capitoli di Entrata e Spesa nel corrente Bilancio 2024, riferiti al finanziamento per l'importo di € 400.000,00, per i lavori di cui in oggetto; dovendo, questo Ufficio, procedere all'aggiudicazione dei lavori entro e non oltre dodici mesi dalla pubblicazione del decreto n.210 del 07/11/2023 sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana, avvenuta in data 04/12/2023, con la presente si chiede riscontro sulla tempistica di competenza di codesta Direzione.

I-R.U.P.

Ing. Daniele Niosi

Il Dirigente

Arch. Rosario Musso

REPUBLICA ITALIANA



Numero, Codice Fiscale: 90812900825
Numero Partita IVA: 02711070627

Regione Siciliana

ASSESSORATO Regionale dell'Istruzione e della
Formazione Professionale

Ufficio speciale per l'edilizia scolastica e universitaria
e per stralcio interventi su PROF e OIF
mail: us.chiusuraoproloif@regione.sicilia.it



Prot. n. 3852

Palermo, 13/06/2024

Oggetto: Area Interna Madonie - linea di intervento 10.7.1 del PO FESR 2014/2020.

- AIMA 05 C - Interventi di efficientamento energetico e accessibilità degli edifici interessati dai laboratori in una logica di servizi territoriali della rete scolastica - edificio sede dell'I.T.I. Domina di Petralia Soprana sito in Corso Umberto I - nell'ambito dell'APQ Area Interna Madonie resilienti: laboratorio di futuro - cup D95B18000980002- Cod. Caronte 33501 -Fonte di Finanziamento POC-

*Az. di Fluoro
F. B. Bonanno
17.06.24*

Alla Città Metropolitana di Palermo
cm.pa@cert.cittametropolitana.pa.it
Ing. Maurizio Magro

All'Ente capofila Area Interna Madonie
ufficioprotocollo@pcc.comune.gangi.pa.it

All'Unione dei Comuni "Madonie"
unionemadonie@pec.comeg.it
sosvima@pec.it

e p.c. Al Dipartimento della Programmazione -Area 6 "Sviluppo urbano e Territoriale"
dipartimento.programmazione@certmail.regione.sicilia.it
Ing. Vincenzo Falletta
area6programmazione@regione.sicilia.it

Facendo seguito a quanto già comunicato con nota prot. n. 2036 del 25/03/2024 che, ad ogni buona fine si allega alla presente, si comunica che con la Delibera di Giunta n. 133 del 3/04/2024 "riprogrammazione del Piano di Azione e Coesione (programma operativo complementare) Sicilia 2014/2020" sono state assegnate, a questo Ufficio Speciale, delle risorse ammontanti ad €. 14.889.801,86 per il completamento delle iniziative, ivi compresa quella di cui in oggetto per un importo di €. 470.000,00, già avviate con il PO FESR 2014/2020.

Successivamente, con il DD 812 del 28/05/2024 l'Assessorato Regionale dell'Economia - Dipartimento regionale bilancio e tesoro-ragioneria generale della Regione - ha assegnato a questo Ufficio i capitoli di nuova istituzione sia in entrata che di spesa.

Tanto si rappresenta nelle more della definizione, in tempi brevi, dell'iter burocratico dei fondi POC.

Il Funzionario Direttivo
f.to Giuseppe Mangiacavallo

Il Dirigente dell'Ufficio Speciale
Michele Lacagnina

MICHELE
LACAGNINA

Firmato digitalmente da
MICHELE LACAGNINA
Data: 2024.06.13 09:43:00 +02'00'
e-mail:
gmangiacavallo@regione.sicilia.it

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO
RAGIONERIA GENERALE



SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO
ANNO 2024/2026

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Stato attuazione programmi Dup 2024-2026

<i>Missione 01</i>
Servizi istituzionali, generali e di gestione
<i>Programma 0101</i>
Organi istituzionali
<i>Obiettivo generale 0101 - I</i>
Assistenza amministrativa e tecnico operativa alla rappresentanza istituzionale e alle sue articolazioni.
<i>Obiettivo operativo 0101 - I.1 Anno 2024</i>
Svolgere l'adeguato supporto per l'attività deliberativa del Sindaco metropolitano, del Consiglio metropolitano e della Conferenza metropolitana e del conseguente iter amministrativo. Fornire attività di assistenza agli organi istituzionali anche attraverso specifica attività consulenziale di natura giuridico – amministrativa.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Segretario Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
E' stata effettuata l'attività di supporto agli organi deliberanti: Sindaco metropolitano, Commissari ad acta con le funzioni del Consiglio metropolitano e alla Conferenza metropolitana
<i>Azioni da svolgere</i>
Continuare l'attività descritta nell'obiettivo.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0101 - I.2 Anno 2024</i>
Garantire il supporto e la collaborazione agli Organi Istituzionali.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Servizi Generali e Istituzionali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
n. 89 decreti del Sindaco metropolitano, n. 3 deliberazioni della Conferenza Metropolitana e n. 12 deliberazioni del Commissario ad acta con i poteri del Consiglio Metropolitano, in relazione all'attività richiesta nel 1° semestre dell'anno
<i>Azioni da svolgere</i>
In relazione all'attività richiesta nel 2° semestre dell'anno
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>

<i>Obiettivo operativo 0101 - I.3 Anno 2024</i>
1) Promuovere e partecipare ad iniziative ed eventi al fine di garantire ed accrescere la rappresentatività dell'Ente a livello territoriale, nazionale ed internazionale svolgendo attività di rappresentanza istituzionale, di pubbliche relazioni e cerimoniale.
2) Divulgare notizie dell'attività dell'Ente e migliorare l'attività di comunicazioni istituzionali.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Servizi Generali e Istituzionali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Sono stati determinati n. 7 affidamenti di cui 2 pubblicazioni sul quotidiano "La Repubblica" (Biagio Conte e Giovanni Falcone). Sono state divulgate 58 "Notizie" relative all'attività dell'ente e di miglioramento dell'attività di comunicazione istituzionale.
<i>Azioni da svolgere</i>
In relazione all'attività richiesta nel 2° semestre dell'anno
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0101 - I.4 Anno 2024</i>
Garantire il funzionamento degli organi istituzionali dell'Ente (Sindaco metropolitano, Conferenza metropolitana, Consiglio metropolitano e Collegio dei Revisori dei Conti).
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Servizi Generali e Istituzionali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Sono stati espletati gli atti necessari alla convocazione di n. 3 Conferenze Metropolitane, n.3 deliberazioni della Conferenza Metropolitana, n. 12 deliberazioni del Commissario ad acta con i poteri del Consiglio Metropolitano, n. 89 decreti del Sindaco Metropolitano, n. 15 liquidazioni dei Revisori dei Conti, in relazione all'attività richiesta nel 1° semestre dell'anno
<i>Azioni da svolgere</i>
In relazione all'attività richiesta nel 2° semestre dell'anno
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 0102</i>
Segreteria generale
<i>Obiettivo generale 0102 - I</i>
Supporto giuridico all'organo di vertice amministrativo; innovazione istituzionale (Città Metropolitana e riforme della Pa). Coordinamento ed intersettorialità per un'azione amministrativa ordinata e coerente.

Obiettivo operativo 0102 - I.1 Anno 2024
1) Migliorare il supporto operativo alle attività deliberative degli organi istituzionali dell'Ente (raccolta, registrazione e numerazione atti).
2) Garantire la predisposizione dei regolamenti e degli atti generali.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Servizi Generali e Istituzionali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Sono state attuate le dirette streaming delle Conferenze Metropolitane. Tutti gli atti esitati dagli Organi istituzionale sono stati raccolti, registrati e numerati.
<i>Azioni da svolgere</i>
In relazione all'attività richiesta nel 2° semestre dell'anno
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
Obiettivo operativo 0102 - I.4 Anno 2024
Predisposizione adeguamenti statutari e regolamentari. Consulenza giuridica procedimentale, tutela dei dati personali, accesso, amministrazione digitale, trasparenza. Informazione e ricerca giuridica. Attività di rogito.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Segretario Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Nel corso del primo semestre è stata fornita l'adeguata assistenza alle Direzioni dell'ente per la produzione di modifiche e/o integrazioni ai regolamenti. Svolta attività di rogito.
<i>Azioni da svolgere</i>
Continuare l'attività descritta nell'obiettivo.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
Obiettivo operativo 0102 - I.5 Anno 2024
Predisposizione, aggiornamento e attuazione del Programma Triennale Anticorruzione e Trasparenza. Controlli interni (controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti). Consulenza e supporto all'attività di controllo e valutazione dell'OIV. Coordinamento sito "Amministrazione Trasparente" ai sensi del D.lgs 33/2013. Ufficio per i Procedimenti Disciplinari. Partecipazione a procedure concorsuali ai sensi del vigente Regolamento.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Segretario Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Approvazione del PTPCT 2024-2026 giusta decreto n. 50 del 05.04.2024 di Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024 - 2026. Sono stati effettuati i controlli interni sulle determinazioni dirigenziali riferite al terzo quadrimestre 2023 e relazionato sull'intera attività svolta. Sono state effettuate tutte le attività descritte nell'obiettivo
<i>Azioni da svolgere</i>
Continuare l'attività descritta nell'obiettivo.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0102 - I.6 Anno 2024</i>
Sotto le direttive del Direttore Generale fare da supporto ai 31 Comuni aderenti alla FUA di rango metropolitano di Palermo nelle fasi di definizione e implementazione del piano esecutivo relativo alla pianificazione strategica condivisa e approvata dagli stessi.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Pianificazione e Programmazione
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Monitoraggio fase di avvio. Partecipazione alla riunione del comitato di gestione della FUA (2/5/2024) per l'avvio della selezione delle operazioni.
<i>Azioni da svolgere</i>
In attesa dell'avvio del progetto da parte del Comune di Palermo-Organismo Intermedio
<i>Raggiungimento "SI"</i>
IN ITINERE
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0102 - I.7 Anno 2024</i>
Sotto le direttive del Direttore Generale effettuare il monitoraggio del Piano Strategico Metropolitano in collaborazione con tutti i comuni facenti parte dell'Area Metropolitana di Palermo

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Pianificazione e Programmazione
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Monitoraggio continuo dei progetti del PUI inseriti tra i progetti leader del Piano Strategico.
<i>Azioni da svolgere</i>
Proseguire il monitoraggio periodico
<i>Raggiungimento "SI"</i>
IN ITINERE
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 0103</i>
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
<i>Obiettivo generale 0103 - I</i>
L'obiettivo è quello di supportare gli organi e i centri di responsabilità sia interni all'Ente che appartenenti al territorio metropolitano, nei percorsi di pianificazione, programmazione e budgeting, favorendo al contempo lo sviluppo dei sistemi di programmazione, nel rispetto della normativa vigente in tema di bilancio. Nella linea più ampia di supporto organizzativo e programmatico dell'Ente si inserisce l'attività logistica riguardante il funzionamento generale degli uffici e delle articolazioni funzionali ed organizzative sul territorio. Proseguire il programma di razionalizzazione e ottimizzazione del patrimonio della Città metropolitana di Palermo e del suo territorio.
<i>Obiettivo operativo 0103 - I.1 Anno 2024</i>
Garantire, compatibilmente con le risorse disponibili, il funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Misure volte all'efficientamento della spesa per l'acquisizione di beni e servizi, prevedendo di norma il ricorso a strumenti centralizzati di acquisto (CONSIP- MEPA); Gestione e controllo utenze (acqua, luce e gas).

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Patrimonio
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Per quanto riguarda l'obiettivo della gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato, la Direzione per l'anno 2024 ha continuato il piano che ha già redatto nell'anno 2023, con la sostituzione dei lampade/tubi a LED, nella maggior parte degli immobili di proprietà dell'Ente. Un altro elemento che ha contribuito al contenimento dei costi dell'energia è stato l'efficientamento energetico eseguito con il montaggio di temporizzatori per spegnimento delle luci nelle ore notturne in due istituti scolastici. Anche per l'anno 2024 si è proceduto al soddisfacimento del fabbisogno dei beni mobili e di consumo di tutte le direzioni, effettuando tempestivamente tutte le forniture anche mediante acquisti MEPA.
Per quanto riguarda la gestione ed il controllo delle utenze (elettrico, idrico e gas), in sinergia con i Dirigenti Scolastici degli istituti, si è proceduto con un controllo delle utenze in modo capillare, con costanti sopralluoghi ai misuratori, eseguendo letture e confronti degli stessi periodicamente. Per ciascun degli acquisti si è provveduto a fare ricerche di mercato per verificare il miglior prezzo di acquisto.
<i>Azioni da svolgere</i>
Per la restante semestralità, si intendono continuare tutte le attività e iniziative affinché si possa giungere alla realizzazione degli obiettivi programmati
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0103 - I.1 Anno 2024</i>
Programmare le politiche di sviluppo del territorio metropolitano di concorso con i soggetti interessati, anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari, nazionali e regionali, mediante l'aggiornamento della pianificazione strategica della Città Metropolitana di Palermo.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Pianificazione e Programmazione
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Monitoraggio delle opportunità di finanziamento con particolare riferimento al PON Metro Plus e al FSC
<i>Azioni da svolgere</i>
Proseguire il monitoraggio periodico
<i>Raggiungimento "SI"</i>
IN ITINERE
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0103 - I.1 Anno 2024</i>
"Supportare le attività di pianificazione , attraverso le seguenti attività sotto le direttive del Direttore Generale:- redazione Referto annuale controllo di gestione da inoltrare alla Corte dei Conti;- redazione annuale del Referto del Controllo Strategico;- predisposizione del Piano Integrato delle Attività produttive (P.I.A.O.);- redazione Relazione annuale sulla Performance sui risultati conseguiti da inoltrare all'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) ed al Presidente del Consiglio Metropolitano."

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Pianificazione e Programmazione
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Con Decreto Sindacale n. 50 del 05/04/2024 è stato approvato il P.I.A.O. 2024 -2026.La Relazione annuale sulla Performance 2023 è stata approvata con decreto Sindacale n. 91 dell'01/07/2024
<i>Azioni da svolgere</i>
Il Referto del Controllo Strategico 2023 deve essere redatto entro fine Settembre 2024. Il Referto del Controllo di gestione 2023 deve essere redatto entro Novembre 2024.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento"NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0103 - I.4 Anno 2024</i>
1 - Perseguimento dell'equilibrio generale di bilancio attraverso l'assunzione di impegni di spesa in coerenza e nei limiti delle risorse accertabili nell'esercizio ed alle condizioni economiche finanziarie rilevate periodicamente. 2 - Monitoraggio del dato contabile delle entrate correnti ed in conto capitale al fine di garantire la continuità delle risorse necessarie per lo svolgimento delle funzioni. 3 - Favorire l'attuazione degli interventi ricompresi nel PNRR, nel rispetto dei principi contabili per la gestione dei progetti finanziati da fondi europei, individuando specifici capitoli di entrata e di spesa per la gestione delle somme trasferite, sul conto di tesoreria unica dalla Commissione europea per il tramite dello Stato e iscrivendo in bilancio tali finanziamenti sulla base del cronoprogramma di spesa dell'intervento, nella corrispondente voce del piano dei conti. Si garantisce, con la collaborazione delle Direzioni competenti, un monitoraggio costante sull'avanzamento finanziario degli interventi.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
1 - Con nota prot. n.46714 del 12/06/2024.....si è dato avvio all procedura per la verifica ed il mantenimento degli equilibri di bilancio da effettuare entro il 31 luglio. Nel particolare, nel rispetto dell'art. 51 del Regolamento,è stato richiesto a tutti gli uffici dell'ente di provvedere alla verifica dell'andamento della gestione nonché delle relative registrazioni contabili effettuate ed a comunicare alla ragioneria entro il 3 luglio i risultati della predetta verifica con evidenziazione:-posizioni debitorie dei servizi di propria competenza per i quali non fossero state rispettate le ordinarie procedure di spesa che fanno presagire l'insorgenza di debiti fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 del TUEL; eventuale necessità di adeguamento del FCDE. Ciò al fine di adottare i provvedimenti necessari riguardo a ripristino del pareggio qualora i dati facciano prevedere un disavanzo, il ripiano di eventuali debiti fuori bilancio nonché iniziative al fine di adeguare il FCDE accantonato nel risultato di amministrazione nel caso di gravi squilibri sulla gestione dei residui. E' stato trasmesso alle direzioni lo stato di avanzamento del peg di gestione 2023 e il peg pluriennale." 2 - Di continuo l'Ufficio svolge un attento monitoraggio delle risorse sia in entrata che in uscita al fine di permettere agli uffici dell'ente di potere svolgere le proprie funzioni dando l'adeguata copertura finanziaria alle iniziative e/o opere di investimento con utilizzo delle stesse 3 - Viene Favorita l'attuazione degli interventi ricompresi nel PNRR, nel rispetto dei principi contabili per la gestione dei progetti finanziati da fondi europei, individuando specifici capitoli di entrata e di spesa per la gestione delle somme trasferite, sul conto di tesoreria unica dalla Commissione europea per il tramite dello Stato e iscrivendo in bilancio tali finanziamenti sulla base del cronoprogramma di spesa dell'intervento, nella corrispondente voce del piano dei conti. Si garantisce la collaborazione delle Direzioni competenti e si effettua un monitoraggio costante sull'avanzamento finanziario degli stessi
<i>Azioni da svolgere</i>
E' in fase di predisposizione la proposta di decreto del Sindaco Metropolitano (in ottemperanza alle competenze attribuite con il comma 14 dell'art. 12 "Disposizioni varie" della legge regionale 25 maggio 2022, n. 13 "Legge di stabilità regionale 2022-2024" la competenza ad adottare i provvedimenti di cui all'art. 193, comma 2 del TUEL sono state attribuite al Sindaco Metropolitano nelle more dell'insediamento del Consiglio Metropolitano da sottoporre al parere preventivo del Collegio dei revisori dei Conti
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>

<i>Obiettivo operativo 0103 - I.5 Anno 2024</i>
Mantenere gli attuali standard metodologici e procedurali in ordine alla redazione del Programma triennale OO.PP. E del relativo Monitoraggio OO.PP. Ai sensi D.lgs. 229/2011 anche alla luce del nuovo Codice dei contratti D. Lgs. 36/23; Mantenere tempi generazione CUP (Codice Unico di Progetto) - presso il portale CIPE - la cui tempestività è di già elevata (in genere molto inferiore ai 3gg. stabiliti) e, in tale ottica, ipotizzare eventuale ottimizzazione della stessa tempistica. Valutare la possibilità di ottimizzare il sistema di redazione del Documento Unico di Programmazione ai sensi del Dlgs 118/2011. Attività di Referente Unico in materia di Anagrafe Opere Incompiute (ex art. 44 bis, c.3 DL 201/2011 e ss.mm.ii.): mantenere gli attuali standard attraverso cui si risponde alla prescrizione normativa. In materia di "Obblighi relativi alla legge 190/2012 art. 1 comma 32 (parte lavori)", nell'ambito delle norme sulla Trasparenza amministrativa, trattamento dati e trasmissione Elenchi partecipanti gare: mantenere gli attuali standard attraverso cui si risponde alla prescrizione normativa.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
- Sono stati mantenuti gli standard in ordine alla redazione del Programma triennale dei Lavori Pubblici, ma al contempo sono stati implementati i report prodotti dal sistema di gestione interna del documento con nuove informazioni. - I tempi di generazione dei CUP sono stati mantenuti. A seguito del monitoraggio interno l'ufficio ha rilevato la presenza di CUP ancora attivi relativi al periodo 2004-2008. In accordo con le direzioni si è successivamente proseguito alla loro chiusura definitiva sul sistema di gestione nazionale CIPE. Conseguentemente alla chiusura è stato chiesto ai referenti BDAP-Alice 229 l'archiviazione dei suddetti CUP nell'applicativo dedicato in quanto non più oggetto di monitoraggio. - Per quanto concerne il DUP sono stati ricostruiti i report Missioni e programmi contenuti nel documento dal punto di vista grafico per una lettura più immediata e intuitiva. È stato altresì rivisitato l'indice del documento per una stesura il più possibile conforme a quanto stabilito dalla norma e sono stati rispettati i tempi di consegna del documento. Con nota
<i>Azioni da svolgere</i>
Entro novembre, sarà esitata la nota di aggiornamento al DUP e di conseguenza il Programma triennale dei Lavori Pubblici come allegato alla parte II della SeO.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0103 - I.6 Anno 2024</i>
Attività di coordinamento per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente. Predisposizione atti ai fini della razionalizzazione periodica delle partecipazioni e verifica raggiungimento obiettivi fissati nell'ambito della stessa. Attività di supporto all'ufficio Bilancio ai fini della redazione del Bilancio consolidato. Esercizio del controllo analogo sulla società in house Palermo Energia S.P.A..

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Con Decreto Sindacale n. 27 del 29/02/2024 sono state individuate dall'Ente e delle società componenti il gruppo Amministrazione Pubblica (GAP) della Città Metropolitana di Palermo e il perimetro di consolidamento del Gruppo, ai sensi dell'allegato 4/4 del Dlgs.118/2011, ai fini del Bilancio Consolidato esercizio finanziario 2023. è stata effettuata la comunicazione delle partecipazioni, detenute al 31.12.2022 (Deliberazione del Commissario ad Acta n. 53 del 28/12/2023, e dei propri rappresentanti in organi di governo di società ed enti (ex art. 17 D.L. n. 90/2014) e delle informazioni relative alla revisione periodica delle partecipazioni pubbliche (ex art. 20 D.Lgs. n. 175/2016) mediante l'applicativo Partecipate del portale del MEF Tesoro. Sono state effettuate n. 1 (una) attività di controllo analogo sulla società partecipata Palermo Energia S.p.A. In previsione della partecipazione alle assemblee dei soci, per l'approvazione del bilancio di esercizio, la ragioneria effettua una Analisi sulla bozza di bilancio da consegnare al rappresentante dell'ente
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0103 - I.7 Anno 2024</i>
Gestione economica, fiscale e previdenziale del personale: l'attività programmatica si incentra in un processo continuo di miglioramento dei servizi offerti ai/alle dipendenti della Città metropolitana, con particolare attenzione alla razionalizzazione ed all'ottimizzazione delle procedure interne riguardanti l'inserimento delle voci di cedolino e delle elaborazioni fiscali e previdenziali e sui processi di monitoraggio volti a garantire una costante rispondenza tra le disponibilità in bilancio e quanto erogato, analizzando l'evoluzione nel tempo delle spese del personale fisse e accessorie. Adempimenti fiscali: produzione C.U., Mod 770, Mod IRAP, Mod. IVA personale dipendente, professionisti e occasionali. Adempimenti previdenziali: produzione e trasmissione Mod UNIEMENS e rapporti con l'INPS. Attività inerente la gestione del credito ai dipendenti sia con società finanziarie che con l'INPS. Attività inerente la gestione dei pignoramenti ai dipendenti e rapporti con legali esterni. Attività volta ad assicurare la completezza delle informazioni economiche fornite ai dipendenti proseguendo nella pubblicazione on-line delle buste paga e delle certificazioni uniche del personale, contribuendo al rafforzamento del grado di trasparenza sulla spesa dell'Ente intensificando il monitoraggio, la vigilanza e la pubblicazione dei dati di competenza secondo gli obblighi di legge.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
- Azioni coerenti con quanto previsto dall'obiettivo per contenuto e tempestività
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
Obiettivo operativo 0103 - I.8 Anno 2024
Tenuta della contabilità economico finanziaria: - verifica del presupposto giuridico dell'assunzione della spesa attraverso il quale l'ufficio costituisce il vincolo sulla previsione di bilancio, nonché l'assunzione del costo/ricavo attraverso il sistema ASCOT. Attività propedeutiche a l'avvio della nuova contabilità "ACCRUAL" Controllo e verifica copertura finanziaria della spesa e contabilità economica finanziaria: - verifica la coerenza tra la spesa autorizzata e gli obiettivi programmati e verifica l'esistenza effettiva dei fondi. Rilascio dei visti e dei pareri di regolarità contabile: - migliorare l'approccio contabile al PEG, ai documenti programmatici ed il bilancio dell'Ente, l'ufficio si adopera in confronti continui e diretti con tutti i centri di spesa. Con l'applicazione dei principi contabili dell'armonizzazione dei sistemi contabili, si attua un'attenta ricognizione delle poste contabili di spesa, sia per la parte corrente che, soprattutto, per la parte in c/capitale, al fine di ridurre al massimo i tempi che intercorrono dalla acquisizione delle risorse al loro utilizzo.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
- Partecipazione ai corsi di formazione su iniziativa di accrual PA, Pa web,. - Nel corso della gestione viene continuamente verificato il presupposto giuridico dell'assunzione della spesa e del costo per l'ente con verifica di copertura finanziaria in coerenza ai documenti di programmazione. Nel particolare si sono espressi i pareri di regolarità contabile sulle proposte di elibrazione nonché dei visti di regolarità contabile attestanti la copertura finanziaria sulle determinazioni dirigenziali con miglioramento dell'approccio contabile da parte degli uffici dell'Ente.
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>

<i>Obiettivo operativo 0103 - I.9 Anno 2024</i>
Controllo atti di liquidazione e di accertamento, emissioni di ordinativi di pagamento e riscossioni. PagoPA: procedure di incasso tramite il "nodo dei pagamenti - SPC". Pubblicazione dei dati relativi ai pagamenti dell'Amministrazione. Pubblicazione dei dati relativi ai debiti dell'Amministrazione. Gestione SIOPE+ con trasmissione flussi OPI e relativo monitoraggio nonché aggiornamento delle procedure. Gestione e monitoraggio Registro Unico delle Fatture e Piattaforma Crediti Commerciali. Gestione attività su somme assegnate alla cassa economale e agli Agenti Contabili. DD di parificazione ed invio tramite servizio telematico "SIRECO".
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Pubblicazione dati sui pagamenti relativi al I trim Pubblicazione dati relativi ai debiti dell'Amministrazione. I trim Aggiornamento dei Piattaforma Crediti Commerciali. I e II Trimestre Approvazione rendiconti I e II trim Approvazione determina di parificazione relativa all'anno 2023 Nel 1° semestre 2024 sono stati regolarmente effettuati, i controlli amministrativo/contabili, ai sensi dell'art. 184 comma 4 del D.lgs. N. 267/2000, e di conseguenza sono stati emessi gli ordinativi di pagamento relativi. Altresì sono state effettuate le verifiche per i pagamenti superiori ad euro 5.000, ai sensi dell'art. 48bis del DPR 602/73 . E' stata prodotta ai Revisori dei Conti dell'Ente tuutta la documentazione necessaria per le verifiche trimestrali di cassa . Con Derteminazione sono stati parificati i conti giudiziali degli Agenti Contabili rispettivamente Azioni delle Partecipate, Economo, Aci, Agenzia delle Entrate e Tesoriere e Palermo Energia - pagoPA: le procedure di incasso tramite il "nodo dei pagamenti" procedono regolarmente e nel periodo di riferimento sono stati incassati gli avvisi di pagamento per servizi diversi. Pubblicazioni: Per ogni trimestre vengono pubblicati regolarmente in Amministrazione Trasparente i seguenti dati: tempestività dei pagamenti, dati sui pagamenti ed ammontare del debito. La direzione Ragioneria Generale effettua trimestralmente continui monitoraggi dei tempi medi di pagamento sul sistema PCC mediante la piattaforma Area RGS effettuando anche comunicazioni trimestrali alle direzioni interessate per le finalità di cui all'art. 4 bis del D.L. n. 13 del 24 febbraio 2023. Sia per il 1^ trimestre che Anche con riguardo ai dati del 2^ trimestre, tutt'ora non pubblicati, i relativi dati sulla tempestività dei pagamenti sono positivi.
<i>Azioni da svolgere</i>
Pubblicazione dati sui pagamenti reltivi al II trim Pubblicazione dati reltivi ai debiti II trim. trasmissione DD di parifica alla competente sez della Corte dei Conti
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento"NO"</i>

<i>Programma 0104</i>
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
<i>Obiettivo generale 0104 - I</i>
Gestire le tariffe e i canoni che, nell'attuale quadro della finanza locale, sono di competenza della Città metropolitana: Imposta provinciale di trascrizione - Tributo in discarica - Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente - Imposta sulle assicurazioni contro la responsabilità civile - Canone Unico Patrimoniale - Canone Unico di occupazione di spazi ed aree pubbliche, esposizioni pubblicitarie e canone mercantile.
<i>Obiettivo operativo 0104 - I.1 Anno 2024</i>
Analisi e coordinamento della gestione ordinaria delle entrate tributarie attraverso il censimento delle stesse sia sul piano dei presupposti giuridici che su quello dei processi operativi in essere (singoli procedimenti amministrativi) oltre che della persistenza dei crediti vantati. Porre in essere i corretti procedimenti contabili nel rispetto del Tuel così come modificato a seguito dell'armonizzazione dei sistemi contabili e dei principi contabili applicati (D.gls. 118/2011 s.m.i.) anche allo scopo di fornire una corretta e attendibile rappresentazione delle risorse utilizzabili. Un tale processo costituisce un presupposto centrale nella costruzione del corretto ciclo di programmazione dell'Ente nonché un punto di riferimento importante in fase di rendicontazione. Prosecuzione dell'attività di recupero nei confronti dei Comuni che hanno omesso il versamento della quota dell'addizionale TEFA. Prosecuzione delle attività e dei processi di riscossione bonaria e coattiva operanti per le diverse tipologie di tributi e imposte: Canone Unico, Imposta Provinciale di Trascrizione (IPT), RCAuto. Prosecuzione dell'attività di aggiornamento della banca dati contenuta nel software gestionale fornito dalla Immedia s.p.a. relativo alle occupazioni di aree pubbliche; Prosecuzione dell'attività di accertamento dell'evasione tributaria e/o del canone unico patrimoniale; Intensificazione della identificazione delle occupazioni abusive di aree pubbliche.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Configurazione accertamenti TEFA PagoPa per tutti i comuni; - Trasmissione report aggiornati relativo alle occupazioni abusive daparte della società incarita - Si è svolta ogni attività secondo la relativa programmazione tesa al rispetto della norma e alla massimizzazione delle entrate TEFA, IPT ed RCA, Tosap . Canone Unico Patrimoniale per l'occupazione di suolo, sottosuolo e di area sovrastante il suolo di pertinenza dell'Ente E' stato effettuato l'accertamento delle somme per le quali l'Ente con buona attendibilità può introitare nel corso del 2024 il relativo Tributo/Canone, frutto dell'elaborazione massiva degli avvisi di pagamento relativi alla medesima annualità. Si è altresì continuata l'attività di accertamento per le occupazioni abusive lungo le strade di pertinenza provinciale e nei reports mensili resi alla Palermo Energia S.p.a., Società partecipata, che per convenzione supporta questo Ufficio.
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>

<i>Obiettivo operativo 0104 - I.2 Anno 2024</i>
Approvare i sopralluoghi tecnici finalizzati al rilascio delle autorizzazioni per la realizzazione delle opere da parte di privati o società private quali passi carrabili, attraversamenti, etc., collocazione cartelli, insegne di esercizio o altri mezzi pubblicitari.
Approvare i sopralluoghi tecnici per la verifica della conformità degli interventi realizzati ai sensi del Codice della Strada.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Viabilità
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Per ogni istanza pervenuta sono stati effettuati i sopralluoghi propedeutici al rilascio di concessioni , autorizzazioni e per la verifica di conformità ai sensi del CdS
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 0105</i>
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
<i>Obiettivo generale 0105 - I</i>
Gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Ente.
<i>Obiettivo operativo 0105 - I.1 Anno 2024</i>
Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del Patrimonio dell'Ente.
Procedure di alienazione, valutazione, stime relativi ad affittanze attive.
Tenuta degli inventari, predisposizione e aggiornamento di un sistema informativo per le rilevazioni delle unità immobiliari.
Dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio immobiliare dell'Ente.
Piano delle alienazioni in cui vengono elencati i beni immobili ricadenti nel territorio della Città Metropolitana di Palermo.
Concessione di valorizzazione: stipulare Concessioni d'Uso (a titolo oneroso) e locazione a terzi. Tale strumento è utilizzabile sia per immobili da ristrutturare che per contratti di locazione.
Revisione dei canoni/indennità per immobili adibiti a caserme i cui canoni vengono erogati dal Ministero dell'Interno.
Gestione società partecipate.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Patrimonio
<i>Avvio "SI"</i>
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Riguardo la Gestione e la valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Ente, si è perseguito l'obiettivo di miglioramento, attraverso: la verifica del censimento presso l'agenzia del territorio di tutto il patrimonio dell'Ente e avvio catastazione di quello non ancora censito presso il catasto urbano e catasto terreni, attraverso: l'adozione mediante Decreto del Regolamento per la gestione l'assegnazione e la destinazione dei beni confiscati alla criminalità organizzata; Si continua l'elaborazione di Perizie di stima vendita Immobili; l'aggiornamento dell'Inventario, Elaborazione Piano Alienazioni e valorizzazione. Stipula Concessioni beni Immobili. Convenzione Palermo Energia Triennio 2024_2026.
<i>Azioni da svolgere</i>
Per la restante semestralità, si intendono continuare tutte le attività e iniziative affinché si possa giungere alla realizzazione degli obiettivi programmati
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0105 - I.2 Anno 2024</i>
Garantire la manutenzione del Patrimonio immobiliare relativamente a immobili adibiti ad uso istituzionale, in relazione alla manutenzione degli impianti tecnologici ed alla prevenzione e sicurezza, promuovere e realizzare un piano coerente e condiviso di sviluppo sostenibile. Aggiornamento documento di valutazione rischi riguardanti gli immobili dell'Ente. Realizzare un programma per il contenimento dei costi dell'energia e per l'efficientamento energetico.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Patrimonio
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Piano di manutenzione degli impianti edifici istituzionali (ai sensi del D.M. 37/2008) per verificare la messa a terra e la certificazione di legge (compreso Denuncia INAIL), per garantire la sicurezza nei luoghi di lavoro entro 2024, in particolare è stato avviato il procedimento di verifica della messa a terra di Palazzo delle Ferrovie, avendo verificato l'effettivo funzionamento ma in è corso il procedimento di denuncia all'INAIL, previa verifica presso gli uffici relativi.. L'aggiornamento del D.V.R. al 2024 è in itinere ad opera dell'RSPP che è stato sollecitato a portare avanti le verifiche degli altri Palazzi (JUNG e COMMITINI). Si sta continuando il programma di monitoraggio consumi, censimento edifici ove sono state sostituite le lampade a LED e installazione temporizzatore luci in orari oltre didattica per riduzione consumi. Inoltre è stato portato a termine il Traloco del ex Provveditorato da Palazzo di via S. Lorenzo alla sede di via delle ferrovie 54. Ciò ha comportato un drastico abbattimento dei costi di energia elettrica che solamente per il 2022 è stato di € 299,610,24 mentre per il 2023 è stato di € 183,432,88. Tutto ciò è stato possibile per il pressante impegno della Direzione ha definire i lavori avviati ma non finiti presso la via delle Ferrovie 54 in corso dal 2020/21.
<i>Azioni da svolgere</i>
Per la restante semestralità, si intendono continuare tutte le attività e iniziative affinché si possa giungere alla realizzazione degli obiettivi programmati
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0105 - I.3 Anno 2024</i>
Regolarizzazione contrattuale, tenuto conto del valore locatizio rideterminato dalla Commissione, degli immobili privati adibiti ad uso scolastico che dovranno essere mantenuti a seguito del fabbisogno logistico della rete scolastica, in atto in regime di occupazioni, con valore di locazione. Quanto sopra tenuto conto del valore locatizio rideterminato dalla Commissione e dopo avere verificato se sussistono le condizioni tecniche necessarie per l'idoneità dell'immobile. Iniziative atte a conseguire una riduzione delle utenze (Energia elettrica, acqua e gas) che gravano in maniera considerevole sul bilancio. Ricerca immobili sia pubblici che privati per esigenze di locali per uso scolastico, dopo aver verificato, come stabilito dalle vigenti normative, la non disponibilità di propri edifici.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Patrimonio
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Si continua la regolarizzazione contrattuale degli immobili privati, adibiti ad uso scolastico, che dovranno essere mantenuti a seguito del fabbisogno logistico della rete scolastica. Già nel corso dell'anno 2024, sono stati stipulati altri 4 contratti e qualche altro è ancora da definire, nello specifico altri 4 immobili della società VASS. Si è anche firmata la transazione in data 16/7/2024 innanzi al Giudice Sajeva del Tribunale di Palermo, subordinata al Decreto del Sindaco, attraverso la quale si è definito in via transattiva l'importo dei crediti vantati non in riferimento a quanto richiesto dai proprietari (riferito al contratto originario scaduto) ma in riferimento alla nuova stima del canone operata attraverso la C.T.U. che questa Direzione ha richiesto tramite la Direzione Avvocatura e suo consulente legale, ottenendo una stima del canone inferiore a quella pretesa dalla proprietà, con importo a scaletta crescente in funzione dell'esecuzione degli imposti lavori di miglioria da realizzarsi entro il giugno 2025; a seguito delle richieste di Presidi di vari Istituti e dopo aver verificato la non disponibilità di propri edifici, è stato predisposto un nuovo bando per la ricerca di Immobili sia pubblici che privati, per uso Scolastico e pubblicato sul sito dell'Ente, affinché si potessero soddisfare le varie richieste pervenute. Alcuni immobili sono stati individuati sia in locazione, sia in termini propositivi di acquisto per sopprimere alcuni affitti nei bacini di utenza scolastica relativi.
<i>Azioni da svolgere</i>
Per la restante semestralità, si intendono continuare tutte le attività e iniziative affinché si possa giungere alla realizzazione degli obiettivi programmati
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 0106</i>
Ufficio tecnico
<i>Obiettivo generale 0106 - I</i>
Contribuire alla attuazione di interventi nel campo delle opere pubbliche relative ad immobili di interesse comune, adibiti a sede istituzionale nonché edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'Ente ovvero di soggetti pubblici attuatori del territorio metropolitano.
<i>Obiettivo operativo 0106 - I.2 Anno 2024</i>
Progetto di adeguamento alle vigenti norme di sicurezza, igiene, abbattimento barriere architettoniche Certificato di agibilità e sicurezza antincendio dell'Immobile "Palazzo Comitini" in Palermo – finanziamento Regionale P.T. OO.PP. Anno 2021-XFo33

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Patrimonio
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Affidamento incarico per la redazione di del progetto esecutivo ai sensi del D.Lgs. 36/2023 entro il 31/12/2024, Il RUP riferisce che è stato richiesto il finanziamento alla Regione
<i>Azioni da svolgere</i>
Nel restante semestre la Direzione proporrà iniziative per portare a compimento il progetto
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0106 - I.3 Anno 2024</i>
1 - Programmazione, progettazione ed esecuzione di manutenzioni e/o realizzazione delle opere pubbliche relative agli immobili adibiti a sede istituzionale di competenza dell'Ente con l'avvio dell'uso della metodologia BIM – Building Information Modeling per le opere in relazione alla scadenza nell'anno 2023 di cui al D.M. 560/2017 e succ. modifiche ed integrazioni. 2 - Miglioramento della gestione amministrativa dei procedimenti implementando la dematerializzazione e digitalizzazione dei processi e dei documenti. 3 - Gestione piattaforme informatiche necessarie alla programmazione, realizzazione e monitoraggio e rendicontazione degli interventi. 4 - Rapporti di collaborazione con altre amministrazioni statali e locali di riferimento.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per l'Edilizia Scolastica e la Valorizzazione dei Beni Patrimoniali e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
1 - Su richiesta di questa Direzione (nota prot. prot. 25888 del 29/03/2024) con D.S.M. n. 53 del 14/04/2024 è stato inserito nel Programma Triennale degli acquisti di beni e servizi 2024/202 il progetto "Piano di rafforzamento tecnico amministrativo del personale e della dirigenza della Città Metropolitana di Palermo per la Transizione Digitale dell'Amministrazione" con l'obiettivo di portare l'organico della P.A., ad acquisire la "Certificazione BIM individuale" (secondo la ISO 17020 e la ISO 19650), sia del singolo tecnico e/o Dirigente, ognuno per il proprio ruolo, sia alla "certificazione complessiva Aziendale SGBIM di tutti i processi della P.A., in conformità alla UNI/PdR 74:2019. Nelle more dell'avvio delle procedure di affidamento, con nota prot. 50750 del 26/06/2024 è stato richiesto alla Direzione del Personale di somministrare formazione a n. 2 dipendenti dell'Ente per acquisire l'abilitazione alla redazione di progettazioni con metodologia BIM 2 - "Rispetto alla precedente consuetudine, con la quale la posta veniva assegnata ai dipendenti tramite la stampa della stessa con le indicazioni a margine da parte del Dirigente, si è provveduto, al fine di ridurre il consumo di carta, ad implementare il procedimento di assegnazione della posta e dei procedimenti in modalità elettronica, tramite mail. Si è disposto alle EQ della Direzione che i progetti da allegare alle proposte di determinazione vengano consegnati al protocollo esclusivamente in formato digitale. La gestione documentale tra RUP e gli operatori economici avviene con piattaforme digitali di interscambio. (MePA etc..)" 3 - Utilizzo sistematico delle seguenti piattaforme: CARONTE; ANAC; REGIS; ALICE; KRONOS; AREA RGS – piattaforma delle fatture; INFATTI; PagoPA. L'aggiornamento dei dati è continuo ed allineato alle scadenze dei cronoprogrammi Non essendo nella disponibilità della Direzione una piattaforma gestionale degli investimenti è stato sviluppato un quadro sinottico aperto con possibilità di upgrade continuo. 4 - Collaborazione continua con: Comune di Palermo; Soprintendenza ai BB CC e AA; Istituzioni Museali; Fondazioni; Questura; Carabinieri; Dipartimenti universitari.
<i>Azioni da svolgere</i>
1 - Redazione di progettazione in BIM 2 - Sensibilizzare il dipendente alla riduzione dell'uso della carta, monitorare con report mensile la consegna delle risme di carta ai dipendenti per verificare la riduzione dei consumi
<i>Raggiungimento "SI"</i>
2 - SI 3 - SI 4 - SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
1 - NO
<i>Obiettivo operativo 0106 - I.4 Anno 2024</i>
Continuare l'attività di monitoraggio e rendicontazione del progetto "Periferie al centro: Sviluppo sostenibile e Sicurezza", nel rispetto degli adempimenti richiesti dal sistema, a favore dei soggetti attuatori della programmazione finanziaria di cui al DPCM 25/05/2016 sia interni all'Ente che appartenenti al territorio metropolitano.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Pianificazione e Programmazione
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
E' stato effettuato il monitoraggio al 30/6/2024. Sono state fatte le liquidazioni relative alle rate II semestre 2022 e I semestre 2023
<i>Azioni da svolgere</i>
Caricamento dati di monitoraggio entro il 31/7/2024. Monitoraggio al 31/12/2024.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 0108</i>
Statistica e sistemi informativi
<i>Obiettivo generale 0108 - I</i>
Dare attuazione agli obblighi ed indicazioni del Codice dell'Amministrazione Digitale e del Piano Nazionale dell'informatica per gli anni 2023-2025 attraverso l'adozione, aggiornamento ed implementazione del Piano Triennale dell'Informatica adottato dall'Ente. Il Piano Triennale adottato con il Decreto del Sindaco Metropolitano 269 del 14.12.2022 e redatto secondo le indicazioni del FORMAT PT 2022 messo a disposizione dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AgID) e in linea con il Piano Triennale nazionale per l'informatica nella Pubblica Amministrazione, ha lo scopo di migliorare la consapevolezza dell'Ente sulla portata innovativa del processo di migrazione al digitale e delle disposizioni legislative contenute nel Dlgs 82/05 e s.m.i. (CAD) e delle relative regole tecniche. Esso contiene una serie di obiettivi e linee di azione per il raggiungimento degli stessi. E' articolato in: Servizi online, Open data, Piattaforme, Infrastrutture, Interoperabilità, Sicurezza, Sistema documentale, Piattaforme interne. Nella redazione di questo piano si è tenuto conto del doppio ruolo della Città Metropolitana che è allo stesso tempo Ente che, nelle aree di competenza, eroga servizi ai cittadini e agli operatori economici del territorio, ma è anche un organismo che deve facilitare lo sviluppo armonico dei sistemi urbani che la compongono con una visione sistemica per uscire tutti insieme dalle diverse condizioni di crisi e risolvere le fragilità di alcuni sistemi urbani interni. Pertanto, l'Ente svolge un'azione di impulso e coordinamento nell'ambito della trasformazione digitale a favore dei comuni della provincia, anche attraverso l'attività della Stazione Unica Appaltante – Centrale Unica di Committenza istituita a favore dei Comuni aderenti. Indirizzare le politiche strategiche di area vasta, per la progettazione e attuazione della transizione al digitale prevista dalla Missione 1 del PNRR, è una grande opportunità per l'integrazione e lo sviluppo del territorio della Città Metropolitana di Palermo. In tal senso la Direzione Innovazione della Città Metropolitana è stata coinvolta dal Dipartimento per la Trasformazione Digitale (DTD), nel coordinamento ed indirizzo delle attività finalizzate alla transizione al digitale dei comuni facenti parte della provincia e alla stessa Pubblica Amministrazione Città Metropolitana. La Pubblica Amministrazione Locale, costituita dalla rete dei comuni della provincia, dal comune capoluogo, dalla Città Metropolitana, e supportata dal Dipartimento regionale per la Trasformazione Digitale, può realizzare la Transizione al Digitale, come fattore abilitante allo sviluppo del territorio provinciale, se coordina e indirizza gli investimenti del PNRR, la rete dei Responsabili per la Transizione al Digitale ed i Piani Triennali per l'ICT.

<i>Obiettivo operativo 0108 - I.1 Anno 2024</i>
Migliorare l'attività di elaborazione, diffusione ed archiviazione dei dati statistici dell'ente nell'ambito del programma statistico nazionale. Collaborare con le altre amministrazioni per l'esecuzione delle rilevazioni previste dal programma statistico nazionale.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Servizi Generali e Istituzionali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Si è ottemperato all'adempimento rientrante nel PSN riguardo la spesa corrente ed in conto capitale sostenuta dall'Ente nell'anno 2023 per i trasporti, nonché l'estesa stradale rilevata al 01/01/24. Dati statistici relativi alla popolazione residente, alle imprese ed al parco veicolare degli 82 Comuni della Città Metropolitana di Palermo
<i>Azioni da svolgere</i>
In relazione all'attività richiesta nel 2° semestre dell'anno
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0108 - I.2 Anno 2024</i>
Rinnovare le infrastrutture informatiche (hardware e software) dell'amministrazione adottando sistemi gestionali nativamente interoperabili e aderenti alle piattaforme digitali (Spid/CIE)

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Gare e Contratti - Innovazione Tecnologica
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
"Migrazione in cloud del software E-Gerebos per gestione borse di studio Istituti di II grado. Contratto per fornitura applicativi gestionali di protocollo, determine, sito web, intranet, amministrazione trasparente, albo pretorio. Contratto per fornitura applicativi gestionali per la contabilità e il bilancio. Contratto per fornitura applicativi gestionali per la direzione Avvocatura. Contratto per fornitura applicativo gestionale per la redazione del PIAO e il monitoraggio del ciclo della performance. Digitalizzazione dei decreti del Sindaco Metropolitano. Acquisto n. 60 PC portatili. Acquisto n. 50 workstation per i tecnici dell'ente. Rinnovo di tutti i software per i tecnici dell'Ente. Contratto n. 25 stampanti di rete b/N. Contratto 18 stampanti di rete a colori. Progetto integrazione alla piattaforma Spid/CIE (finanziamento PNRR Mis. 1.4.4.), Richiesta offerta per attivazione servizio di identificazione Spid/CIE. Prot. n. 48493 del 18/06/2024. Migrazione al nuovo sistema di gestione delle presenze del personale. Piattaforma di e-procurement TuttoGare: installazione, assistenza agli utenti e attivazione area test. Acquisto n. 120 certificati di firma digitale. Rinnovo servizio di posta elettronica per tutti i dipendenti. Acquisto n. 4 PEC per Direzione Avvocatura. Progetto nuovi applicativi gestionali dell'Ente: trasmesso al Direttore Generale con la nota prot. 43474 del 31/5/2024 e al Segretario Generale, Direzione Servizi Generali ed Istituzionali e Direzione Ragioneria Generale con la nota prot. "
<i>Azioni da svolgere</i>
"Approvazione progetto nuovi applicativi gestionali. Finanziamento del progetto. Affidamento in house al CSI Piemonte. Avvio attività."
<i>Raggiungimento "SI"</i>
"TUTTI. SI. MIGRAZIONE NUOVI APPLICATIVI GESTIONALI: IN CORSO"
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0108 - I.6 Anno 2024</i>
Migliorare il funzionamento dell'Archivio e protocollo gestione informatica dei documenti e conservazione con adeguamento alle linee guida AgID.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Servizi Generali e Istituzionali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Avvio processo di innovazione digitale per il funzionamento dell'Archivio e protocollo e gestione informatica dei documenti
<i>Azioni da svolgere</i>
Conclusione del processo
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>

<i>Programma 0110</i>
Risorse umane
<i>Obiettivo generale 0110 - I</i>
Organizzazione e gestione delle risorse umane in misura rispondente ed equilibrata rispetto alle funzioni tecnico - amministrative da assolvere, ed agli obiettivi di spesa del personale dettati dalla normativa vigente in una ottica collettiva di crescita e di formazione dei dipendenti al servizio della comunità e dei territori.
<i>Obiettivo operativo 0110 - I.1 Anno 2024</i>
-Predisposizione ed attuazione del programma di fabbisogno del personale. -Predisposizione e gestione del piano formativo - Anagrafe della formazione -Indicazioni da inserire nel PIAO per i provvedimenti di competenza della Direzione del Personale. -Predisposizione ipotesi del contratto collettivo decentrato integrativo del comparto e della dirigenza e conduzione trattativa con le organizzazioni sindacali sino alla sottoscrizione dell'accordo. -Implementazione costante della banca dati del personale con l'aggiornamento dei curricula. -Valorizzare delle risorse umane migliorando la carriera giuridica ed economica anche attraverso corsi formativi mirati.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Politiche del Personale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Proposta di Decreto Sindacale prot. n.18819 del 07/03/2024 approvata con Decreto del Sindaco Metropolitano n.43 del 26/03/2024.
(ASSUNZIONI GIÀ PREVISTE ANNO 2023 CONCLUSE NELL'ANNO 2024)
- Dirigente Amministrativo, da destinare alla Direzione Sviluppo Economico, Servizi Sociali, Turistici e Culturali, ex art. 110 comma 1 D.Lgs. 267/2000. - progressione di carriera (progressione verticale) riservata al personale dipendente della Città metropolitana di Palermo, mediante passaggio all'Area superiore, ai sensi dell'art. 52, comma 1-bis, del D.Lgs. N.165/2001 e dell'art. 15 CCNL Comparto Funzioni Locali 2019/2021 per la copertura di n. 3 posti di "Funzionario Amministrativo" - Area Funzionari ed E.Q." - Procedure scorrimento graduatorie altri Enti assunzione n. 3 posti di "istruttore tecnico" area istruttori (ex cat. C) a tempo pieno ed indeterminato. - procedure scorrimento graduatorie altri enti assunzione n. 1 posto di funzionario informatico - area funzionari ed E.Q. (ex cat.D) a tempo pieno ed indeterminato. - procedure scorrimento graduatorie altri enti n. 2 posti di funzionario avvocato – area funzionari ed E.Q. (ex cat. D), a tempo pieno ed indeterminato.
(ASSUNZIONI IN ITINERE)
- Procedure scorrimento graduatorie altri Enti assunzione n. 1 posti di "istruttore tecnico" area istruttori (ex cat. C) a tempo pieno ed indeterminato. - selezione pubblica di soggetti disabili, ai sensi della convenzione sottoscritta in data 14/12/2023 tra la Città Metropolitana di Palermo e la Regione Siciliana - Assessorato Regionale della Famiglia, delle Politiche Sociali e del lavoro, Dipartimento Regionale del lavoro servizio XII centro per l'impiego di Palermo e Monreale, per l'assunzione a tempo indeterminato e pieno di n.4 Funzionari Amministrativi, n.2 Funzionari Contabili, n. 2 Funzionari Informatici e n. 1 Funzionario Avvocato nell'ambito del programma di inserimento mirato per l'inserimento lavorativo di soggetti disabili ai sensi dell'art. 11 della legge n. 68/99. - progressione di carriera (progressione verticale) riservata al personale dipendente della Città Metropolitana di Palermo, mediante passaggio all'Area superiore, ai sensi dell'art. 52, comma 1-bis, del D.Lgs. N. 165/2001 e dell'art. 15 CCNL Comparto Funzioni Locali 2019/2021 per la copertura di n. 32 posti di "Istruttore Amministrativo Contabile - Area Istruttori". - accordo preventivo con l'Azienda Sanitaria Provinciale di Palermo per l'utilizzo di graduatoria di concorso pubblico per l'assunzione a tempo pieno ed indeterminato di n. 7 unità nel profilo di Istruttore Informatico (ex cat.c). - concorso pubblico, per esami, per il reclutamento a tempo indeterminato e pieno di n. 36 unità di personale, non dirigenziale, da inquadrare nel profilo professionale di Istruttore Amministrativo - Contabile - Area Istruttori del Comparto Funzioni Locali. Proposta di Piano Triennale delle Azioni Positive 2024-2026 prot. n.13025 del 16/02/2024 approvata con Decreto del Sindaco Metropolitano n.18 del 19/02/2024; aggiornamento del P.O.L.A. prot. n.24006 del 22/03/2024, entrambi inseriti nel P.I.A.O.
Attivazione e implementazione “spazio di ascolto” istituito con D.D. n.5577 del 07/12/2023.
Approvazione “Codice di condotta per la valorizzazione del benessere dei dipendenti e per il contrasto alle discriminazioni, alle molestie e al mobbing” approvato con Decreto del Sindaco Metropolitano n.54 del 11/04/2024.
Proposta di Decreto Sindacale prot. n.43387 del 31/05/2024 approvata con Decreto del Sindaco Metropolitano n.79/03/2024.

Contratto collettivo decentrato integrativo del comparto sottoscritto in data 16/06/2024.

Aggiornamento della banca dati del personale effettuato costantemente. Acquisiti curricula della Dirigenza di Vertice, dei Dirigenti e delle E.Q. pubblicati su Amministrazione Trasparente.

- 1) Seminario di formazione in materia di “Nuovo Codice degli Appalti” (D.Lgs. N.36/2023). Due giornate formative. Due affidamenti Dr. Immordino e Dr. Scianna.
- 2) Corso di formazione ”Base sulla Previdenza” in modalità webinar.
- 3) Corso di formazione “come valutare l’impatto economico e finanziario dei contenziosi in essere per gli accantonamenti al fondo rischi” in diretta streaming.
- 4) Corso di formazione on line sul tema “Diritto di accesso” (Accesso documentale e Accesso civico generalizzato).
- 5) Corso di formazione sulle recentissime modifiche in materia di contenzioso degli Enti Locali dopo l’abolizione della mediazione tributaria, l’entrata in vigore del nuovo codice dei contratti e la riforma Cartabia.
- 6) Corso di formazione “Il nuovo conto annuale 2023 alla luce delle nuove disposizioni contrattuali.
- 7) Corso di formazione sul tema della “Gestione e depositi dei rifiuti e discariche abusive sulle aree pubbliche e private in modalità webinar.
- 8) Piano Formativo Anticorruzione 2023-2024 in itinere..

Azioni da svolgere

- Reclutamento esterno n. 2 posti Funzionario Contabile.
- reclutamento interno (Progressione verticale) n.2 posti Funzionario Contabile.
- reclutamento interno (progressione verticale in DEROGA) n.4 posti Funzionario Contabile.
- reclutamento esterno n. 1 posto Funzionario Informatico.
- reclutamento interno (Progressione verticale) n. 1 posto Funzionario Amministrativo.
- reclutamento interno (progressione verticale in DEROGA) n. 14 posti Funzionario Amministrativo.
- reclutamento esterno n. 2 posti Funzionario Tecnico.
- reclutamento interno (Progressione verticale) n. 3 posti Funzionario Tecnico.
- reclutamento interno (progressione verticale in DEROGA) n. 5 posti Funzionario Tecnico.
- reclutamento esterno n. 1 posto Funzionario Assistente Sociale.
- reclutamento interno (progressione verticale in DEROGA) n. 1 posto Funzionario Polizia Metropolitana.
- reclutamento esterno n. 3 posti di Istruttore Agente Polizia Metropolitana.
- reclutamento interno (progressione verticale) n. 3 posti Istruttore Agente Polizia Metropolitana.
- reclutamento interno (progressione verticale in DEROGA) n. 12 posti Istruttore Tecnico.
- progressione di carriera (progressione verticale in DEROGA) riservata al personale dipendente della Città Metropolitana di Palermo, mediante passaggio all'Area superiore ai sensi dell'art. 52, comma 1-bis, del D.Lgs. N. 165/2001 e dell'art. 15 CCNL Comparto Funzioni Locali 2019/2021 per la copertura di n. 20 posti di "Istruttore Amministrativo Contabile - Area Istruttori".Indagine sul benessere/malessere dei dipendenti attraverso interviste e focus group.

Ipotesi CCDI Dirigenza (dopo approvazione CCNL)

Implementazione

- 1) Corso residenziale manageriale destinato ai Dirigenti dell’Ente in materia di valutazione della performance individuale ed organizzativa...
- 2) Corso residenziale Manageriale destinato ai Dirigenti dell’Ente in materia di competenze trasversali...
- 3) Formazione in house dei Dirigenti per il personale assegnato sugli aggiornamenti normativi relativi alle linee di attività di propria competenza nonché sui comportamenti organizzativi.
- 4) Formazione specialistica di settore.
- 5) Formazione trasversale in materia di PIAO e Valutazione Performance.
- 6) Formazione trasversale Monitoraggio e rendicontazione progetti PNRR.
- 7) Formazione trasversale Diritto di Accesso,Procedimento Amministrativo ed Accesso agli atti.
- 8) Corsi base per neoassunti.
- 9) Sicurezza luoghi di lavoro: corso base per Coordinatore e corso di aggiornamento.
- 10) Formazione per Capocantoniere in materia di codice della strada.

11) Progetto Valore PA(INPS).
12) Miglioramento accessibilità ai documenti digitali.
13) Ben-essere dei dipendenti e lavoro di squadra.
14) Evento formativo in materia di pari opportunità.
15) Corso di lingua inglese.
16) Aggiornamenti professionali di settore.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 0111</i>
Altri servizi generali
<i>Obiettivo generale 0111 - I</i>
Attuazione degli indirizzi e degli obiettivi stabiliti dal Sindaco Metropolitano avvalendosi dei Dirigenti, sovrintendendo l'attività gestionale al fine di perseguire livelli ottimali di efficacia e efficienza.
Semplificare e rafforzare la struttura organizzativa dell'Ente in materia di appalti pubblici come obiettivo essenziale per l'efficiente realizzazione delle infrastrutture e dei servizi per il territorio. Garantire che l'intero ciclo di affidamento degli appalti pubblici di lavori, servizi e forniture sia basato sul rispetto delle normative vigenti attraverso la digitalizzazione di tutte le fasi del processo, la riduzione dei tempi, la qualificazione della stazione appaltante. Dare supporto amministrativo, tecnico e giuridico alle Direzioni dell'Ente.
Migliorare il servizio espropri mediante la standardizzazione e la digitalizzazione delle procedure complesse di espropriazione condivise con le altre Direzioni competenti. Assicurare il patrocinio legale all'Ente e l'attività di supporto legale e connesso supporto amministrativo.
Acquisire e mantenere la qualificazione della stazione appaltante dell'Ente in accordo alle linee guida ANAC approvate con la Delibera n. 442 del 28 febbraio 2022 che entreranno in vigore secondo i tempi e le modalità fissate dal nuovo Codice dei contratti.
La qualificazione riguarderà la: a) capacità di progettazione tecnico-amministrativa delle procedure; b) capacità di affidamento e controllo dell'intera procedura; c) capacità di verifica sull'esecuzione contrattuale, ivi incluso il collaudo e la messa in opera. La qualificazione riguarderà: a) i lavori; b) i servizi e le forniture; c) entrambe le tipologie contrattuali.
Nel caso di ammissione alla qualificazione con riserva (parag. 12 delle Linee guida ANAC), si procederà ugualmente al raggiungimento degli obiettivi descritti come processo di rafforzamento strutturale dell'Ente; il punteggio acquisito rappresenta un indicatore per verificare lo stato di avanzamento dell'organizzazione.
Acquisire e mantenere la qualificazione come Centrale Unica di Committenza a servizio dei Comuni della provincia aderenti.
<i>Obiettivo operativo 0111 - I.2 Anno 2024</i>
-Esprimere, a richiesta, i pareri a supporto dell'attività degli Organi istituzionali e delle varie direzioni dell'ente. -Difendere l'Ente nelle diverse sedi e fasi giudiziali ed extragiudiziali e fornire consulenza giuridica agli Organi ed Uffici dell'Ente. -Supportare amministrativamente gli Avvocati interni ed esterni dell'Ente. -Recuperare i crediti vantati dall'Ente ed, in generale, promuovere azioni giudiziarie o extragiudiziarie finalizzate all'introito di somme nelle casse dell'Ente o al risparmio di esborsi connessi e conseguenti ad atti giudiziari e/o stragiudiziari, titoli giudiziari o qualsivoglia input.
-Tenere aggiornato l'Albo Avvocati Esterni.
-Tenere aggiornata l'Agenda Legale del contenzioso dell'Avvocatura.
-Ai fini dell'aggiornamento del piano triennale per la prevenzione della corruzione, svolgere attività di raccolta e successiva verifica a campione delle attestazioni ricevute per competenza dall'Avvocatura su insussistenza cause di inconfiribilità e di incompatibilità ai sensi della normativa vigente.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Avvocatura
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
- Resi n. 7 pareri su 7 richieste - Effettuate n. 34 costituzioni in giudizio su 34 cause per le quali l'Amministrazione ha espresso la volontà di tutelare le proprie ragioni. - Sono stati adottati n. 46 (di cui n. 34 nuovi incarichi e n. 12 per sostituzioni difensori) atti amministrativi di avvio dell'azione amministrativa necessaria alla costituzione in giudizio. - In ordine al recupero crediti vantati dall'Ente, sono state avviate n. 20 nuove azioni volte all'introito di somme. - Quanto all'aggiornamento dell'albo degli avvocati esterni, è stato operato n. 1 aggiornamento, giusta D.D. n. 2841 del 27/06/2024 su n. 2 aggiornamenti previsti. - Sono stati operati aggiornamenti periodici dell'agenda legale in relazione ad ogni evidenza pervenuta. - L'attività di verifica a campione non è stata avviata, considerato che la data di avvio della verifica è prevista dal 30/09/2024
<i>Azioni da svolgere</i>
- In relazione alla richiesta di parere si procederà in relazione alla loro acquisizione. - In relazione alla difesa dell'Ente, nelle diverse sedi, si terrà conto dei contenziosi che si instaureranno. - Si procederà ad istruire gli atti amministrativi necessari all'avvio dell'azione amministrativa per la costituzione in giudizio sulla base dei contenziosi che si instaureranno. - Per il recupero dei crediti, le azioni da svolgere avranno ad oggetto l'implementazione delle procedure, a seguito alle diffide già intraprese, con azioni di nuove iscrizioni a ruolo presso l'Agenzia delle Entrate - Riscossione, nonché l'avvio di nuove azioni di recupero attraverso atti di diffida e interruzione dei termini di prescrizione. - Il prossimo aggiornamento dell'albo degli avvocati esterni sarà effettuato entro il 31/12/2024. - L'agenda legale sarà aggiornata periodicamente ogni qualvolta sarà necessario in base alle nuove evidenze. - L'attività di verifica a campione prenderà avvio alla data del 30/09/2024
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
NO
<i>Obiettivo operativo 0111 - I.3 Anno 2024</i>
Adozione degli atti necessari per l'ottenimento della qualificazione della stazione appaltante
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Gare e Contratti - Innovazione Tecnologica
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
L'istanza ad ANAC è stata presentata con successo in data 25/06/2024. Tutte le Direzioni sono state informate con la nota prot. 50484 del 25/6/2024
<i>Azioni da svolgere</i>
nessuna
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>

Sovrintendere alla realizzazione della linea di mandato “A”: SOSTENERE e PROMUOVERE L’ INNOVAZIONE DEL TERRITORIO ATTRAVERSO UNA VISIONE DELLO SVILUPPO CHE VALORIZZI IL PATRIMONIO STORICO - ARCHITETTONICO -CULTURALE E LA TRADIZIONE LOCALE, PROMUOVENDO, AL CONTEMPO, UNA VISIONE GLOBALE ATTRAVERSO POLITICHE DI SUPPORTO FINALIZZATE ALL’INNOVAZIONE SOCIALE E AD AZIONI CHE FAVORISCANO L’INEVITABILE SVOLTA VERSO LO SVILUPPO DELLE FONTI ENERGETICHE ALTERNATIVE avvalendosi dei Dirigenti delle seguenti Direzioni:

Direzione Sviluppo economico - Servizi Sociali Turistici Cultura

Direzione Edilizia – P.I.BB.CC -

Direzione Patrimonio

Direzione Ambiente

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direttore Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Energia e Ambiente: Richiesta fornitura licenze software per la progettazione fotovoltaica. Acquisizione_preventivi. Sviluppo Economico ed i servizi sociali turistici e Culturali: A1: iniziativa UNAR in campo contro le discriminazioni A3: Compartecipazione ad Enti e associazioni per la promozione di iniziative in campo culturale, sportivo e religioso. Inoltre, si è proceduto a partecipare al Convegno Internazionale organizzato dall'Università di Palermo dal Titolo "Convegno Internazionale sull'esercizio della funzione giurisdizionale e contabile: l'esperienza internazionale e lo scambio di best practices". Inoltre si è proceduto a dare attuazione alla Convenzione tra Fondazione S. Elia e Città Metropolitana di Palermo. Si sono, inoltre avviati diversi incontri con la fondazione Teatro Massimo per l'attuazione del vigente accordo di collaborazione tra quest'ultimo e questa Città Metropolitana. In merito alle Pro-loco sono stati rilasciati n. 4 pareri favorevoli ai fini dell'iscrizione all'Albo Regionale Pro-loco presso l'Assessorato Regionale del Turismo, ai sensi del D.A. n.372 del 24/03/2022, nonché l'approvazione dei relativi Statuti Edilizia scolastica e la valorizzazione dei beni patrimoniali e culturali: Sono avviati i seguenti progetti su immobili di interesse storico culturale: 1) Loggiato dell'ex ospedale San Bartolomeo – Palermo - Corso Vittorio Emanuele – Rimozione delle barriere fisiche, cognitive e sensoriali 2) Restauro e conservazione di ambienti di pregio al piano nobile di Palazzo Comitini a Palermo. 3) Appalto integrato Progetto di riqualificazione e riuso dell'immobile denominato "Palazzetto Orlando" sito in Palermo, corso Calatafimi per l'utilizzazione come Centro Polifunzionale a servizio delle Istituzioni Scolastiche e del territorio 4) Appalto integrato Riqualificazione del giardino storico settecentesco del complesso monumentale di Villa San Cataldo nel comune di Bagheria (PA) 5) Interventi urgenti di messa in sicurezza e ripristino delle coperture, del sistema di smaltimento acque piovane e ripristino salubrità degli ambienti del Liceo Classico "Vittorio Emanuele II" di Palermo sede di via del Giusino n. 2/A e porzioni delle coperture del Convitto Nazionale 6) Lavori relativi al "Progetto di adeguamento, qualificazione ed innovazione tecnologica della sala per spettacoli già in uso presso il Conservatorio della Musica di Stato "Alessandro Scarlatti" di Palermo" 7) Progetto di riqualificazione funzionale ed efficientamento energetico degli immobili esistenti nel comprensorio denominato 'Floriopoli' in territorio di Termini Imerese (PA)" Patrimonio: Riguardo l'obiettivo che valorizzi il patrimonio dell'Ente, la Direzione Patrimonio innanzitutto ha messo a disposizione delle altre Direzioni, l'anagrafica immobiliare degli edifici del patrimonio dell'Ente, sia adibiti ad uffici sia ad Istituti Scolastici, attraverso schede/inventario su supporto informatico (FILE) contenente tutte le variazioni ed aggiornamenti partendo dagli ultimi 5 anni ad oggi. In accordo con la Direzione Edilizia sono stati designati due referenti per la costituzione del fascicolo del fabbricato. Ed in sintonia con la Direzione Innovazione tecnologica si sta dotando l'Ente di idoneo programma di gestione del fascicolo stesso attraverso la Convenzione CSI Piemonte. Sempre nell'ottica della valorizzazione del patrimonio, si sono elaborate Perizie di stima di vendita Immobili, aggiornamento Inventari; si è proceduto ad Elaborazioni Piano Alienazioni e valorizzazione. Stipulati Concessioni di beni Immobili. Si è rinnovata la Convenzione Palermo Energia Triennio 2024_2026 che fornisce servizi energetici di verifica delle variazioni delle condizioni energetiche per la rivalutazione delle attestazioni di prestazioni energetiche (APE). Sempre in linea con l'obiettivo operativo in riferimento allo sviluppo delle fonti energetiche alternative. Il Dirigente di questa Direzione continua l'azione già iniziata nell'anno 2022, con la sostituzione continua di tubi LED dei corpi illuminanti al posto degli obsoleti tubi NEON, con lampade/tubi a LED di nuova generazione in alcuni Istituti Scolastici di proprietà dell'Ente ed Uffici, con priorità in quelli dove il costo delle utenze elettriche è maggiore; con il montaggio di temporizzatore per spegnimento (ove possibile) delle luci nelle ore notturne negli istituti scolastici, con previsione costi di realizzazione e verificandone i benefici in altrettanti edifici. Inoltre la Direzione ha fornito il

monitoraggio dei consumi elettrici idrici e di gas per le stime energetiche separate per ciascun edificio e per ciascun anno in maniera da governarne il gradiente di variazione sia per il controllo da eventuali super consumi sia per la stima energivora degli stessi.
<i>Azioni da svolgere</i>
Energia e Ambiente: Acquisto software e installazione. Pianificare l'implementazione del software, inclusa l'installazione e la configurazione. Organizzare sessioni di formazione per gli utenti finali per massimizzare l'efficienza e l'efficacia nell'uso del nuovo software. Sviluppo Economico ed i servizi sociali turistici e culturali: A3: In merito al vigente accordo di collaborazione con la Fondazione Teatro Massimo, sono in via di definizione le linee di attività da porre in essere per l'anno 2024. Edilizia scolastica e la valorizzazione dei beni patrimoniali e culturali: 1) Redazione della progettazione esecutiva. Affidamento dei lavori. Inizio lavori. 2) Redazione della progettazione esecutiva. Affidamento dei lavori. Inizio lavori. 3) Approvazione progetto esecutivo. Inizio lavori. 4) Redazione progetto esecutivo ed inizio lavori. 5) Emissione secondo ed ultimo SAL ed ultimazione lavori 6) Approvazione atti di contabilità finale e pagamento rata di saldo 7) Approvazione del progetto definitivo/esecutivo. Inizio lavori. Patrimonio: Per la restante semestralità, si procederà alla imputazione dei consumi per aggiornare il monitoraggio ed ottenere il report dei consumi e costi per edificio. si intendono continuare tutte le attività e iniziative affinché si possa giungere alla realizzazione degli obiettivi programmati
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0111 - I.5 Anno 2024</i>
Sovrintendere alla realizzazione della linea di mandato "B": FAVORIRE UN APPROCCIO SISTEMATICO NELL'AMBITO DELL'ATTUAZIONE DELLE COMPETENZE DELLA CITTA' METROPOLITANA IN MATERIA AMBIENTALE, AL FINE DI PREVENIRE L'INQUINAMENTO MIGLIORARE LA SOSTENIBILITÀ DEL SISTEMA ECONOMICO CERCANDO DI ASSICURARE UNA TRANSIZIONE ECOLOGICA E INCLUSIVA avvalendosi dei Dirigenti delle seguenti Direzioni: Direzione Sviluppo economico – Servizi Sociali Turistici Culturali Direzione Ambiente Direzione Polizia metropolitana - Protezione civile

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direttore Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
"Polizia Metropolitana – Protezione Civile: E' stato avviato il sistema di videosorveglianza sulle strade provinciali nei siti oggetto di abbandono incontrollato di rifiuti. Mediante utilizzo di n. 5 telecamere e-killer, il Corpo di Polizia Metropolitana ha monitorato il fenomeno dell'abbandono di rifiuti, effettuando controlli periodici sulle seguenti strade provinciali: SP6, SP16, SP20, SP34, SP37 e SP127. A seguito dei controlli sono scaturite n. 14 notizie di reato per abbandono rifiuti in violazione dell'art. 255 D.lgs 152/2006, e sono stati elevati n. 7 verbali di accertamento di violazione amministrativa, ai sensi dell'art.15 C.d.S., per getto di rifiuti da auto in sosta o in movimento. Energia e Ambiente: 1) Servizio di vigilanza, tutela e conservazione delle Riserve Naturali Orientate di Ciminna e Cefalà Diana 2) "Tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano – Foreste Corleonesi". 2022. 3)"Tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano – Forestazione Montaspro" - Redazione progetto e approvazione delle linee tecniche e amministrative 2022. 4)"Tutela e valorizzazione del verde urbano ed extraurbano – Forestazione 2023/2024Affidamento incarichi per la progettazione da parte dei Com "
<i>Azioni da svolgere</i>
" Polizia Metropolitana – Protezione Civile Il monitoraggio del fenomeno dell'abbandono di rifiuti continuerà nel secondo semestre 2024, almeno fino al raggiungimento dell'obiettivo (N.10 siti monitorati). Energia e Ambiente: 1) Mantenimento del servizio di vigilanza, tutela e conservazione delle Riserve Naturali Orientate di Ciminna e Cefalà Diana. Riattivazione della Riserva Naturale Orientata di Ustica. Promozione di attività di educazione ambientale2) Redazione Progetto; Realizzazione Lavori a carico del Dipartimento Regionale dello Sviluppo Rurale e Territoriale a seguito Protocollo d'Intesa finalizzato alla collaborazione tecnico-operativa;Rendicontazione 3)Gara di appaltoRealizzazione LavoriRendicontazione4) Definizione progetti"
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento"NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0111 - I.6 Anno 2024</i>
Sovrintendere alla realizzazione della linea di mandato "C":PROMUOVERE E SOSTENERE IL RIEQUILIBRIO TERRITORIALE ATTRAVERS POLITICHE DI SOSTEGNO TENDENTI A RICUCIRE IL TESSUTO CULTURALE FORMATIVO COMUNE E QUINDI FAVORENDO IL SISTEMA EDUCATIVO E DELL'ISTRUZIONE ATTRAVERSO LA GIUSTA ED EQUILIBRATA DISTRIBUZIONE DEGLI SPAZI EDILIZI DEDICATI, LO SVILUPPO DELLA TRANSIZIONE DIGITALE, SIA IN AMBITO SCOLASTICO CH ENELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE, RAFFORZANDO LE RTI DI COMUNICAZIONE, LA MOBILITÀ, LA INTERMODALITÀ, IL DIALOGO TRA ISTITUZIONI E TERRITORIO NONCHÉ AZIONI CHE TENDANO ALL' INTEGRAZIONE CON IL SISTEMA PRODUTTIVO avvalendosi dei Dirigenti delle seguenti Direzioni: Direzione Viabilità - Direzione Edilizia - P.I.BB.CC. - Direzione Gare e Contratti -Innovazione tecnologica

<i>Direzione responsabile attuazione</i>	
Direttore Generale	
<i>Avvio "SI"</i>	
SI	
<i>Avvio "NO"</i>	
<i>Azioni svolte</i>	
"Viabilità: E' STATO AVVIATO IL PROGRAMMA, CON 64 PROGETTI, DELLE M.S. DELLE STRADE-ANNO DI RIFERIMENTO 2024 SONO STATI COMPLETATI N. 11 PROGETTI DEI QUALI N. 2 SONO STATI Edilizia scolastica e la valorizzazione dei beni patrimoniali e culturali: Sono avviati i seguenti progetti inerenti l'edilizia scolastica:1) Liceo Classico "Umberto I" di via F. Parlatore n. 26/C a Palermo – Progetto di adeguamento sismico, manutenzione prospetti ed adeguamento degli impianti per l'ottenimento del CPI, rifacimento controsoffitti e sistemazione aree sportive esterne 2) Lavori di adeguamento sismico, manutenzione prospetti, adeguamento impianti e sistemazione area esterna del Liceo Linguistico Ninni Cassarà succursale di via Fattori – Palermo - corpo principale 3) Lavori di adeguamento sismico edificio scolastico sede del Liceo Classico "G. Garibaldi" di via Canonico Rotolo n. 2 4) Progetto esecutivo "Liceo Classico "Francesco Scaduto" via Dante n. 22 – Bagheria (PA) – Consolidamento ed adeguamento alle vigenti normative di igiene, abbattimento barriere architettoniche e sicurezza, miglioramento efficienza energetica del complesso scolastico e sistemazione aree sportive esterne 5) Lavori di messa in sicurezza dei prospetti e della palestra ed opere accessorie nell'Istituto M. Picone di Alia (PA) 6) Appalto Integrato "I.T.I. "Vittorio Emanuele III" via Duca della Verdura – Palermo – Interventi di miglioramento sismico del corpo aule e manutenzione straordinaria per il ripristino dell'agibilità della palestra 7) Progetto esecutivo "I.T.C. Luigi Sturzo via sant'Ignazio di Loyola Bagheria (PA) – Riqualficazione ed efficientamento energetico, rifunionalizzazione spazi esterni, ristrutturazione, consolidamento ed adeguamento dei locali adibiti a magazzino sottostanti il marciapiede livello strada, rifacimento copertura corpo palestra complesso scolastico8) Liceo Classico E. Basile di Monreale – Lotto di completamento e consolidamenti9) Appalto integrato Progetto per la riqualficazione e trasformazione in campus scolastico polivalente ad indirizzo turistico alberghiero del complesso immobiliare sito in Palermo in via Ugo La Malfa, bene confiscato alla criminalità organizzata 10) Lavori di adeguamento alle normative vigenti in materia igienico sanitario (lavori di realizzazione impianti di riscaldamento) dell'immobile sede dell'I.T.N. "Gioeni Trabia" di Palermo - aggiornamento prezzi. Lavori di ripristino della funzionalità degli impianti 11) Lavori di riqualficazione e trasformazione in complesso scolastico polivalente dell'ex sede compartimentale delle Poste Italiane S.p.A. in Palermo via Cirincione, quartiere Brancaccio12) Progetto di efficientamento energetico dell'edificio denominato Istituto Tecnico Industriale Alessandro Volta13) I.I.S. ""Don Luigi Sturzo"" via Sant'Ignazio di Loyola n. 7 a Bagheria (PA) - Progetto di riqualficazione per la fruibilità, accessibilità e valorizzazione degli spazi esterni anche sportivi a sostegno del P.O.F14) Lavori per la realizzazione dell'impianto di climatizzazione, restauro e sostituzione infissi, per la messa in sicurezza ai fini dell'agibilità, della sede della succursale del Liceo Classico Vittorio Emanuele II di via Del Giusino a Palermo15)Istituto d'arte di Monreale (PA) - Adeguamento alle norme di sicurezza, sistemazione copertura, prospetti e realizzazione di opere complementari (II° lotto funzionale di un progetto preliminare generale)16) Lavori di rifacimento in Palermo delle pavimentazioni ed opere connesse, riqualficazione degli spazi esterni, del campo sportivo ed efficientamento energetico ed adeguamento antincendio del plesso sede dell'Istituto Magistrale ""Finocchiaro Aprile"" sito in Via Principe di Paternò	
Sviluppo Economico ed i servizi sociali turistici e culturali:	
B1:NO	"
<i>Azioni da svolgere</i>	
" Sviluppo Economico ed i servizi sociali turistici e culturali: domenica in favorita che si svolgerà da settembre in poi Edilizia scolastica e la valorizzazione dei beni patrimoniali e culturali: 1) Approvazione progetto esecutivo ed avvio lavori	
B1: Manifestazione la	

- 2) Pagamento anticipazione e liquidazione primo SAL
- 3) Emissione secondo SAL ed ultimazione lavori
- 4) Pagamento primo SAL
- 5) Pagamento del secondo SAL ed ultimazione lavori
- 6) Approvazione progetto esecutivo ed avvio lavori
- 7) Pagamento primo SAL
- 8) Pagamento primo SAL
- 9) Approvazione progetto esecutivo ed inizio lavori
- 10) Stipula del contratto ed inizio lavori
- 11) Affidamento della redazione del PFTE stralcio
- 12) Ultimazione lavori e pagamento rata di saldo
- 13) Redazione progettazione esecutiva richiesta di finanziamento a valere sul D.D. 109 del 30/04/2024 Regione Siciliana
- 14) Stipula del contratto ed inizio lavori
- 15) Ultimazione lavori
- 16) Ultimazione lavori

Raggiungimento "SI"

Raggiungimento "NO"

Obiettivo operativo 0111 - I.7 Anno 2024

Sovrintendere alla realizzazione della linea di mandato "D":

ORGANIZZAZIONE DELLE FUNZIONI TECNICO- AMMINISTRATIVE ED ISTITUZIONALI PER UN CORRETTO USO DELLE RISORSE PUBBLICHE, PER IL MANTENIMENTO DEGLI

EQUILIBRI DI BILANCIO, PER LA TRASPARENZA NEI PROCEDIMENTI AMMINISTRATIVI AL FINE DI FORNIRE SERVIZI EFFICACI ED EFFICIENTI ALLA COLLETTIVITA' E DI ADEMPIERE AL MANDATO PROGRAMMATICO DI "RAFFORZARE LA CITTÀ METROPOLITANA COME SISTEMA EQUILIBRATO DI CITTÀ E COMUNITÀ" avvalendosi dei

Dirigenti delle seguenti Direzioni:

Direzione Ragioneria Generale

Direzione Gare e Contratti -Innovazione tecnologica -

Direzione politiche del Personale

Ufficio del Direttore Generale

Segretario generale -

Direzione Servizi generali istituzionali

<i>Direzione responsabile attuazione</i>	
Direttore Generale	
<i>Avvio "SI"</i>	
SI	
<i>Avvio "NO"</i>	
<i>Azioni svolte</i>	
Politiche del personale: Predisposto piano formativo inserito nel P.I.A.O. 2024-2026 approvato con Decreto del Sindaco Metropolitano n.50 del 05/04/2024. Proposta di Piano Triennale delle Azioni Positive 2024-2026 prot. n.13025 del 16/02/2024 approvata con Decreto del Sindaco Metropolitano n.18 del 19/02/2024; aggiornamento del P.O.L.A. prot. n.24006 del 22/03/2024, entrambi inseriti nel P.I.A.O. Attivazione e implementazione “spazio di ascolto” istituito con D.D. n.5577 del 07/12/2023. Approvazione “Codice di condotta per la valorizzazione del benessere dei dipendenti e per il contrasto alle discriminazioni, alle molestie e al mobbing” approvato con Decreto del Sindaco Metropolitano n.54 del 11/04/2024. Predisposizione ipotesi del contratto collettivo decentrato integrativo del comparto e della dirigenza e conduzione trattativa con le organizzazioni sindacali sino alla sottoscrizione dell’accordo. Proposta di Decreto Sindacale prot. n.43387 del 31/05/2024 approvata con Decreto del Sindaco Metropolitano n.79/03/2024. Contratto collettivo decentrato integrativo del comparto sottoscritto in data 16/06/2024. Implementazione ed aggiornamento della banca dati del personale effettuato costantemente. Acquisiti curricula della Dirigenza di Vertice, dei Dirigenti e delle E.Q. pubblicati su Amministrazione Trasparente. Corsi effettuati al fine di valorizzare le risorse umane dell’Ente: 1) Seminario di formazione in materia di “Nuovo Codice degli Appalti” (D.Lgs. N.36/2023). Due giornate formative. Due affidamenti Dr. Immordino e Dr. Scianna. 2) Corso di formazione ”Base sulla Previdenza” in modalità webinar. 3) Corso di formazione “come valutare l’impatto economico e finanziario dei contenziosi in essere per gli accantonamenti al fondo rischi” in diretta streaming. 4) Corso di formazione on-line sul tema “Diritto di accesso” (Accesso documentale e Accesso civico generalizzato). 5) Corso di formazione sulle recentissime modifiche in materia di contenzioso degli Enti Locali dopo l’abolizione della mediazione tributaria, l’entrata in vigore del nuovo codice dei contratti e la riforma Cartabia. 6) Corso di formazione “Il nuovo conto annuale 2023 alla luce delle nuove disposizioni contrattuali. 7) Corso di formazione sul tema della “Gestione e depositi dei rifiuti e discariche abusive sulle aree pubbliche e private in modalità webinar. 8) Piano Formativo Anticorruzione 2023-2024 in itinere.	
istituzionali:	Servizi Generali ed
Albo Pretorio on line delle attività deliberative degli Organi Istituzionali dell’Ente.	Pubblicazione sull’ Elaborazione e diffusione dei

dati statistici dell’Ente, al fine di fornire informazioni alla collettività: dati demografici, relativi alle imprese degli 82 Comuni della Città Metropolitana. Divulgazione notizie sull’attività dell’Ente, comunicazione istituzionale. Segreteria Generale ed Affari Istituzionali:
Pubblicazione sull’Albo Pretorio on line delle attività deliberative degli Organi Istituzionali dell’Ente. Elaborazione e diffusione dei dati statistici dell’Ente, al fine di fornire informazioni alla collettività: dati demografici, relativi alle imprese degli 82 Comuni della Città Metropolitana. Divulgazione notizie sull’attività dell’Ente, comunicazione istituzionale

Azioni da svolgere

"Direzione Pianificazione e Programmazione:
monitoraggio in itinere Direzione Gare e Contratti- Innovazione tecnologica: Approvazione progetto nuovi applicativi gestionali.Finanziamento del progetto.Affidamento in house al CSI Piemonte.Avvio attivi
Ragioneria Generale:
Nel corso dell'esercizio finanziario 2024, si continuerà, a coordinare con la Ragioneria Generale le operazioni di verifica del mantenimento degli equilibri di bilancio ed il corretto e rapido utilizzo delle risorse disponibili dell'ente.
SEGRETERIA GENEConclusioni delle azioni già svolte, anche con riferimento all’aspetto temporale RALE
ED AFFARI ISTITUZIONALI
Conclusioni delle azioni già svolte, anche con riferimento all’aspetto temporale "

Raggiungimento "SI"

DIREZIONE GARE E CONTRATTI- INNOVAZIONE TECNOLOGICA:	TUTTI
SI	MIGRAZIONE NUOVI APPLICATIVI GESTIONALI: IN CORSO

Raggiungimento"NO"

<i>Missione 03</i>
Ordine pubblico e sicurezza
<i>Programma 0301</i>
Polizia locale e amministrativa
<i>Obiettivo generale 0301 - I</i>
Garantire la sicurezza e la vivibilità del territorio attraverso una sistematica attività di vigilanza, controllo e repressione in relazione alle competenze specifiche dell'Ente in materia di vigilanza ambientale e di sicurezza sulle strade provinciali.
<i>Obiettivo operativo 0301 - I.1 Anno 2024</i>
Mantenere l'attività di vigilanza e tutela dell'ambiente, controllo sulla gestione rifiuti urbani e speciali, sulle emissioni atmosferiche, acustiche e delle acque : controllo alle ditte che effettuano il trattamento dei rifiuti - Controllo alle ditte che trasportano i rifiuti - Verifiche sulle autorizzazioni per le emissioni in atmosfera. Supportare la Direzione patrimonio nella vigilanza e controllo dei beni e del Patrimonio dell'Ente. Vigilanza stradale e tutela delle strade provinciali dell'Ente – Mantenere l'attività di sensibilizzazione e informazione sulla sicurezza stradale rivolta agli studenti degli Istituti di competenza dell'Ente. Svolgimento attività di polizia giudiziaria e collaborazione con le forze della Polizia di Stato.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Polizia Metropolitana e Protezione Civile
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Sono stati effettuati n.5 controlli nell'ambito della gestione dei rifiuti.
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>

<i>Missione 04</i>
Istruzione e diritto allo studio
<i>Programma 0402</i>
Altri ordini di istruzione non universitaria
<i>Obiettivo generale 0402 - I</i>
Compito principale dell'Ente è garantire strutture adeguate e sufficienti destinate all'istruzione secondaria superiore, attraverso la costruzione e la manutenzione degli edifici scolastici e attraverso la fornitura delle attrezzature necessarie al soddisfacimento delle esigenze didattiche. Tali attività muovono dall'analisi del fabbisogno specifico, analisi svolta in collaborazione con le Dirigenze scolastiche e considerate le indicazioni contenute nella normativa scolastica. Le azioni poste in essere dovranno garantire la vivibilità e la sicurezza dei luoghi in cui si svolgono le attività scolastiche. Le attività relative all'Ob. Gen.le di che trattasi, si propongono inoltre: 1) di assicurare il buon funzionamento degli Istituti di Istruzione Secondaria di competenza dell'Ente; 2) di contribuire all'ampliamento dell'offerta formativa; 3) di garantire il diritto allo studio attraverso l'assegnazione di borse di studio di cui alla L.R. 6/97 art. 21; 4) di monitorare i dati riguardanti il numero degli studenti, classi, indirizzi di studi, plessi scolastici, ecc. degli Istituti per la gestione dell'anagrafe scolastica.; 5) di garantire i posti di ristoro per gli utenti degli Istituti.
<i>Obiettivo operativo 0402 - I.1 Anno 2024</i>
1 - Programmazione, progettazione ed esecuzione di manutenzioni e/o realizzazione delle opere pubbliche relative agli immobili scolastici con l'avvio della metodologia BIM – Building Information Modeling per le opere in relazione alla scadenza nell'anno 2023 di cui al D.M. 560/2017 e successive modifiche ed integrazioni. 2 - Avvio delle procedure per la realizzazione degli interventi finanziati dal Pnrr e Piani Integrati Urbani. 3 - Miglioramento della gestione amministrativa dei procedimenti implementando la dematerializzazione e digitalizzazione dei processi e dei documenti. 4 - Gestione piattaforme informatiche necessarie alla programmazione, realizzazione e monitoraggio e rendicontazione degli interventi. 5 - Rapporti di collaborazione con altre amministrazioni statali e locali di riferimento. 6 - Logistica scolastica in relazione all'istituzione di nuovi indirizzi di studio.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per l'Edilizia Scolastica e la Valorizzazione dei Beni Patrimoniali e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
1 - Su richiesta di questa Direzione (nota prot. prot. 25888 del 29/03/2024) con D.S.M. n. 53 del 14/04/2024 è stato inserito nel Programma Triennale degli acquisti di beni e servizi 2024/202 il progetto "Piano di rafforzamento tecnico amministrativo del personale e della dirigenza della Città Metropolitana di Palermo per la Transizione Digitale dell'Amministrazione" con l'obiettivo di portare l'organico della P.A., ad acquisire la "Certificazione BIM individuale" (secondo la ISO 17020 e la ISO 19650), sia del singolo tecnico e/o Dirigente, ognuno per il proprio ruolo, sia alla "certificazione complessiva Aziendale SGBIM di tutti i processi della P.A., in conformità alla UNI/PdR 74:2019. Nelle more dell'avvio delle procedure di affidamento, con nota prot. 50750 del 26/06/2024 è stato richiesto alla Direzione del Personale di somministrare formazione a n. 2 dipendenti dell'Ente per acquisire l'abilitazione alla redazione di progettazioni con metodologia BIM. 2 - Le procedure degli interventi finanziati sono state tutte avviate 3 - Rispetto alla precedente consuetudine, con la quale la posta veniva assegnata ai dipendenti tramite la stampa della stessa con le indicazioni a margine da parte del Dirigente, si è provveduto, al fine di ridurre il consumo di carta, ad implementare il procedimento di assegnazione della posta e dei procedimenti in modalità elettronica, tramite mail. Si è disposto alle EQ della Direzione che i progetti da allegare alle proposte di determinazione vengano consegnati al protocollo esclusivamente in formato digitale. La gestione documentale tra RUP e gli operatori economici avviene con piattaforme digitali di interscambio. (MePA etc..) 4 - Utilizzo sistematico delle seguenti piattaforme: CARONTE; ANAC; REGIS; ALICE; KRONOS; AREA RGS – piattaforma delle fatture; INFATTI; PagoPA. L'aggiornamento dei dati è continuo ed allineato alle scadenze dei cronoprogrammi Non essendo nella disponibilità della Direzione una piattaforma gestionale degli investimenti è stato sviluppato un quadro sinottico aperto con possibilità di upgrade continuo. 5 - Collaborazione continua con: Tutte le istituzioni scolastiche; tutti i comuni della provincia; stakeholders; Comune di Palermo; Soprintendenza ai BB CC e AA; Istituzioni Museali; Fondazioni; Ufficio Scolastico Regionale e Ambito Territoriale (collaborazione protocollo d'intesa per l'assegnazione delle palestre scolastiche in orario extrascolastico); Questura; Carabinieri; Dipartimenti universitari. 6 - La direzione ha offerto puntuali e risposte coerenti alle richieste formulate dalle varie istituzioni scolastiche. Sono state svolte le attività finalizzate all'adeguamento strutturale dei plessi alle nuove esigenze
<i>Azioni da svolgere</i>
1 - Redazione di progettazione in BIM 3 - Sensibilizzare il dipendente alla riduzione dell'uso della carta, monitorare con report mensile la consegna delle risme di carta ai dipendenti per verificare la riduzione dei consumi
<i>Raggiungimento "SI"</i>
2 - SI 3 - SI 4 - SI 5 - SI 6 - SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
1 - NO

<i>Obiettivo operativo 0402 - I.2 Anno 2024</i>
1- Programmare il fabbisogno per assegnare i fondi agli Istituti Superiori di competenza dell'Ente, per spese correnti (spese di piccola manutenzione/materiali di facile consumo).
2- Concesne in uso di palestre annesse agli istituti scolastici.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per l'Edilizia Scolastica e la Valorizzazione dei Beni Patrimoniali e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
1 - Per l'annualità 2023-2024 si è provveduto ad impegnare i fondi con DD 4901 del 06/11/2023 e a liquidarli con successiva DD 5325 del 27/11/2023
2 - Coincidendo il periodo di assegnazione con il ciclo scolastico, l'obiettivo per l'annualità 2023 – 2024 è stato soddisfatto con la concessione delle palestre tramite determinazioni dirigenziali puntualmente emanate su richiesta delle associazioni sportive
<i>Azioni da svolgere</i>
1 - Approvato il bilancio che individua il capitolo di spesa e in attesa della trasmissione dei dati sulle iscrizioni scolastiche si procederà per l'annualità 2024-2025
2 - Per l'annualità 2024-2025 le attività del servizio si attiveranno nel mese di settembre 2025
<i>Raggiungimento "SI"</i>
1 - SI
2 - SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0402 - I.3 Anno 2024</i>
1 - Garantire il Servizio di ristorazione negli istituti scolastici dell'Ente
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per lo Sviluppo Economico ed i Servizi Sociali, Turistici e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
E' stato garantito il Servizio di ristorazione negli Istituti Scolastici in relazione alle richieste dei Dirigenti scolastici
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 0406</i>
Servizi ausiliari all'istruzione
<i>Obiettivo generale 0406 - I</i>
Garantire il diritto allo studio agli alunni con disabilità, frequentanti gli Istituti Superiori di II grado, con interventi di ausilio all'istruzione: azioni volte all'integrazione scolastica, alla collaborazione con gli istituti scolastici per l'attuazione di progetti a sostegno dell'integrazione scolastica ed all'offerta di servizi in favore degli alunni disabili.

<i>Obiettivo operativo 0406 - I.1 Anno 2024</i>
1. Migliorare la qualità dei Servizi di Integrazione Scolastica ; 2.Implementare procedure più snelle; 3.Implementare Azioni Condivise finalizzate a valorizzare e sostenere relazioni con il terzo settore e con tutti i soggetti che operano nell'ambito del diritto allo studio; 4.Promuovere la cultura partecipativa; 5.Favorire la partecipazione; 6.Realizzare l'open Government; 7.Favorire la diffusione di Buone Prassi.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per lo Sviluppo Economico ed i Servizi Sociali, Turistici e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
si è proceduto a valutare le istanze di accreditamento degli enti del terzo settore che ne hanno fatto richiesta sia per i servizi di autonomia, comunicazione e trasporto ed è in fase di pubblicazione l'avviso per l'accreditamento degli enti per i servizi SIAM, Per quanto concerne le procedure relative alla verifica delle rendicontazioni da parte degli enti accreditati si è proceduto, per rendere più snello il processo,a riorganizzare la metodologia di presa in carico delle pratiche da parte dei collaboratori del servizio.
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento"NO"</i>

<i>Missione 05</i>
Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
<i>Programma 0501</i>
Valorizzazione dei beni di interesse storico
<i>Obiettivo generale 0501 - I</i>
Compito principale dell'ente è valorizzare e tutelare, attraverso la manutenzione straordinaria e/o ordinaria, il restauro e la conservazione dei manufatti di interesse storico e artistico: monumenti, edifici di interesse storico e architettonico, luoghi di culto e musei. Tali attività sono affiancate da ricerche storiche utili per la realizzazione di pubblicazioni volte alla promozione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'Ente. Le azioni poste in essere dovranno garantire la vivibilità e la sicurezza dei luoghi.
<i>Obiettivo operativo 0501 - I.1 Anno 2024</i>
1 - Progettazione ed esecuzione di manutenzioni e/o restauro di edifici storici con l'avvio dell'uso della metodologia BIM – Building Information Modeling per le opere in relazione alla scadenza nell'anno 2023 di cui al D.M. 560/2017 e succ. modifiche ed integrazioni. 2 - Miglioramento della gestione amministrata dei procedimenti dell'Ufficio Sovrintendenza BB.CC. Implementando la dematerializzazione e digitalizzazione dei processi e dei documenti. 3 - Gestione piattaforme informatiche necessarie alla programmazione, realizzazione e monitoraggio e rendicontazione degli interventi. 4 - Rapporti di collaborazione con altre amministrazioni, state e Enti locali di riferimento.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per l'Edilizia Scolastica e la Valorizzazione dei Beni Patrimoniali e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
1 - Su richiesta di questa Direzione (nota prot. prot. 25888 del 29/03/2024) con D.S.M. n. 53 del 14/04/2024 è stato inserito nel Programma Triennale degli acquisti di beni e servizi 2024/202 il progetto "Piano di rafforzamento tecnico amministrativo del personale e della dirigenza della Città Metropolitana di Palermo per la Transizione Digitale dell'Amministrazione" con l'obiettivo di portare l'organico della P.A., ad acquisire la "Certificazione BIM individuale" (secondo la ISO 17020 e la ISO 19650), sia del singolo tecnico e/o Dirigente, ognuno per il proprio ruolo, sia alla "certificazione complessiva Aziendale SGBIM di tutti i processi della P.A., in conformità alla UNI/PdR 74:2019. Nelle more dell'avvio delle procedure di affidamento, con nota prot. 50750 del 26/06/2024 è stato richiesto alla Direzione del Personale di somministrare formazione a n. 2 dipendenti dell'Ente per acquisire l'abilitazione alla redazione di progettazioni con metodologia BIM. 2 - Rispetto alla precedente consuetudine, con la quale la posta veniva assegnata ai dipendenti tramite la stampa della stessa con le indicazioni a margine da parte del Dirigente, si è provveduto, al fine di ridurre il consumo di carta, ad implementare il procedimento di assegnazione della posta e dei procedimenti in modalità elettronica, tramite mail. Si è disposto alle EQ della Direzione che i progetti da allegare alle proposte di determinazione vengano consegnati al protocollo esclusivamente in formato digitale. La gestione documentale tra RUP e gli operatori economici avviene con piattaforme digitali di interscambio. (MePA etc..) 3 - Utilizzo sistematico delle seguenti piattaforme: CARONTE; ANAC; REGIS; ALICE; KRONOS; AREA RGS – piattaforma delle fatture; INFATTI; PagoPA. L'aggiornamento dei dati è continuo ed allineato alle scadenze dei cronoprogrammi Non essendo nella disponibilità della Direzione una piattaforma gestionale degli investimenti è stato sviluppato un quadro sinottico aperto con possibilità di upgrade continuo. 4 - Soprintendenza ai BB.CC. E AA., Istituzioni Museali. Fondazioni, Comune di Palermo, tutti i Comuni della provincia
<i>Azioni da svolgere</i>
1 - Redazione di progettazione in BIM 2 - Sensibilizzare il dipendente alla riduzione dell'uso della carta, monitorare con report mensile la consegna delle risme di carta ai dipendenti per verificare la riduzione dei consumi
<i>Raggiungimento "SI"</i>
2 - SI 3 - SI 4 - SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
1 - NO
<i>Programma 0502</i>
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
<i>Obiettivo generale 0502 - I</i>
Vengono portate avanti azioni volte alla valorizzazione di beni di interesse storico, artistico ed altre attività culturali ed attività volte al funzionamento e allo sviluppo della Biblioteca e dell'Archivio Storico.

<i>Obiettivo operativo 0502 - I.1 Anno 2024</i>
1- Realizzare iniziative in campo culturale in collaborazione con Istituti Culturali e Religiosi, Università, Associazioni, Istituzioni Pubbliche e Private, con l'organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni. 2- Promuovere la cultura, attraverso la concessione degli spazi espositivi di P.zzo Jung, ad Associazioni ed artisti del territorio della Città metropolitana, e non solo, per la realizzazione di eventi e mostre d'arte. 3- Garantire l'attuazione della convenzione ed i rapporti con la Fondazione S. Elia e trasferimenti ai sensi dell'art. 4c. 1 lett.e) dello Statuto della fondazione stessa. 4- Sostenere le attività e la collaborazione con la Fondazione Teatro Massimo di Palermo. 5 – Incrementare il patrimonio della biblioteca dell'Ente ed il servizio di distribuzione delle pubblicazioni da donare a biblioteche di istituzioni scolastiche, pubbliche e private, associazioni, attraverso l'acquisto e stampa di pubblicazioni finalizzate alla diffusione della cultura. 6 – Contributi per manifestazioni Culturali, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad Enti Pubblici e Privati.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per lo Sviluppo Economico ed i Servizi Sociali, Turistici e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
1-Sono state realizzate n. 48 iniziative. 3- Si è proceduto a dare attuazione alla Convenzione tra Fondazione S. Elia e Città Metropolitana di Palermo ed è stata impegnata la quota 2024 e liquidato un acconto sempre 2024. 4-E' stata effettuata una ricognizione degli impegni assunti nel 2023 per la verifica delle rendicontazioni presentate. E' stata liquidata la stagione 2022-2023 6.Sono stati pubblicati n.2 Bandi
<i>Azioni da svolgere</i>
4-In merito al vigente accordo di collaborazione con la Fondazione Teatro Massimo, sono in via di definizione le linee di attività da porre in essere per l'anno 2024.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>

<i>Missione 06</i>
Politiche giovanili, sport e tempo libero
<i>Programma 0601</i>
Sport e tempo libero
<i>Obiettivo generale 0601 - I</i>
Compito principale dell'Ente è garantire strutture adeguate e sufficienti destinate allo sport, attraverso la costruzione e la manutenzione degli edifici sportivi e attraverso la fornitura delle attrezzature necessarie al soddisfacimento delle esigenze sportive. Tali attività dovranno garantire la vivibilità e la sicurezza dei luoghi in cui si svolgono le attività sportive. Attraverso tale programma ci si propone, inoltre di effettuare: promozione e organizzazione di attività sportive anche con riferimento agli sport per disabili; rapporti con il C.O.N.I., organismi federali, enti di promozione e associazioni private. Incentivazione con le istituzioni scolastiche della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico.
<i>Obiettivo operativo 0601 - I.1 Anno 2024</i>
1 - Progettazione ed esecuzione di manutenzioni e/o realizzazione di edifici sportivi con l'avvio della metodologia BIM – Building Information Modeling per le opere in relazione alla scadenza nell'anno 2023 di cui al D.M. 560/2017 e succ. modifiche ed integrazioni. 2 - Avvio delle procedure per la realizzazione degli interventi finanziati dal Piano Integrato Urbano. 3 - Miglioramento della gestione amministrativa dei procedimenti implementando la dematerializzazione e digitalizzazione dei processi e dei documenti. 4 - Logistica e sicurezza, pianificazione e programmazione dell'assegnazione degli impianti sportivi.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per l'Edilizia Scolastica e la Valorizzazione dei Beni Patrimoniali e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
1 - Su richiesta di questa Direzione (nota prot. prot. 25888 del 29/03/2024) con D.S.M. n. 53 del 14/04/2024 è stato inserito nel Programma Triennale degli acquisti di beni e servizi 2024/202 il progetto "Piano di rafforzamento tecnico amministrativo del personale e della dirigenza della Città Metropolitana di Palermo per la Transizione Digitale dell'Amministrazione" con l'obiettivo di portare l'organico della P.A., ad acquisire la "Certificazione BIM individuale" (secondo la ISO 17020 e la ISO 19650), sia del singolo tecnico e/o Dirigente, ognuno per il proprio ruolo, sia alla "certificazione complessiva Aziendale SGBIM di tutti i processi della P.A., in conformità alla UNI/PdR 74:2019. Nelle more dell'avvio delle procedure di affidamento, con nota prot. 50750 del 26/06/2024 è stato richiesto alla Direzione del Personale di somministrare formazione a n. 2 dipendenti dell'Ente per acquisire l'abilitazione alla redazione di progettazioni con metodologia BIM. 2 - Le procedure degli interventi finanziati sono state tutte avviate 3 - Rispetto alla precedente consuetudine, con la quale la posta veniva assegnata ai dipendenti tramite la stampa della stessa con le indicazioni a margine da parte del Dirigente, si è provveduto, al fine di ridurre il consumo di carta, ad implementare il procedimento di assegnazione della posta e dei procedimenti in modalità elettronica, tramite mail. Si è disposto alle EQ della Direzione che i progetti da allegare alle proposte di determinazione vengano consegnati al protocollo esclusivamente in formato digitale. La gestione documentale tra RUP e gli operatori economici avviene con piattaforme digitali di interscambio. (MePA etc.) 4 - Sono stati ultimati gli interventi per l'acquisizione dell'agibilità del Palazzetto dello sport "Marzio Tricoli" di Cefalù. E' stato acquisito il parere favorevole della Commissione di Vigilanza sui locali di pubblico spettacolo ai sensi del TULPS, e riaperto l'impianto al pubblico utilizzo
<i>Azioni da svolgere</i>
1 - Redazione di progettazione in BIM 3 - Sensibilizzare il dipendente alla riduzione dell'uso della carta, monitorare con report mensile la consegna delle risme di carta ai dipendenti per verificare la riduzione dei consumi
<i>Raggiungimento "SI"</i>
2 - SI 3 - SI 4 - SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
1 - NO
<i>Programma 0602</i>
Giovani
<i>Obiettivo generale 0602 - I</i>
Realizzazione di iniziative volte alla promozione delle Politiche giovanili e Percorsi per le Competenze Trasversali e l'Orientamento (Alternanza Scuola/lavoro - ex lege 107/2015 e ss.mm.ii.)
<i>Obiettivo operativo 0602 - I.1 Anno 2024</i>
1 – Contributi per manifestazioni Sportive, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad Enti Pubblici e Privati

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per lo Sviluppo Economico ed i Servizi Sociali, Turistici e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
1-Sono stati pubblicati n.2 Bandi
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento"NO"</i>

<i>Missione 07</i>
Turismo
<i>Programma 0701</i>
Sviluppo e la valorizzazione del turismo
<i>Obiettivo generale 0701 - I</i>
Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Ci si propone, inoltre, di assicurare il regolare sviluppo del turismo attraverso la classificazione delle strutture ricettive alberghiere ed extralberghiere.
<i>Obiettivo operativo 0701 - I.1 Anno 2024</i>
1 - Migliorare l'informazione turistica di competenza dell'Ente, produzione e diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. 2 - Implementare le informazione riguardanti gli itinerari turistico-culturale ed enogastronomico del territorio, anche in lingua inglese da pubblicare sul Portale. 3 - Garantire il servizio nuove Pro Loco per iscrizione all'Albo Regionale e alle Associazioni di Turismo Sociale ai sensi del D.A. n. 372 del 24/03/2022, attraverso il supporto amministrativo e l'assistenza in rapporto alle istanze presentate. 4 - Garantire il servizio di accesso alla piattaforma statistica "Tulist@t", attraverso l'assistenza telefonica e in sede, per il rilascio delle credenziali anche nell'ottica del rilascio del CIR (Codice Identificativo Regionale D.A. n. 1783 del 27/07/2022). 5 - Implementare i controlli sulla classificazione delle strutture ricettive alberghiere ed extralberghiere, mediante la visura online dei portali OTA (Booking etc.) e dei siti delle strutture con i dati in possesso dell'Ente. 6 - Garantire il servizio di comunicazione e vidimazione delle tariffe e rilascio cartellini prezzi, mediante assistenza telefonica ed in sede. 7 - Contributi per manifestazioni Turistiche, ai sensi del regolamento per la concessione di contributi ad Enti Pubblici e Privati.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per lo Sviluppo Economico ed i Servizi Sociali, Turistici e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
2-Il Portale viene aggiornato costantemente. 3-In merito alle Pro-loco sono stati rilasciati n. 4 pareri favorevoli ai fini dell'iscrizione all'Albo Regionale Pro-loco presso l'Assessorato Regionale del Turismo, ai sensi del D.A. n.372 del 24/03/2022, nonché l'approvazione dei relativi Statuti. 4- E' stato garantito il servizio. 5-In itinere. 6- E' stato inviato a tutte le Strutture ricettive l'avviso di scadenza al 1° marzo. 7- Sono stati pubblicati n. 2 bandi
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento"NO"</i>

<i>Missione 08</i>
Assetto del territorio ed edilizia abitativa
<i>Programma 0801</i>
Urbanistica e assetto del territorio
<i>Obiettivo generale 0801 - I</i>
Formazione dello strumento di pianificazione territoriale e urbanistica (Piano della Città Metropolitana) con valenza strategica, strutturale e di coordinamento come di recente definito dall'art. 22 della L.R. 19/2020 e successivo intervento correttivo apportato con L.R. 2/2021. Detto strumento dovrà definire gli obiettivi strategici relativi all'assetto e alla tutela del territorio connessi ad interessi di rango sovra comunale o costituenti attuazione della pianificazione regionale come definita dal Piano Territoriale Regionale e di cui costituirà approfondimento strutturale. Per questa ragione l'avvio resta subordinato all'approvazione del PTR. Nel programma viene anche assicurata la gestione del SIT e del nodo SITR che rappresenta il riferimento conoscitivo fondamentale per la definizione degli atti di governo del territorio e per la verifica dei loro effetti anche attraverso l'implementazione di servizi all'interno della costituzione del Portale Telematico Geografico.
<i>Obiettivo operativo 0801 - I.1 Anno 2024</i>
"Avviare la procedura di formazione del PCM (Piano della Città Metropolitana), ai sensi della L.R. 19/2020 sulle norme di governo del territorio e del successivo intervento correttivo apportato conAvviare la procedura di formazione del PCM (Piano della Città Metropolitana), ai sensi della L.R. 19/2020 sulle norme di governo del territorio e del successivo intervento correttivo apportato con L.R. 2/2021, entro novanta giorni dalla data di approvazione del Piano Territoriale Regionale di cui ne costituisce anche approfondimento strutturale. (NB. l'obiettivo dipende da fattori esterni di competenza regionale).Verificare la compatibilità e le ripercussioni di eventuali strumenti di pianificazione territoriale sviluppati dall'Ente o da altre autorità. Partecipare ai processi di VAS in qualità di soggetto competente in materia ambientale."
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Studio del territorio e della sua evoluzione ambientale ed urbanistica al fine della predisposizione degli atti propedeutici finalizzati alla redazione del Piano della Città Metropolitana di Palermo ai sensi della L.R. n° 19 del 13 Agosto 2020
<i>Azioni da svolgere</i>
In attesa dell'approvazione del Piano Territoriale Regionale
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento"NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0801 - I.2 Anno 2024</i>
"Potenziamento della funzionalità del SITR e la realizzazione del Portale Telematico Geografico quale strumento per fornire servizi alla cittadinanza (rilascio autorizzazioni passo carrabile, autorizzazioni per attraversamento strade provinciali, autorizzazione posa in opera cartellonistica pubblicitaria lungo le strade provinciali) e permettere analisi spaziali a supporto dei processi di programmazione socio economica e della pianificazione territoriale.Digitalizzare il processo di rilascio dell'autorizzazione unica ambientale (AUA) implementando ulteriormente le funzionalità del portale telematico geografico."

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
"- Individuazione Operatori Economici da invitare alla gara appalto- Allineamento della utenza Caronte al nuovo RUP del progetto- Rielaborazione del Capitolato al formato previsto dal codice dei contratti 36/2023"
<i>Azioni da svolgere</i>
"Atti amministrativi propedeutici alla indizione della gara di appalto per la realizzazione del ""Portale Geografico SITR""- Determina a Contrarre- Nomina del Direttore Esecuzione Contratto- Aggiornamento Del Capitolato Speciale Descrittivo Prestazionale (CSDP)- Affidamento dell'appalto;- Avvio dell'esecuzione del progetto"
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento"NO"</i>

<i>Missione 09</i>
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
<i>Programma 0901</i>
Difesa del suolo
<i>Obiettivo generale 0901 - I</i>
Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio.
<i>Obiettivo operativo 0901 - I.1 Anno 2024</i>
Ricognizione delle procedure sanzionatorie pregresse, verifica scadenze e termini di prescrizione
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Ricognizione di tutte le procedure sanzionatorie pregresse , in particolare con riferimento agli anni 2020, 2021 e 2022.
<i>Azioni da svolgere</i>
L'istruttoria delle pratiche è in itinere e prosegue in maniera continuativa per tutto l'anno:
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0901 - I.2 Anno 2024</i>
Istruttoria delle istanze di autorizzazione unica ambientale nel rispetto dei termini procedurali per i seguenti titoli abilitativi: autorizzazione allo scarico dei reflui ai sensi dell'art. 124 del D. Ls.152/06; utilizzazione agronomica di effluenti di allevamento, di acque di vegetazione e delle acque reflue provenienti dalle aziende previste dall'art.112 del d.Lgs,152/06; autorizzazione alle emissioni in atmosfera, ai sensi dell'art. 269 del D. L gs. 152/06; autorizzazione emissioni in atmosfera, ai sensi dell'art. 272 del D. L gs 152/06; comunicazione impatto acustico di cui alla L. 447/95; autorizzazione fanghi di depurazione in agricoltura ai sensi del D. Lgs.99/92; comunicazione in materia di rifiuti di cui agli artt. 215 e 216 del D Lgs. 152/06.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Istruttoria delle istanze di A.U.A. (Autorizzazione Unica Ambientale) nel rispetto dei tempi procedurali
<i>Azioni da svolgere</i>
Alcuni procedimenti sono in itinere e l'istruttoria proseguirà in maniera continuativa per tutto l'anno.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0901 - I.3 Anno 2024</i>
Partecipazione in fase Istruttoria ai procedimenti di V.I.A., VAS e PAUR regionali.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Istruttoria delle istanze di VIA, VAS e PAUR pervenute
<i>Azioni da svolgere</i>
Alcuni procedimenti sono in itinere e l'istruttoria proseguirà in maniera continuativa per tutto l'anno.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 0901 - I.4 Anno 2024</i>
Rilascio pareri, controllo e verifica degli interventi di bonifica e monitoraggio ad essi conseguenti. (artt.197 e 242 del D.L.gs 152/06).
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Verifica e controllo di tutti gli interventi di bonifica pervenuti e contestuale rilascio dei pareri
<i>Azioni da svolgere</i>
Alcuni procedimenti sono in itinere e l'attività proseguirà in maniera continuativa per tutto l'anno.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 0902</i>
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
<i>Obiettivo generale 0902 - I</i>
Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.
<i>Obiettivo operativo 0902 - I.1 Anno 2024</i>
Verifica e controllo dei requisiti previsti per l'applicazione delle procedure semplificate. Emissione pareri Impianti di smaltimento e recupero rifiuti.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Verifica e controllo dei requisiti per l'applicazione delle procedure semplificate relativamente a tutte le comunicazioni pervenute e contestuale emissione dei pareri
<i>Azioni da svolgere</i>
Emissione provvedimento finale
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 0905</i>
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
<i>Obiettivo generale 0905 - I</i>
Amministrazione e funzionamento di parchi ed aree naturali protette.
<i>Obiettivo operativo 0905 - I.1 Anno 2024</i>
Mantenimento del servizio di vigilanza, tutela, conservazione e valorizzazione delle Riserve Naturali Orientate affidate ai sensi della L.R. n.14/88.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Servizio di vigilanza, tutela, conservazione e valorizzazione delle Riserve Naturali Orientate di Ciminna e Cefalà Diana affidate ai sensi della L.R. n.14/88.
<i>Azioni da svolgere</i>
"Le attività da svolgere nelle Riserve di Ciminna e Cefalà Diana continueranno in linea con quelle svolte mantenendo un approccio continuativo e costante per tutto l'anno: Riattivazione della Riserva Naturale di Ustica"
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 0908</i>
Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
<i>Obiettivo generale 0908 - I</i>
Attività amministrativa e di controllo in ordine alla tutela dell'aria e del clima ed alla riduzione dell'inquinamento atmosferico in conformità alle competenze ex lege dell'Ente.

<i>Obiettivo operativo 0908 - I.1 Anno 2024</i>
Istruttoria nel rispetto dei termini procedurali per il rilascio di pareri, nulla osta e prese d'atto alle emissioni in atmosfera, ai sensi degli artt. 269 e 272 del D.Lgs 152/06, ai fini dell'adozione dell'Autorizzazione Unica Ambientale (AUA), di cui al D.P.R. 59/2013.
Istruttoria nel rispetto dei termini procedurali per il rilascio delle Autorizzazioni alle emissioni in atmosfera per le attività in deroga ai sensi all'art. 272 c.2 del D.Lgs 152/06.
Verifica del rispetto delle prescrizioni e dei limiti di emissione in atmosfera, di cui ai provvedimenti di autorizzazione rilasciati ai sensi del D. Lgs 152/2006, mediante controllo delle analisi periodiche degli impianti a ridotto inquinamento atmosferica e sopralluoghi, anche in collaborazione con altri Enti
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Istruttoria delle istanze di autorizzazione alle emissioni in atmosfera pervenute ai sensi degli artt. 269 e 272 del D.Lg. 152/06
<i>Azioni da svolgere</i>
Alcuni procedimenti sono in itinere e l'istruttoria proseguirà in maniera continuativa per tutto l'anno.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>

<i>Missione 10</i>
Trasporti e diritto alla mobilità
<i>Programma 1005</i>
Viabilità e infrastrutture stradali
<i>Obiettivo generale 1005 - I</i>
Attività di manutenzione e controllo delle strade di competenza per il mantenimento degli standards di percorribilità e sicurezza.
<i>Obiettivo operativo 1005 - I.1 Anno 2024</i>
- Attuare la manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale mediante accordi quadro. - Svolgere la progettazione e realizzazione di interventi puntuali per la riqualificazione ed il recupero funzionale della viabilità esistente. - Effettuare la gestione e la collocazione della segnaletica orizzontale e verticale. - Porre in essere iniziative e attività nell'ambito della mobilità sostenibile e, più specificatamente, del PUMS e dei Piani Urbani Integrati (PIU) - Sviluppare il Sistema Informativo della Viabilità e dei Trasporti. - Rilasciare autorizzazioni manifestazioni sportive che si svolgono sulle strade di competenza. - Svolgere le attività inerenti l'utilizzo di fondi regionali, nazionali e comunitari per la realizzazione di interventi sulla rete stradale di competenza. - Fornire supporto al costituendo Ufficio Unico per la gestione dei contenziosi derivanti da sinistri stradali occorsi sulla rete viaria di competenza - Predisposizione atti concernenti debiti fuori bilancio scaturenti da attività in essere della Direzione Viabilità
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Viabilità
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
"Sono stati predisposti gli atti per “Accordo quadro triennale per interventi di sistemazione manutenzione straordinaria delle strade di competenza della Città Metropolitana di Palermo suddivisi in quattro lotti” e già sono stati sottoscritti i quattro Contratti.E’ stato avviato il programma con 64 progetti di M.S. delle strade, anno di riferimento 2024, da realizzare con fondi propri e con finanziamenti regionali, nazionali e comunitari.E’ in corso la collocazione della segnaletica acquistata nel 2023 e si stanno predisponendo gli atti per la nuova fornitura 2024.Sono stati posti in essere tutti gli atti per l’adozione del PUMS entro il 31/12/2024.Relativamente al PIU entro il 31/12/2024 si raggiungerà il 30% delle lavorazioniVengono rilasciate le autorizzazioni per manifestazioni sportive a seguito istruttoria delle istanze pervenute.La Direzione è a disposizione per fornire supporto tecnico al costituendo Ufficio Unico per i contenziosi.Gli atti concernenti i debiti fuori bilancio vengono redatti nel rispetto dei tempi"
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento"NO"</i>

<i>Missione 11</i>
Soccorso civile
<i>Programma 1101</i>
Sistema di protezione civile
<i>Obiettivo generale 1101 - I</i>
Contribuire alle attività di protezione civile, svolte da tutti gli enti e le strutture competenti, quale componente del Servizio Nazionale di P.C.
<i>Obiettivo operativo 1101 - I.1 Anno 2024</i>
- Redigere ed aggiornare i piani di Protezione Civile di competenza dell'Ente. - Programmare ed organizzare forme di collaborazione coordinata con le altre componenti, strutture operative e soggetti collaboratori del Servizio Nazionale di P.C. (incluse le Associazioni di volontariato). - Supportare le Direzioni dell'Ente per il miglioramento del livello di prevenzione del rischio. - Garantire efficienza dei mezzi in dotazione alla P.C. Metropolitana. - Programmare e gestire, in caso di emergenza, gli interventi delle strutture di P.C. dell'Ente operanti quali funzioni di supporto anche in coordinamento con quelle svolte con gli altri componenti del Servizio Nazionale di P.C..
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Polizia Metropolitana e Protezione Civile
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
E' in itinere l'aggiornamento del "Piano Metropolitano" con i dati forniti dai comuni che hanno aggiornato i piani di protezione civile comunali.
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
IN CORSO DI RAGGIUNGIMENTO
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 1102</i>
Interventi a seguito di calamità naturali
<i>Obiettivo generale 1102 - I</i>
Gestire le procedure per la prevenzione dei rischi, ed il superamento dell'emergenza e ripristino delle condizioni di normalità.
<i>Obiettivo operativo 1102 - I.1 Anno 2024</i>
Organizzare attività necessarie a fronteggiare le calamità, nonché quelle connesse al ripristino della normalità.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Polizia Metropolitana e Protezione Civile
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
E' stata espletata attività in ambiente montano durante la stagione invernale
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>

<i>Missione 12</i>
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
<i>Programma 1202</i>
Interventi per la disabilità
<i>Obiettivo generale 1202 - I</i>
Garantire pari opportunità ed il diritto allo studio agli studenti con disabilità frequentanti gli Istituti di istruzione superiore di II grado.
<i>Obiettivo operativo 1202 - I.1 Anno 2024</i>
- Rafforzare la Collaborazione con U.S.R., ASP, Garante per la disabilità; Enti pubblici e non, relativamente alla tematica della disabilità.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per lo Sviluppo Economico ed i Servizi Sociali, Turistici e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
iniziativa UNAR in campo contro le discriminazioni
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 1204</i>
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
<i>Obiettivo generale 1204 - I</i>
Attività per il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale (soggetti etracomunitari, neocomunitari, rifugiati, nomadi e richiedenti asilo, detenuti, ex detenuti.) Iniziative di contrasto alle vecchie e nuove povertà e alle vecchie e nuove dipendenze.
<i>Obiettivo operativo 1204 - I.1 Anno 2024</i>
1- Realizzare iniziative di sostegno in favore di soggetti a rischio di marginalità e di esclusione sociale. 2- Partecipare ad incontri della Rete contro la violenza alle donne, le ragazze e i ragazzi, le bambine e i bambini della Città Metropolitana di Palermo. 3. Progetto Facciamo Comunità - M5C2 Investimento 2.2. Piani Integrati - Città Metropolitana di Palermo

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per lo Sviluppo Economico ed i Servizi Sociali, Turistici e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
<i>Avvio "NO"</i>
NO
<i>Azioni svolte</i>
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>

<i>Missione 14</i>
Sviluppo economico e competitività
<i>Programma 1404</i>
Reti e altri servizi di pubblica utilità
<i>Obiettivo generale 1404 - I</i>
Attività connesse al servizio di autorizzazione e vigilanza sulle autoscuole, agenzie disbrigo pratiche automobilistiche, D.Lgs 285/92 art.335 del DPR 495/92, D.M. 317/95, D.L. 7/2007, L. 40/2007, L. 120/2010, D.M. 30/14. Attività di autorizzazione e vigilanza sulle Scuole Nautiche D.L.vo n.171/05, Decreto Interministeriale n.146/08; Istruttoria per il conseguimento dell'attestato professionale di autotrasportatori merci in conto terzi, D.Lgs. 267/2000, D.Lgs.395/2000, D. lgs.478/2001, D.M. 161/2005, Reg. CE 1071/2009, D. 19/10/2007 Ass. Reg.le per il turismo. Programmazione e realizzazione servizi di pubblica utilità nel settore della pesca.
<i>Obiettivo operativo 1404 - I.1 Anno 2024</i>
1- Garantire i servizi relativi all'attività delle autoscuole, agenzie di disbrigo pratiche, scuole nautiche e autotrasportatori merci in conto terzi. 2 - Implementare la digitalizzazione dei servizi a supporto delle attività delle autoscuole, agenzie di disbrigo pratiche, scuole nautiche migliorandone l'accessibilità, mediante il supporto della Direzione Innovazione Tecnologica. 3- Partecipare/realizzare iniziative volte al miglioramento dei servizi resi all'utenza. 4- Promuovere misure finanziarie volte alla creazione di imprese.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione per lo Sviluppo Economico ed i Servizi Sociali, Turistici e Culturali
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
1 – Abbiamo garantito i servizi relativi all'attività delle autoscuole, agenzie di disbrigo pratiche, scuole nautiche e autotrasportatori merci in conto terzi avendo provveduto ad aver rilasciato: n. 1 autorizzazione per lo svolgimento dell'attività di autoscuola, n. 16 tesserini di insegnante ed istruttore di autoscuola, n. 4 autorizzazioni per lo svolgimento dell'attività di studio di Consulenza per i mezzi di Trasporto, n. 1 autorizzazione per lo svolgimento di scuole nautiche e n. 2 tesserini di insegnante ed istruttore scuola nautica inoltre in data 12 giugno 2024 è stata espletata una sessione di esami per autotrasportatori merci conto terzi conto terzi e sono stati approntati n. 5 attestati di idoneità professionale all'esercizio dell'attività di autotrasporto di cose conto terzi. 2 - Al fine di implementare la digitalizzazione dei servizi a supporto delle attività delle autoscuole, agenzie di disbrigo pratiche, scuole nautiche e autotrasportatori merci in conto terzi. Abbiamo partecipato alla riunione programmatica con la Direzione Innovazione Tecnologica in data 06/06/2024. 3 – Organizzazione e partecipazione a n. 2 incontri con i consorzi UNASCA e CSS in merito alle problematiche delle autoscuole. 4 - E' stata garantita l'apertura dello Sportello informativo per sostenere la nascita e lo sviluppo di realtà imprenditoriali nei giorni di lunedì, mercoledì e venerdì dalle ore 9:30 alle 13:00 e giovedì pomeriggio dalle 15:30 alle ore 18:00.
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>

<i>Missione 16</i>		
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		
<i>Programma 1602</i>		
Caccia e pesca		
<i>Obiettivo generale 1602 - I</i>		
Vengono portate avanti azioni mirate a garantire l'esercizio della pesca nelle acque interne considerato che ai sensi della L.R. n.9 del 06/03/1986 e dell'art. 19 del T.U. delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali n.267/2000 la Città Metropolitana di Palermo ha mantenuto le funzioni amministrative in materia di caccia e pesca nelle acque interne, avendo il compito principalmente di rilasciare le licenze di pesca nelle acque interne senza le quali non si può esercitare l'attività.		
<i>Obiettivo operativo 1602 - I.1 Anno 2024</i>		
1- Garantire i servizi relativi all'attività della pesca nelle acque interne.		
2 - Implementare la digitalizzazione dei servizi a supporto delle attività della pesca nelle acque interne, mediante il supporto della Direzione Innovazione Tecnologica.		
3- Promuovere iniziative volte alla promozione delle attività del servizio.		
<i>Direzione responsabile attuazione</i>		
Direzione per lo Sviluppo Economico ed i Servizi Sociali, Turistici e Culturali		
<i>Avvio "SI"</i>		
SI		
<i>Avvio "NO"</i>		
<i>Azioni svolte</i>		
1 – Abbiamo ricevuto n. 1 richiesta per il rilascio di tesserini sulla pesca nelle acque interne ed è stata evasa.	2 - in itinere	3
– in itinere		
<i>Azioni da svolgere</i>		
<i>Raggiungimento "SI"</i>		
<i>Raggiungimento "NO"</i>		

<i>Missione 17</i>
Energia e diversificazione delle fonti energetiche
<i>Programma 1701</i>
Fonti energetiche
<i>Obiettivo generale 1701 - I</i>
Uso delle energie rinnovabili per i fabbisogni energetici dell'amministrazione.
<i>Obiettivo operativo 1701 - I.1 Anno 2024</i>
Svolgere la gestione tecnica nonché la manutenzione e l' adeguamento degli impianti di produzione energia da fonti rinnovabili tramite la Società in House Palermo Energia S.P.A.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Attestazione report mensile di n. 9 impianti di competenza della Direzione prodotta su documentazione trasmessa dalla Società in House Palermo Energia S.p.a. e successiva trasmissione alla Direzione Patrimonio e alla Direzione Ragioneria Generale
<i>Azioni da svolgere</i>
Le attività continueranno in linea con quelle svolte mensilmente mantenendo un approccio continuativo e costante per tutto l'anno
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 1701 - I.2 Anno 2024</i>
Svolgere la verifica degli impianti termici tramite la Società in House Palermo Energia S.p.a. nei comuni con popolazione < 40.000 abitanti
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Attestazione report mensile prodotta su documentazione trasmessa dalla Società in House Palermo Energia S.p.a. e successiva trasmissione alla Direzione Patrimonio e alla Direzione Ragioneria Generale
<i>Azioni da svolgere</i>
Le attività continueranno in linea con quelle svolte mensilmente mantenendo un approccio continuativo e costante per tutto l'anno
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 1701 - I.3 Anno 2024</i>
Accertamento introiti verifiche ispettive Impianti Termici.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
"Accertamenti introiti con Predisposizione degli atti amministrativi per l'incasso degli introiti (Bollini Verdi)"
<i>Azioni da svolgere</i>
Le attività continueranno in linea con quelle svolte mensilmente mantenendo un approccio continuativo e costante per tutto l'anno
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento"NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 1701 - I.4 Anno 2024</i>
Effettuare l'adeguamento del parco progetti riguardante il risparmio energetico degli edifici scolastici di competenza della C.M. di Palermo a valere sulle specifiche linee di finanziamento.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Richiesta fornitura licenze software per la progettazione fotovoltaica.
<i>Azioni da svolgere</i>
Acquisto software e installazione.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento"NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 1701 - I.5 Anno 2024</i>
Accertamento introiti impianto fotovoltaico

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Energia e Ambiente
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
"Gestione Fatture attive emesse dalla Direzione Ragioneria, verso il GSE, per convenzioni SSP n. 5 impianti (Introiti Scambio sul Posto) energia prodotta da Imp_FTV >20 kWpicco realizzati dalla Direzione Edilizia Scolastica e per RID (Ritiro dedicato) Imp_FTV_Via Roma e relativi Atti Amministrativi per l'Accertamento degli introiti;Acquisizione Fatture passive emesse dal GSE per oneri dovuti per sbilanciamento e/o mancato artitraggio gestione Convenzione RID, per la vendita dell'Energia sul mercato elettrico e relativi atti amministrativi per regolarizzazione e pagamenti;Acquisizione Avvisi di Pagamento GSE, per renumerazione C.E. (conto Energia) per n. 7 impianti; SSP (scambio sul posto) per n. 8 impianti, tutti di potenza nominale inferiore a 20 kWpicco e relativi Atti Amministrativi per l'Accertamento degli introiti;;Regolarizzazione di Fatture Passive per la Gestione delle Convenzioni in essere con il GSEper tutti gli impianti così distinti: (n. 8 SSP imp< 20 KWP.) n. 7 per convenzioni CE (Inp:FTV< 20 kWp), n. 5 SSP Imp_FTV>20 kWpicco),n. 1 RID e n. 1 CE (ritiro dedicato e Conto Energia imp_FTV>20 kWpicco Via Roma);"
<i>Azioni da svolgere</i>
Le attività continueranno in linea con quelle svolte mensilmente e periodicamente mantenendo un approccio continuativo e costante per tutto l'anno
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento"NO"</i>

<i>Missione 20</i>
Fondi e accantonamenti
<i>Programma 2001</i>
Fondo di riserva
<i>Obiettivo generale 2001 - I</i>
Ottemperare alla costituzione del fondo di riserva secondo le disposizioni di legge e conformemente al principio secondo cui il fondo di riserva è un fondo al quale le amministrazioni possono attingere nei casi in cui si verifichino esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti.
<i>Obiettivo operativo 2001 - I.1 Anno 2024</i>
Valutazione e verifica delle cause economiche che giustificano la formazione del fondo di riserva nell'ambito dell'esame di quelle esigenze straordinarie di bilancio o dotazioni degli interventi di spesa corrente che si rilevino insufficienti (art. 166, d.lgs. n.267/2000).
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
- Adeguamento fondo in sede di salvaguardia degli equilibri - Il Fondo di Riserva per spese obbligatorie e impreviste è uno strumento ordinario destinato a garantire il rispetto del principio della flessibilità di Bilancio, ai sensi dell'art. 166, comma 1, D.Lgs 267/2000, che non può essere inferiore allo 0,3% né superiore al 2% delle spese correnti inizialmente previste in Bilancio. Esso si compone di un Fondo ordinario e di un Fondo per spese non prevedibili, ex art. 166 comma 2 bis del TUEL,
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 2002</i>
Fondo crediti di dubbia esigibilità
<i>Obiettivo generale 2002 - I</i>
Il principio contabile n. 2 della competenza finanziaria potenziato, disciplinato con il D.lgs 118/2011, stabilisce che per i crediti di dubbia e difficile esazione è stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità", il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti.
<i>Obiettivo operativo 2002 - I.1 Anno 2024</i>
Prevedere e rilevare "tutte" le entrate dell'ente, accertando per l'intero importo del credito anche le entrate di dubbia e difficile esazione, per le quali non è certa la riscossione integrale, quali le sanzioni amministrative al codice della strada, i proventi derivanti dalla lotta all'evasione, ecc.. Quanto detto ai fini della costituzione e adeguamento del "Fondo crediti di dubbia esigibilità".

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
- Adeguamento del fondo crediti di dubbia esigibilità, assestamento degli equilibri di bilancio. - "La normativa ha previsto un inserimento graduale del Fondo crediti di dubbia esigibilità all'interno del Bilancio di previsione, con una percentuale crescente fino ad arrivare nel 2021 all'accantonamento dell'intero importo. L'Ente, comunque, ha scelto di non avvalersi della facoltà di utilizzare la quota percentuale prevista dalla normativa, accantonando da sempre l'intera somma. desumibile dalla sottostante tabella e non richiede di alcuna variazione."
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 2003</i>
Altri fondi
<i>Obiettivo generale 2003 - I</i>
Il principio contabile n. 5.2 lettera h) dell'allegato 4/2 al D.lgs 118/2011, stabilisce che l'Ente a seguito di contenzioso nel quale ha significative probabilità di soccombere, o di sentenze non definitive e non esecutive, è tenuto a costituire un apposito fondo rischi, denominabile "fondo rischi per passività potenziali", la cui congruità scaturisce dalla prudente valutazione dell'Ente e nel nostro caso dalla Avvocatura, la quale deve comunicare alla Direzione Ragioneria Generale la relativa e dettagliata costituzione per il necessario accantonamento nelle risultanze dell'avanzo di amministrazione. L'ufficio Bilancio ha l'onere di porre in essere tutti gli atti relativi all'eventuale prelevamento dal fondo rischi per passività potenziali su richiesta dell'Avvocatura al verificarsi delle specifiche necessità. Attività relative a previsione fondi specifici e rinnovi contrattuali.
<i>Obiettivo operativo 2003 - I.1 Anno 2024</i>
Creazione del "Fondo rischi per passività potenziali", la cui congruità è valutata dall'Avvocatura. Predisposizione degli atti relativi all'eventuale prelevamento dal Fondo, su richiesta dell'Avvocatura, al verificarsi delle specifiche necessità.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
- definizione Stanziamento del fondo quantificato della direzione Avvocatura - "Il fondo contenzioso è stato istituito per far fronte al rischio di maggiori spese legate al contenzioso ed è stato quantificato in 800.000 E SULLO STESSO È stato effettuato apposito prelevamento richiesto dal Patrimonio. Allo stato attuale il fondo ha una disponibilità pari ad euro 650.000 non valutato congruo da parte della direzione avvocatura la quale ne ha richiesto l'adeguamento ad euro 1000.000,00 con la manovra di salvaguardi degli equilibri ai sensi dell'art. 193 c. 2 del tuel
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 2003 - I.1 Anno 2024</i>
FONDO PER PASSIVITA' POTENZIALI
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Avvocatura
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Allo stato attuale la composizione del Fondo rischi contenzioso è stata valutata sulla base di una ricognizione dei procedimenti giudiziari in essere, cui è seguita apposita predisposizione di elenco, trasmesso con nota prot. n. 30744 del 16/04/2024. Si rilevano n. 135 valutazioni su 135 contenziosi in essere
<i>Azioni da svolgere</i>
La valutazione verrà operata sulla scorta dell'andamento dei contenziosi in essere, che emergeranno o che si definiranno nel corso dell'anno.
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Obiettivo operativo 2003 - I.2 Anno 2024</i>
Fondi Risorse Decentrate Comparto e Fondo Retribuzione Posizione e Risultato Dirigenza Fondo Rinnovi Contrattuali

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Politiche del Personale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
"- Comparto: 1) Fondo definitivo costituito con DD.DD. n. 514 del 01/02/24 e n. 813 del 22/02/24 ed integrato con D.D. n.1844 del 24/04/2024. 2) Accordo economico utilizzo risorse decentrate anno 2024 firmato in data 13/06/2024.- Dirigenza: Fondo costituito con D.D. n. 274 del 20/01/23 e successive DD.DD. n. 4872 del 02/11/23 e n. 5802 del 19/12/23.Incrementato stanziamento fondo, "
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
SI
<i>Raggiungimento"NO"</i>

<i>Missione 50</i>
Debito pubblico
<i>Programma 5001</i>
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
<i>Obiettivo generale 5001 - I</i>
Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.
<i>Obiettivo operativo 5001 - I.1 Anno 2024</i>
Attuazione di tutte le procedure previste per la regolarità ed il rispetto delle norme giuridiche e contabili per la gestione degli interessi sul debito. Predisposizione atti relativi al pagamento della quota interessi. Monitoraggio indice interessi passivi/entrate correnti.
<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
Predisposizione determina di impegno relativa alle rate dei mutui con scadenza 30/06/2024
<i>Azioni da svolgere</i>
Predisposizione determina di impegno relativa alle rate dei mutui con scadenza 31/12/2024
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>
<i>Programma 5002</i>
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
<i>Obiettivo generale 5002 - I</i>
Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.
<i>Obiettivo operativo 5002 - I.1 Anno 2024</i>
Attuazione di tutte le procedure previste per la regolarità ed il rispetto delle norme giuridiche e contabili per la gestione dei mutui e dei prestiti obbligazionari. Predisposizione atti relativi al pagamento della quota capitale. Monitoraggio indice debito/entrate correnti.

<i>Direzione responsabile attuazione</i>
Direzione Ragioneria Generale
<i>Avvio "SI"</i>
SI
<i>Avvio "NO"</i>
<i>Azioni svolte</i>
le attività relative alla gestione dei mutui per la quota capitale sono state avviate ed espletate per il primo semestre anno 2023 attraverso l'ora predisposizione dei relativi atti
<i>Azioni da svolgere</i>
<i>Raggiungimento "SI"</i>
<i>Raggiungimento "NO"</i>



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024 18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
PARTE SECONDA - SPESA											
Spese correnti											
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali		CO	2.886.050,00	2.852.038,83	-34.011,17	-1,18	1.512.127,80	53,02	649.591,53		862.536,27
		RS		44.977,23			44.977,23		39.639,59	88,13	5.337,64
PROGRAMMA 2 - Segreteria generale		CO	1.662.159,54	1.647.359,54	-14.800,00	-0,89	1.501.175,13	91,13	720.831,85		780.343,28
		RS		273.768,63			273.768,63		174.429,63	63,71	99.339,00
PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		CO	4.979.950,00	7.994.346,43	3.014.396,43	60,53	3.614.823,79	45,22	1.667.687,25		1.947.136,54
		RS		948.009,76			948.009,76		512.931,00	54,11	435.078,76
PROGRAMMA 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		CO	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	397,00	1,99	397,00		0,00
		RS		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		CO	3.704.690,00	6.305.871,14	2.601.181,14	70,21	2.891.715,87	45,86	1.883.731,59		1.007.984,28
		RS		387.041,91			387.041,91		163.507,50	42,25	223.534,41
PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi		CO	1.421.200,00	1.794.300,40	373.100,40	26,25	928.224,97	51,73	255.194,65		673.030,32
		RS		61.866,83			61.866,83		61.776,83	99,85	90,00
PROGRAMMA 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		CO	85.995,00	85.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		RS		174.210,63			174.210,63		94.130,44	54,03	80.080,19
PROGRAMMA 10 - Risorse umane		CO	2.851.107,95	2.859.301,82	8.193,87	0,29	2.257.817,31	78,96	1.071.293,99		1.186.523,32
		RS		474.849,88			474.849,88		347.334,13	73,15	127.515,75
PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali		CO	77.929.491,81	78.473.985,89	544.494,08	0,70	60.027.424,30	76,49	54.751.483,06		5.275.941,24
		RS		3.690.745,54			3.690.745,54		2.042.305,87	55,34	1.648.439,67
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione		CO	95.540.644,30	102.033.199,05	6.492.554,75	6,80	72.733.706,17	71,28	61.000.210,92		11.733.495,25
		RS		6.055.470,41			6.055.470,41		3.436.054,99	56,74	2.619.415,42



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza											
PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	CO		190.100,00	285.669,67	95.569,67	50,27	68.814,05	24,09	17.080,00		51.734,05
	RS			99.742,54			99.742,54		80.013,72	80,22	19.728,82
PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	CO		190.100,00	285.669,67	95.569,67	50,27	68.814,05	24,09	17.080,00		51.734,05
	RS			99.742,54			99.742,54		80.013,72	80,22	19.728,82



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Pag. 3

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio											
PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	CO		16.963.918,25	19.558.068,25	2.594.150,00	15,29	14.480.220,70	74,04	5.302.759,93		9.177.460,77
	RS			6.538.977,75			6.538.977,75		2.848.992,89	43,57	3.689.984,86
PROGRAMMA 4 - Istruzione universitaria	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione	CO		22.300.000,00	25.071.458,76	2.771.458,76	12,43	11.954.229,39	47,68	570.657,03		11.383.572,36
	RS			8.006.788,96			8.006.788,96		4.420.139,80	55,20	3.586.649,16
Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	CO		39.263.918,25	44.629.527,01	5.365.608,76	13,67	26.434.450,09	59,23	5.873.416,96		20.561.033,13
	RS			14.545.766,71			14.545.766,71		7.269.132,69	49,97	7.276.634,02



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024 18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali											
PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	CO		998.250,00	997.788,58	-461,42	-0,05	934.094,30	93,62	432.631,36		501.462,94
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	CO		595.000,00	655.000,00	60.000,00	10,08	224.655,00	34,30	77.898,57		146.756,43
	RS			1.544.564,17			1.544.564,17		1.116.364,24	72,28	428.199,93
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	CO		1.593.250,00	1.652.788,58	59.538,58	3,74	1.158.749,30	70,11	510.529,93		648.219,37
	RS			1.544.564,17			1.544.564,17		1.116.364,24	72,28	428.199,93



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	CO		1.515.500,00	1.674.136,12	158.636,12	10,47	1.466.451,41	87,59	541.340,42		925.110,99
	RS			70.134,12			70.134,12		55.731,03	79,46	14.403,09
Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	CO		1.515.500,00	1.674.136,12	158.636,12	10,47	1.466.451,41	87,59	541.340,42		925.110,99
	RS			70.134,12			70.134,12		55.731,03	79,46	14.403,09



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 07 - Turismo											
PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	CO		107.500,00	107.500,00	0,00	0,00	16.654,28	15,49	655,16		15.999,12
	RS			55.326,40			55.326,40		53.346,40	96,42	1.980,00
Totale MISSIONE 07 - Turismo	CO		107.500,00	107.500,00	0,00	0,00	16.654,28	15,49	655,16		15.999,12
	RS			55.326,40			55.326,40		53.346,40	96,42	1.980,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Pag. 7

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

[illegible]



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024 18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	CO		1.225.313,04	1.227.538,04	2.225,00	0,18	1.163.649,94	94,80	488.150,32		675.499,62
	RS			965,39			965,39		781,91	80,99	183,48
PROGRAMMA 3 - Rifiuti	CO		254.500,00	261.392,63	6.892,63	2,71	50.508,20	19,32	44.364,37		6.143,83
	RS			38.644,12			38.644,12		38.644,12	100,00	0,00
PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 8 - Qualita' dell'aria e riduzione dell'inquinamento	CO		480.250,00	467.250,00	-13.000,00	-2,71	465.250,00	99,57	184.884,32		280.365,68
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	CO		1.960.063,04	1.956.180,67	-3.882,37	-0,20	1.679.408,14	85,85	717.399,01		962.009,13
	RS			39.609,51			39.609,51		39.426,03	99,54	183,48



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024 18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'											
PROGRAMMA 4 - Altre modalita' di trasporto	CO		104.250,00	104.250,00	0,00	0,00	101.100,00	96,98	46.111,95		54.988,05
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	CO		9.116.586,90	10.705.450,91	1.588.864,01	17,43	6.344.995,02	59,27	2.174.601,92		4.170.393,10
	RS			424.537,17			424.537,17		376.331,81	88,65	48.205,36
Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	CO		9.220.836,90	10.809.700,91	1.588.864,01	17,23	6.446.095,02	59,63	2.220.713,87		4.225.381,15
	RS			424.537,17			424.537,17		376.331,81	88,65	48.205,36



ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 11 - Soccorso civile											
PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile		CO	85.000,00	304.502,44	219.502,44	258,24	59.308,66	19,48	800,66		58.508,00
		RS		50.557,27			50.557,27		8.126,29	16,07	42.430,98
Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile		CO	85.000,00	304.502,44	219.502,44	258,24	59.308,66	19,48	800,66		58.508,00
		RS		50.557,27			50.557,27		8.126,29	16,07	42.430,98



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	CO		80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa	CO		28.000,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	CO		652.200,00	814.500,00	162.300,00	24,89	811.400,00	99,62	244.270,01		567.129,99
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 8 - Cooperazione e associazionismo	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	CO		760.200,00	922.500,00	162.300,00	21,35	811.400,00	87,96	244.270,01		567.129,99
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 13 - Tutela della salute											
PROGRAMMA 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria		CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		RS		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 13 - Tutela della salute		CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		RS		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'											
PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	CO		247.200,00	247.200,00	0,00	0,00	247.100,00	99,96	98.695,24		148.404,76
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	CO		2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 3 - Ricerca e innovazione	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	CO		249.700,00	249.700,00	0,00	0,00	247.100,00	98,96	98.695,24		148.404,76
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
PROGRAMMA 2 - Formazione professionale	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
PROGRAMMA 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche	CO		956.250,00	1.058.080,00	101.830,00	10,65	1.011.521,59	95,60	426.677,63		584.843,96
	RS			890,37			890,37		890,37	100,00	0,00
Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	CO		956.250,00	1.058.080,00	101.830,00	10,65	1.011.521,59	95,60	426.677,63		584.843,96
	RS			890,37			890,37		890,37	100,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
PROGRAMMA 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	CO		774.627,75	662.222,11	-112.405,64	-14,51	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilita'	CO		616.000,00	616.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 3 - Altri fondi	CO		1.750.000,00	1.694.827,00	-55.173,00	-3,15	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	CO		3.140.627,75	2.973.049,11	-167.578,64	-5,34	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale Spese correnti	CO		154.583.590,24	168.656.533,56	14.072.943,32	9,10	112.133.658,71	66,49	71.651.789,81		40.481.868,90
	RS			22.886.598,67			22.886.598,67		12.435.417,57	54,33	10.451.181,10



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
Spese in conto capitale											
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	CO		3.000,00	11.906,40	8.906,40	296,88	8.906,40	74,80	0,00		8.906,40
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	CO		1.455.358,87	1.471.869,39	16.510,52	1,13	114.934,37	7,81	39.352,03		75.582,34
	RS			42.728,55			42.728,55		31.797,30	74,42	10.931,25
PROGRAMMA 6 - Ufficio tecnico	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	CO		110.000,00	336.588,07	226.588,07	205,99	199.850,18	59,38	170.381,21		29.468,97
	RS			4.298,36			4.298,36		4.298,36	100,00	0,00
PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	CO		0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	100,00	0,00		500.000,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	CO		1.568.358,87	2.320.363,86	752.004,99	47,95	823.690,95	35,50	209.733,24		613.957,71
	RS			47.026,91			47.026,91		36.095,66	76,76	10.931,25



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza											
PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	CO		40.000,00	49.098,89	9.098,89	22,75	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			14.787,00			14.787,00		14.787,00	100,00	0,00
PROGRAMMA 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	CO		1.778.073,49	1.820.604,42	42.530,93	2,39	1.820.604,42	100,00	684.482,80		1.136.121,62
	RS			172.175,49			172.175,49		165.308,30	96,01	6.867,19
Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	CO		1.818.073,49	1.869.703,31	51.629,82	2,84	1.820.604,42	97,37	684.482,80		1.136.121,62
	RS			186.962,49			186.962,49		180.095,30	96,33	6.867,19



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio											
PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	CO		106.944.976,72	119.006.123,83	12.061.147,11	11,28	50.079.209,40	42,08	2.370.929,57		47.708.279,83
	RS			2.259.468,43			2.259.468,43		2.159.901,08	95,59	99.567,35
PROGRAMMA 4 - Istruzione universitaria	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	CO		106.944.976,72	119.006.123,83	12.061.147,11	11,28	50.079.209,40	42,08	2.370.929,57		47.708.279,83
	RS			2.259.468,43			2.259.468,43		2.159.901,08	95,59	99.567,35



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024 18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali											
PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	CO		50.000,00	51.750,87	1.750,87	3,50	1.750,87	3,38	0,00		1.750,87
	RS			7.671,24			7.671,24		7.512,74	97,93	158,50
PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	CO		50.000,00	51.750,87	1.750,87	3,50	1.750,87	3,38	0,00		1.750,87
	RS			7.671,24			7.671,24		7.512,74	97,93	158,50



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	CO		6.793.092,49	7.773.091,07	979.998,58	14,43	2.737.992,61	35,22	20.977,64		2.717.014,97
	RS			285.264,79			285.264,79		278.980,23	97,80	6.284,56
Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	CO		6.793.092,49	7.773.091,07	979.998,58	14,43	2.737.992,61	35,22	20.977,64		2.717.014,97
	RS			285.264,79			285.264,79		278.980,23	97,80	6.284,56



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 07 - Turismo											
PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo		CO	1.196.722,83	2.151.621,40	954.898,57	79,79	2.151.621,40	100,00	9,80		2.151.611,60
		RS		2.000,00			2.000,00		0,00	0,00	2.000,00
Totale MISSIONE 07 - Turismo		CO	1.196.722,83	2.151.621,40	954.898,57	79,79	2.151.621,40	100,00	9,80		2.151.611,60
		RS		2.000,00			2.000,00		0,00	0,00	2.000,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio	CO		2.456.126,94	2.456.126,94	0,00	0,00	2.456.126,94	100,00	1.579.134,00		876.992,94
	RS			775.125,02			775.125,02		775.125,02	100,00	0,00
Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	CO		2.456.126,94	2.456.126,94	0,00	0,00	2.456.126,94	100,00	1.579.134,00		876.992,94
	RS			775.125,02			775.125,02		775.125,02	100,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024 18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
PROGRAMMA 1 - Difesa del suolo	CO		2.765.154,44	2.863.469,62	98.315,18	3,56	989.138,04	34,54	486.914,68		502.223,36
	RS			21.546,18			21.546,18		21.546,18	100,00	0,00
PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	CO		2.500.000,00	2.841.322,45	341.322,45	13,65	424.962,28	14,96	0,00		424.962,28
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 3 - Rifiuti	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 4 - Servizio idrico integrato	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	CO		16.188.586,89	12.657.447,61	-3.531.139,28	-21,81	1.803.267,51	14,25	31.022,34		1.772.245,17
	RS			119.147,00			119.147,00		101.576,20	85,25	17.570,80
PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	CO		21.453.741,33	18.362.239,68	-3.091.501,65	-14,41	3.217.367,83	17,52	517.937,02		2.699.430,81
	RS			140.693,18			140.693,18		123.122,38	87,51	17.570,80



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'											
PROGRAMMA 1 - Trasporto ferroviario	CO		1.000.000,00	1.370.000,00	370.000,00	37,00	1.370.000,00	100,00	1.250,00		1.368.750,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 4 - Altre modalita' di trasporto	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	CO		135.194.539,43	160.754.027,47	25.559.488,04	18,91	45.509.129,81	28,31	3.284.986,46		42.224.143,35
	RS			4.626.222,68			4.626.222,68		3.675.054,75	79,44	951.167,93
Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	CO		136.194.539,43	162.124.027,47	25.929.488,04	19,04	46.879.129,81	28,92	3.286.236,46		43.592.893,35
	RS			4.626.222,68			4.626.222,68		3.675.054,75	79,44	951.167,93



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 11 - Soccorso civile											
PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 2 - Interventi a seguito di calamita' naturali	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'											
PROGRAMMA 1 - Industria PMI e Artigianato	CO		50.000,00	66.979,50	16.979,50	33,96	16.979,50	25,35	13.393,86		3.585,64
	RS			2.971,96			2.971,96		0,00	0,00	2.971,96
PROGRAMMA 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilita'	CO		0,00	2.225.984,70	2.225.984,70	0,00	2.225.984,70	100,00	0,00		2.225.984,70
	RS			21.401,20			21.401,20		0,00	0,00	21.401,20
Totale MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	CO		50.000,00	2.292.964,20	2.242.964,20	4485,93	2.242.964,20	97,82	13.393,86		2.229.570,34
	RS			24.373,16			24.373,16		0,00	0,00	24.373,16



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
PROGRAMMA 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche		CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		RS		9.523,45			9.523,45		0,00	0,00	9.523,45
Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche		CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		RS		9.523,45			9.523,45		0,00	0,00	9.523,45
Totale Spese in conto capitale		CO	278.525.632,10	318.408.012,63	39.882.380,53	14,32	112.410.458,43	35,30	8.682.834,39		103.727.624,04
		RS		8.364.331,35			8.364.331,35		7.235.887,16	86,51	1.128.444,19



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
Spese per incremento di attivita' finanziarie											
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	CO		1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	CO		1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'											
PROGRAMMA 4 - Altre modalita' di trasporto	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale Spese per incremento di attivita' finanziarie	CO		1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

18/07/2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
Rimborso di prestiti											
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione											
PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero											
PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero		CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		RS		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		RS		0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ESERCIZIO 2024

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 50 - Debito pubblico											
PROGRAMMA 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	CO		3.331.300,00	3.331.300,00	0,00	0,00	1.966.621,37	59,03	303.200,00		1.663.421,37
	RS			424.757,96			424.757,96		424.757,96	100,00	0,00
Totale MISSIONE 50 - Debito pubblico	CO		3.331.300,00	3.331.300,00	0,00	0,00	1.966.621,37	59,03	303.200,00		1.663.421,37
	RS			424.757,96			424.757,96		424.757,96	100,00	0,00
Totale Rimborso di prestiti	CO		3.331.300,00	3.331.300,00	0,00	0,00	1.966.621,37	59,03	303.200,00		1.663.421,37
	RS			424.757,96			424.757,96		424.757,96	100,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
Spese per conto terzi e partite di giro											
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	CO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	RS			0,00			0,00		0,00	0,00	0,00



STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

DESCRIZIONE	COMPETENZA:	CO	Previsioni iniziali	Previsioni assestate	Variazioni in assoluto	Variaz. in %	Impegni	Perc.di realizz	Mandati		Residuo finale
RESIDUI:		RS		Residuo			Impegni		Mandati	Perc.di smalt.	Residuo finale
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi											
PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	CO		47.000.000,00	52.002.000,00	5.002.000,00	10,64	7.590.819,59	14,60	7.569.102,56		21.717,03
	RS			1.605.904,94			1.605.904,94		1.477.568,91	92,01	128.336,03
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	CO		47.000.000,00	52.002.000,00	5.002.000,00	10,64	7.590.819,59	14,60	7.569.102,56		21.717,03
	RS			1.605.904,94			1.605.904,94		1.477.568,91	92,01	128.336,03
Totale Spese per conto terzi e partite di giro	CO		47.000.000,00	52.002.000,00	5.002.000,00	10,64	7.590.819,59	14,60	7.569.102,56		21.717,03
	RS			1.605.904,94			1.605.904,94		1.477.568,91	92,01	128.336,03
TOTALE SPESE	CO		484.440.522,34	543.397.846,19	58.957.323,85	12,17	234.101.558,10	43,08	88.206.926,76		145.894.631,34
	RS			33.281.592,92			33.281.592,92		21.573.631,60	64,82	11.707.961,32

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

RAGIONERIA GENERALE



SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO
ANNO 2024/2026

VARIAZIONI AL BILANCIO 2024-2026

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

RAGIONERIA GENERALE



SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO
ANNO 2024/2026

VARIAZIONI AL BILANCIO 2024-2026

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Entrate - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
E 00.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO APPLICATO PER DEBITI FUORI BILANCIO	0,00 0,00 1.450.000,00	1.450.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO FONDO ACCANTONAMENTO RISCHI DA CONTENZIOSO	0,00 0,00 800.000,00	800.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCANTONATO ARRETRI CONTRATTUALI	0,00 0,00 181.500,00	181.500,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO - SOCIALE	0,00 0,00 2.771.458,76	2.771.458,76	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO PER SPESE CORRENTI	0,00 0,00 48.500,00	48.500,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO VINCOLATO - EMERGENZA COVID 19 - MIN. INT. DEL 19/06/2024	0,00 0,00 932.111,00	932.111,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO VINCOLATO - SANZIONE CODICE DELLA STRADA	0,00 18.197,78 39.470,78	57.668,56	0,00 0,00 0,00	0,00
E 01.00.0000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa				
E 01.101.0000	Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati				
E 01.101.0039	Categoria 39 - Imposta sulle assicurazioni RC auto	34.500.000,00 34.500.000,00 1.100.000,00	35.600.000,00	40.249.927,81 34.525.407,70 1.100.000,00	35.625.407,70
E 01.101.0040	Categoria 40 - Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	26.600.000,00 26.600.000,00 400.000,00	27.000.000,00	26.600.000,00 26.600.000,00 400.000,00	27.000.000,00
E 01.101.0000	Totale Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati	61.100.000,00 61.100.000,00 1.500.000,00	62.600.000,00	66.849.927,81 61.125.407,70 1.500.000,00	62.625.407,70

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Entrate - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
E 01.00.0000	Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	61.100.000,00 61.100.000,00 1.500.000,00	62.600.000,00	66.849.927,81 61.125.407,70 1.500.000,00	62.625.407,70
E 02.00.0000	Trasferimenti correnti				
E 02.101.0000	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
E 02.101.0001	Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00 0,00 814.280,50	814.280,50	0,00 0,00 814.280,50	814.280,50
E 02.101.0002	Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	21.000.000,00 21.000.000,00 700.700,00	21.700.700,00	21.000.000,00 21.000.000,00 700.700,00	21.700.700,00
E 02.101.0000	Totale Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	21.000.000,00 21.000.000,00 1.514.980,50	22.514.980,50	21.000.000,00 21.000.000,00 1.514.980,50	22.514.980,50
E 02.00.0000	Totale Trasferimenti correnti	21.000.000,00 21.000.000,00 1.514.980,50	22.514.980,50	21.000.000,00 21.000.000,00 1.514.980,50	22.514.980,50
E 03.00.0000	Entrate extratributarie				
E 03.100.0000	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni				
E 03.100.0003	Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00 0,00 10.000,00	10.000,00	0,00 0,00 10.000,00	10.000,00
E 03.100.0000	Totale Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00 0,00 10.000,00	10.000,00	0,00 0,00 10.000,00	10.000,00
E 03.00.0000	Totale Entrate extratributarie	0,00 0,00 10.000,00	10.000,00	0,00 0,00 10.000,00	10.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Entrate - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
E 04.00.0000	Entrate in conto capitale				
E 04.200.0000	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti				
E 04.200.0001	Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	6.203.944,00 7.104.912,85 -1.933.435,79	5.171.477,06	11.298.226,11 10.100.769,91 -1.933.435,79	8.167.334,12
E 04.200.0000	Totale Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	6.203.944,00 7.104.912,85 -1.933.435,79	5.171.477,06	11.298.226,11 10.100.769,91 -1.933.435,79	8.167.334,12
E 04.00.0000	Totale Entrate in conto capitale	6.203.944,00 7.104.912,85 -1.933.435,79	5.171.477,06	11.298.226,11 10.100.769,91 -1.933.435,79	8.167.334,12
E 09.00.0000	Entrate per conto terzi e partite di giro				
E 09.200.0000	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi				
E 09.200.0004	Categoria 4 - Depositi di/preso terzi	0,00 0,00 2.000,00	2.000,00	0,00 0,00 2.000,00	2.000,00
E 09.200.0099	Categoria 99 - Altre entrate per conto terzi	500.000,00 500.000,00 5.000.000,00	5.500.000,00	503.001,86 3.390.861,77 5.000.000,00	8.390.861,77
E 09.200.0000	Totale Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	503.001,86 3.390.861,77 5.002.000,00	8.392.861,77
E 09.00.0000	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	503.001,86 3.390.861,77 5.002.000,00	8.392.861,77
E 00.00.0000	TOTALE ENTRATE	88.803.944,00 89.723.110,63 12.316.585,25	102.039.695,88	99.651.155,78 95.617.039,38 6.093.544,71	101.710.584,09

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 01.00.00.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione				
S 01.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali				
S 01.01.01.00	Spese correnti				
S 01.01.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	2.264.600,00 2.087.435,07 4.270,00	2.091.705,07	2.523.424,64 2.091.073,93 4.270,00	2.095.343,93
S 01.01.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	176.000,00 161.000,00 280,00	161.280,00	198.879,52 161.000,00 280,00	161.280,00
S 01.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	0,00 0,00 20.000,00	20.000,00	0,00 0,00 20.000,00	20.000,00
S 01.01.01.00	Totale Spese correnti	2.440.600,00 2.248.435,07 24.550,00	2.272.985,07	2.722.304,16 2.252.073,93 24.550,00	2.276.623,93
S 01.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	2.440.600,00 2.248.435,07 24.550,00	2.272.985,07	2.722.304,16 2.252.073,93 24.550,00	2.276.623,93
S 01.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale				
S 01.02.01.00	Spese correnti				
S 01.02.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	1.323.000,00 1.281.000,00 25.970,00	1.306.970,00	1.508.750,80 1.280.505,00 25.970,00	1.306.475,00
S 01.02.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	95.000,00 95.000,00 1.080,00	96.080,00	116.776,50 95.000,00 1.080,00	96.080,00

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 01.02.01.00	Totale Spese correnti	1.418.000,00 1.376.000,00 27.050,00	1.403.050,00	1.625.527,30 1.375.505,00 27.050,00	1.402.555,00
S 01.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	1.418.000,00 1.376.000,00 27.050,00	1.403.050,00	1.625.527,30 1.375.505,00 27.050,00	1.402.555,00
S 01.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato				
S 01.03.01.00	Spese correnti				
S 01.03.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	224.000,00 224.000,00 490,00	224.490,00	231.503,68 224.000,00 490,00	224.490,00
S 01.03.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	74.000,00 74.000,00 140,00	74.140,00	83.397,61 74.000,00 140,00	74.140,00
S 01.03.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00 0,00 3.018.521,64	3.018.521,64	0,00 0,00 3.018.521,64	3.018.521,64
S 01.03.01.00	Totale Spese correnti	298.000,00 298.000,00 3.019.151,64	3.317.151,64	314.901,29 298.000,00 3.019.151,64	3.317.151,64
S 01.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	298.000,00 298.000,00 3.019.151,64	3.317.151,64	314.901,29 298.000,00 3.019.151,64	3.317.151,64
S 01.05.00.00	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
S 01.05.01.00	Spese correnti				
S 01.05.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	1.077.000,00 1.090.000,00 2.190,00	1.092.190,00	1.313.942,84 1.089.900,00 2.190,00	1.092.090,00

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 01.05.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	76.000,00 76.000,00 140,00	76.140,00	101.025,67 76.000,00 140,00	76.140,00
S 01.05.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	300.000,00 811.000,00 1.940.000,00	2.751.000,00	-591.310,33 -127.448,88 1.940.000,00	1.812.551,12
S 01.05.01.00	Totale Spese correnti	1.453.000,00 1.977.000,00 1.942.330,00	3.919.330,00	823.658,18 1.038.451,12 1.942.330,00	2.980.781,12
S 01.05.00.00	Totale PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.453.000,00 1.977.000,00 1.942.330,00	3.919.330,00	823.658,18 1.038.451,12 1.942.330,00	2.980.781,12
S 01.08.00.00	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi				
S 01.08.01.00	Spese correnti				
S 01.08.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	0,00 0,00 356.291,67	356.291,67	0,00 0,00 356.291,67	356.291,67
S 01.08.01.00	Totale Spese correnti	0,00 0,00 356.291,67	356.291,67	0,00 0,00 356.291,67	356.291,67
S 01.08.02.00	Spese in conto capitale				
S 01.08.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00 0,00 101.983,83	101.983,83	0,00 0,00 101.983,83	101.983,83
S 01.08.02.00	Totale Spese in conto capitale	0,00 0,00 101.983,83	101.983,83	0,00 0,00 101.983,83	101.983,83
S 01.08.00.00	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00 0,00 458.275,50	458.275,50	0,00 0,00 458.275,50	458.275,50

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 01.10.00.00	PROGRAMMA 10 - Risorse umane				
S 01.10.01.00	Spese correnti				
S 01.10.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	1.390.000,00 1.341.000,00 2.085,00	1.343.085,00	1.665.119,89 1.341.000,00 2.085,00	1.343.085,00
S 01.10.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	99.000,00 99.000,00 140,00	99.140,00	139.941,27 99.000,00 140,00	99.140,00
S 01.10.01.00	Totale Spese correnti	1.489.000,00 1.440.000,00 2.225,00	1.442.225,00	1.805.061,16 1.440.000,00 2.225,00	1.442.225,00
S 01.10.00.00	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.489.000,00 1.440.000,00 2.225,00	1.442.225,00	1.805.061,16 1.440.000,00 2.225,00	1.442.225,00
S 01.11.00.00	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali				
S 01.11.01.00	Spese correnti				
S 01.11.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	1.404.872,27 1.404.872,27 195.473,00	1.600.345,27	1.954.368,45 1.457.907,40 195.473,00	1.653.380,40
S 01.11.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	68.687,40 68.687,40 13.800,00	82.487,40	77.586,92 70.212,33 13.800,00	84.012,33
S 01.11.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	0,00 0,00 30.000,00	30.000,00	0,00 0,00 30.000,00	30.000,00
S 01.11.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	55.150.000,00 55.150.000,00 -350.000,00	54.800.000,00	62.850.503,31 55.670.297,25 -350.000,00	55.320.297,25

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 01.11.01.00	Totale Spese correnti	56.623.559,67 56.623.559,67 -110.727,00	56.512.832,67	64.882.458,68 57.198.416,98 -110.727,00	57.087.689,98
S 01.11.00.00	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	56.623.559,67 56.623.559,67 -110.727,00	56.512.832,67	64.882.458,68 57.198.416,98 -110.727,00	57.087.689,98
S 01.00.00.00	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	63.722.159,67 63.962.994,74 5.362.855,14	69.325.849,88	72.173.910,77 63.602.447,03 5.362.855,14	68.965.302,17
S 03.00.00.00	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza				
S 03.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa				
S 03.01.01.00	Spese correnti				
S 03.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	55.000,00 55.000,00 76.470,78	131.470,78	57.684,00 55.355,83 76.470,78	131.826,61
S 03.01.01.00	Totale Spese correnti	55.000,00 55.000,00 76.470,78	131.470,78	57.684,00 55.355,83 76.470,78	131.826,61
S 03.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	55.000,00 55.000,00 76.470,78	131.470,78	57.684,00 55.355,83 76.470,78	131.826,61
S 03.00.00.00	Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	55.000,00 55.000,00 76.470,78	131.470,78	57.684,00 55.355,83 76.470,78	131.826,61
S 04.00.00.00	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio				
S 04.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria				

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 04.02.01.00	Spese correnti				
S 04.02.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	2.500.000,00 2.500.000,00 500.000,00	3.000.000,00	2.852.042,79 2.771.477,81 500.000,00	3.271.477,81
S 04.02.01.00	Totale Spese correnti	2.500.000,00 2.500.000,00 500.000,00	3.000.000,00	2.852.042,79 2.771.477,81 500.000,00	3.271.477,81
S 04.02.02.00	Spese in conto capitale				
S 04.02.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00 0,00 870.000,00	870.000,00	0,00 0,00 870.000,00	870.000,00
S 04.02.02.00	Totale Spese in conto capitale	0,00 0,00 870.000,00	870.000,00	0,00 0,00 870.000,00	870.000,00
S 04.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	2.500.000,00 2.500.000,00 1.370.000,00	3.870.000,00	2.852.042,79 2.771.477,81 1.370.000,00	4.141.477,81
S 04.06.00.00	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Oistruzione				
S 04.06.01.00	Spese correnti				
S 04.06.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	4.100.000,00 4.100.000,00 2.771.458,76	6.871.458,76	5.582.792,39 5.205.037,01 2.771.458,76	7.976.495,77
S 04.06.01.00	Totale Spese correnti	4.100.000,00 4.100.000,00 2.771.458,76	6.871.458,76	5.582.792,39 5.205.037,01 2.771.458,76	7.976.495,77
S 04.06.00.00	Totale PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Oistruzione	4.100.000,00 4.100.000,00 2.771.458,76	6.871.458,76	5.582.792,39 5.205.037,01 2.771.458,76	7.976.495,77

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 04.00.00.00	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	6.600.000,00 6.600.000,00 4.141.458,76	10.741.458,76	8.434.835,18 7.976.514,82 4.141.458,76	12.117.973,58
S 05.00.00.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali				
S 05.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale				
S 05.02.01.00	Spese correnti				
S 05.02.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	200.000,00 200.000,00 72.000,00	272.000,00	383.810,42 574.227,58 72.000,00	646.227,58
S 05.02.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00 0,00 88.000,00	88.000,00	0,00 0,00 88.000,00	88.000,00
S 05.02.01.00	Totale Spese correnti	200.000,00 200.000,00 160.000,00	360.000,00	383.810,42 574.227,58 160.000,00	734.227,58
S 05.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	200.000,00 200.000,00 160.000,00	360.000,00	383.810,42 574.227,58 160.000,00	734.227,58
S 05.00.00.00	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	200.000,00 200.000,00 160.000,00	360.000,00	383.810,42 574.227,58 160.000,00	734.227,58
S 06.00.00.00	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				
S 06.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero				
S 06.01.01.00	Spese correnti				

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 06.01.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	988.000,00 1.062.000,00 2.190,00	1.064.190,00	1.219.123,48 1.061.900,00 2.190,00	1.064.090,00
S 06.01.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	67.000,00 70.000,00 140,00	70.140,00	87.285,78 70.000,00 140,00	70.140,00
S 06.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	50.000,00 50.000,00 -5.000,00	45.000,00	60.000,00 71.000,00 -5.000,00	66.000,00
S 06.01.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00 0,00 5.000,00	5.000,00	0,00 0,00 5.000,00	5.000,00
S 06.01.01.00	Totale Spese correnti	1.105.000,00 1.182.000,00 2.330,00	1.184.330,00	1.366.409,26 1.202.900,00 2.330,00	1.205.230,00
S 06.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	1.105.000,00 1.182.000,00 2.330,00	1.184.330,00	1.366.409,26 1.202.900,00 2.330,00	1.205.230,00
S 06.00.00.00	Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.105.000,00 1.182.000,00 2.330,00	1.184.330,00	1.366.409,26 1.202.900,00 2.330,00	1.205.230,00
S 07.00.00.00	MISSIONE 07 - Turismo				
S 07.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo				
S 07.01.01.00	Spese correnti				
S 07.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	50.000,00 50.000,00 -15.000,00	35.000,00	54.992,00 64.942,00 -15.000,00	49.942,00
S 07.01.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00 0,00 15.000,00	15.000,00	0,00 0,00 15.000,00	15.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 07.01.01.00	Totale Spese correnti	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	54.992,00 64.942,00 0,00	64.942,00
S 07.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	54.992,00 64.942,00 0,00	64.942,00
S 07.00.00.00	Totale MISSIONE 07 - Turismo	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	54.992,00 64.942,00 0,00	64.942,00
S 09.00.00.00	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
S 09.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale				
S 09.02.01.00	Spese correnti				
S 09.02.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	754.000,00 754.000,00 2.085,00	756.085,00	861.212,93 753.525,00 2.085,00	755.610,00
S 09.02.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	52.000,00 52.000,00 140,00	52.140,00	65.843,32 52.000,00 140,00	52.140,00
S 09.02.01.00	Totale Spese correnti	806.000,00 806.000,00 2.225,00	808.225,00	927.056,25 805.525,00 2.225,00	807.750,00
S 09.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	806.000,00 806.000,00 2.225,00	808.225,00	927.056,25 805.525,00 2.225,00	807.750,00
S 09.05.00.00	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione				
S 09.05.02.00	Spese in conto capitale				

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 09.05.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	6.203.944,00 6.203.944,00 -5.334.406,79	869.537,21	6.203.944,00 6.203.944,00 -5.334.406,79	869.537,21
S 09.05.02.00	Totale Spese in conto capitale	6.203.944,00 6.203.944,00 -5.334.406,79	869.537,21	6.203.944,00 6.203.944,00 -5.334.406,79	869.537,21
S 09.05.00.00	Totale PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	6.203.944,00 6.203.944,00 -5.334.406,79	869.537,21	6.203.944,00 6.203.944,00 -5.334.406,79	869.537,21
S 09.00.00.00	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7.009.944,00 7.009.944,00 -5.332.181,79	1.677.762,21	7.131.000,25 7.009.469,00 -5.332.181,79	1.677.287,21
S 10.00.00.00	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'				
S 10.05.00.00	PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali				
S 10.05.01.00	Spese correnti				
S 10.05.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	3.173.000,00 3.173.000,00 2.090,00	3.175.090,00	3.713.693,81 3.172.525,00 2.090,00	3.174.615,00
S 10.05.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	218.000,00 215.246,00 140,00	215.386,00	271.650,07 215.246,00 140,00	215.386,00
S 10.05.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	0,00 125.000,00 30.000,00	155.000,00	64.168,71 159.808,10 30.000,00	189.808,10
S 10.05.01.00	Totale Spese correnti	3.391.000,00 3.513.246,00 32.230,00	3.545.476,00	4.049.512,59 3.547.579,10 32.230,00	3.579.809,10
S 10.05.02.00	Spese in conto capitale				

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 10.05.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00 900.968,85 2.530.971,00	3.431.939,85	1.070.191,89 1.067.516,89 2.530.971,00	3.598.487,89
S 10.05.02.00	Totale Spese in conto capitale	0,00 900.968,85 2.530.971,00	3.431.939,85	1.070.191,89 1.067.516,89 2.530.971,00	3.598.487,89
S 10.05.00.00	Totale PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	3.391.000,00 4.414.214,85 2.563.201,00	6.977.415,85	5.119.704,48 4.615.095,99 2.563.201,00	7.178.296,99
S 10.00.00.00	Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	3.391.000,00 4.414.214,85 2.563.201,00	6.977.415,85	5.119.704,48 4.615.095,99 2.563.201,00	7.178.296,99
S 11.00.00.00	MISSIONE 11 - Soccorso civile				
S 11.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile				
S 11.01.01.00	Spese correnti				
S 11.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	5.000,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00	5.617,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00
S 11.01.01.00	Totale Spese correnti	5.000,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00	5.617,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00
S 11.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	5.000,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00	5.617,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00
S 11.00.00.00	Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	5.000,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00	5.617,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00
S 17.00.00.00	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche				

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 17.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche				
S 17.01.01.00	Spese correnti				
S 17.01.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	854.000,00 946.500,00 2.190,00	948.690,00	952.366,88 945.925,00 2.190,00	948.115,00
S 17.01.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	57.000,00 64.000,00 140,00	64.140,00	72.050,57 64.000,00 140,00	64.140,00
S 17.01.01.00	Totale Spese correnti	911.000,00 1.010.500,00 2.330,00	1.012.830,00	1.024.417,45 1.009.925,00 2.330,00	1.012.255,00
S 17.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche	911.000,00 1.010.500,00 2.330,00	1.012.830,00	1.024.417,45 1.009.925,00 2.330,00	1.012.255,00
S 17.00.00.00	Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	911.000,00 1.010.500,00 2.330,00	1.012.830,00	1.024.417,45 1.009.925,00 2.330,00	1.012.255,00
S 20.00.00.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti				
S 20.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva				
S 20.01.01.00	Spese correnti				
S 20.01.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	624.627,75 624.627,75 2.594,36	627.222,11	30.624.627,75 50.081.473,39 -5.870.446,18	44.211.027,21
S 20.01.01.00	Totale Spese correnti	624.627,75 624.627,75 2.594,36	627.222,11	30.624.627,75 50.081.473,39 -5.870.446,18	44.211.027,21

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 20.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	624.627,75 624.627,75 2.594,36	627.222,11	30.624.627,75 50.081.473,39 -5.870.446,18	44.211.027,21
S 20.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Altri fondi				
S 20.03.01.00	Spese correnti				
S 20.03.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	1.550.000,00 1.400.000,00 294.827,00	1.694.827,00	1.550.000,00 1.400.000,00 -55.173,00	1.344.827,00
S 20.03.01.00	Totale Spese correnti	1.550.000,00 1.400.000,00 294.827,00	1.694.827,00	1.550.000,00 1.400.000,00 -55.173,00	1.344.827,00
S 20.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	1.550.000,00 1.400.000,00 294.827,00	1.694.827,00	1.550.000,00 1.400.000,00 -55.173,00	1.344.827,00
S 20.00.00.00	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	2.174.627,75 2.024.627,75 297.421,36	2.322.049,11	32.174.627,75 51.481.473,39 -5.925.619,18	45.555.854,21
S 99.00.00.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
S 99.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro				
S 99.01.07.00	Spese per conto terzi e partite di giro				
S 99.01.07.02	Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	500.000,00 516.910,46 5.002.000,00	5.518.910,46
S 99.01.07.00	Totale Spese per conto terzi e partite di giro	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	500.000,00 516.910,46 5.002.000,00	5.518.910,46

VARIAZIONI AL BILANCIO DI COMPETENZA E CASSA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2024	
		Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Previsione Iniz.(01/01) Previsione Precedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Cassa, Assestata alla data di Stampa
S 99.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	500.000,00 516.910,46 5.002.000,00	5.518.910,46
S 99.00.00.00	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	500.000,00 516.910,46 5.002.000,00	5.518.910,46
S 00.00.00.00	TOTALE SPESE	85.723.731,42 87.014.281,34 12.316.585,25	99.330.866,59	128.427.008,56 138.114.261,10 6.093.544,71	144.207.805,81

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Entrate - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
E 00.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO APPLICATO PER DEBITI FUORI BILANCIO	0,00 0,00 1.450.000,00	1.450.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO FONDO ACCANTONAMENTO RISCHI DA CONTENZIOSO	0,00 0,00 800.000,00	800.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCANTONATO ARRETRI CONTRATTUALI	0,00 0,00 181.500,00	181.500,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO - SOCIALE	0,00 0,00 2.771.458,76	2.771.458,76	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO PER SPESE CORRENTI	0,00 0,00 48.500,00	48.500,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO VINCOLATO - EMERGENZA COVID 19 - MIN. INT. DEL 19/06/2024	0,00 0,00 932.111,00	932.111,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 00.00.0000	AVANZO VINCOLATO - SANZIONE CODICE DELLA STRADA	0,00 18.197,78 39.470,78	57.668,56	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 01.00.0000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
E 01.101.0000	Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati						
E 01.101.0039	Categoria 39 - Imposta sulle assicurazioni RC auto	34.500.000,00 34.500.000,00 1.100.000,00	35.600.000,00	34.800.000,00 34.800.000,00 1.100.000,00	35.900.000,00	34.800.000,00 34.800.000,00 1.100.000,00	35.900.000,00
E 01.101.0040	Categoria 40 - Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	26.600.000,00 26.600.000,00 400.000,00	27.000.000,00	26.800.000,00 26.800.000,00 400.000,00	27.200.000,00	26.800.000,00 26.800.000,00 400.000,00	27.200.000,00
E 01.101.0000	Totale Tipologia 101 - Imposte tasse e proventi assimilati	61.100.000,00 61.100.000,00 1.500.000,00	62.600.000,00	61.600.000,00 61.600.000,00 1.500.000,00	63.100.000,00	61.600.000,00 61.600.000,00 1.500.000,00	63.100.000,00
E 01.00.0000	Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	61.100.000,00 61.100.000,00 1.500.000,00	62.600.000,00	61.600.000,00 61.600.000,00 1.500.000,00	63.100.000,00	61.600.000,00 61.600.000,00 1.500.000,00	63.100.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Entrate - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
E 02.00.0000	Trasferimenti correnti						
E 02.101.0000	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
E 02.101.0001	Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00 0,00 814.280,50	814.280,50	0,00 0,00 415.507,00	415.507,00	0,00 0,00 297.663,00	297.663,00
E 02.101.0002	Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	21.000.000,00 21.000.000,00 700.700,00	21.700.700,00	21.000.000,00 21.000.000,00 670.000,00	21.670.000,00	21.000.000,00 21.000.000,00 0,00	21.000.000,00
E 02.101.0000	Totale Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	21.000.000,00 21.000.000,00 1.514.980,50	22.514.980,50	21.000.000,00 21.000.000,00 1.085.507,00	22.085.507,00	21.000.000,00 21.000.000,00 297.663,00	21.297.663,00
E 02.00.0000	Totale Trasferimenti correnti	21.000.000,00 21.000.000,00 1.514.980,50	22.514.980,50	21.000.000,00 21.000.000,00 1.085.507,00	22.085.507,00	21.000.000,00 21.000.000,00 297.663,00	21.297.663,00
E 03.00.0000	Entrate extratributarie						
E 03.100.0000	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
E 03.100.0003	Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00 0,00 10.000,00	10.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 03.100.0000	Totale Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00 0,00 10.000,00	10.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 03.00.0000	Totale Entrate extratributarie	0,00 0,00 10.000,00	10.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 04.00.0000	Entrate in conto capitale						
E 04.200.0000	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti						

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Entrate - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
E 04.200.0001	Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	6.203.944,00 7.104.912,85 -1.933.435,79	5.171.477,06	2.067.981,33 2.067.981,33 1.245.675,29	3.313.656,62	2.067.981,33 2.067.981,33 1.764.427,85	3.832.409,18
E 04.200.0000	Totale Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	6.203.944,00 7.104.912,85 -1.933.435,79	5.171.477,06	2.067.981,33 2.067.981,33 1.245.675,29	3.313.656,62	2.067.981,33 2.067.981,33 1.764.427,85	3.832.409,18
E 04.00.0000	Totale Entrate in conto capitale	6.203.944,00 7.104.912,85 -1.933.435,79	5.171.477,06	2.067.981,33 2.067.981,33 1.245.675,29	3.313.656,62	2.067.981,33 2.067.981,33 1.764.427,85	3.832.409,18
E 09.00.0000	Entrate per conto terzi e partite di giro						
E 09.200.0000	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi						
E 09.200.0004	Categoria 4 - Depositi di/presso terzi	0,00 0,00 2.000,00	2.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
E 09.200.0099	Categoria 99 - Altre entrate per conto terzi	500.000,00 500.000,00 5.000.000,00	5.500.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00
E 09.200.0000	Totale Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00
E 09.00.0000	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00
E 00.00.0000	TOTALE ENTRATE	88.803.944,00 89.723.110,63 12.316.585,25	102.039.695,88	85.167.981,33 85.167.981,33 3.831.182,29	88.999.163,62	85.167.981,33 85.167.981,33 3.562.090,85	88.730.072,18

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 01.00.00.00	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione						
S 01.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali						
S 01.01.01.00	Spese correnti						
S 01.01.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	2.264.600,00 2.087.435,07 4.270,00	2.091.705,07	3.242.100,00 3.242.100,00 4.270,00	3.246.370,00	3.601.900,00 3.601.900,00 4.270,00	3.606.170,00
S 01.01.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	176.000,00 161.000,00 280,00	161.280,00	260.000,00 260.000,00 280,00	260.280,00	294.000,00 294.000,00 280,00	294.280,00
S 01.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	0,00 0,00 20.000,00	20.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.01.01.00	Totale Spese correnti	2.440.600,00 2.248.435,07 24.550,00	2.272.985,07	3.502.100,00 3.502.100,00 4.550,00	3.506.650,00	3.895.900,00 3.895.900,00 4.550,00	3.900.450,00
S 01.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali	2.440.600,00 2.248.435,07 24.550,00	2.272.985,07	3.502.100,00 3.502.100,00 4.550,00	3.506.650,00	3.895.900,00 3.895.900,00 4.550,00	3.900.450,00
S 01.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Segreteria generale						
S 01.02.01.00	Spese correnti						
S 01.02.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	1.323.000,00 1.281.000,00 25.970,00	1.306.970,00	1.288.000,00 1.288.000,00 7.970,00	1.295.970,00	1.264.000,00 1.264.000,00 7.970,00	1.271.970,00
S 01.02.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	95.000,00 95.000,00 1.080,00	96.080,00	91.000,00 91.000,00 580,00	91.580,00	87.000,00 87.000,00 580,00	87.580,00
S 01.02.01.00	Totale Spese correnti	1.418.000,00 1.376.000,00 27.050,00	1.403.050,00	1.379.000,00 1.379.000,00 8.550,00	1.387.550,00	1.351.000,00 1.351.000,00 8.550,00	1.359.550,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 01.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Segreteria generale	1.418.000,00 1.376.000,00 27.050,00	1.403.050,00	1.379.000,00 1.379.000,00 8.550,00	1.387.550,00	1.351.000,00 1.351.000,00 8.550,00	1.359.550,00
S 01.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
S 01.03.01.00	Spese correnti						
S 01.03.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	224.000,00 224.000,00 490,00	224.490,00	206.000,00 206.000,00 490,00	206.490,00	198.000,00 198.000,00 490,00	198.490,00
S 01.03.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	74.000,00 74.000,00 140,00	74.140,00	68.000,00 68.000,00 140,00	68.140,00	66.000,00 66.000,00 140,00	66.140,00
S 01.03.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00 0,00 3.018.521,64	3.018.521,64	0,00 0,00 2.088.620,04	2.088.620,04	0,00 0,00 1.090.307,45	1.090.307,45
S 01.03.01.00	Totale Spese correnti	298.000,00 298.000,00 3.019.151,64	3.317.151,64	274.000,00 274.000,00 2.089.250,04	2.363.250,04	264.000,00 264.000,00 1.090.937,45	1.354.937,45
S 01.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	298.000,00 298.000,00 3.019.151,64	3.317.151,64	274.000,00 274.000,00 2.089.250,04	2.363.250,04	264.000,00 264.000,00 1.090.937,45	1.354.937,45
S 01.05.00.00	PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
S 01.05.01.00	Spese correnti						
S 01.05.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	1.077.000,00 1.090.000,00 2.190,00	1.092.190,00	1.013.000,00 1.013.000,00 2.190,00	1.015.190,00	1.016.000,00 1.016.000,00 2.190,00	1.018.190,00
S 01.05.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	76.000,00 76.000,00 140,00	76.140,00	71.000,00 71.000,00 140,00	71.140,00	71.000,00 71.000,00 140,00	71.140,00
S 01.05.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	300.000,00 811.000,00 1.940.000,00	2.751.000,00	300.000,00 500.000,00 60.000,00	560.000,00	300.000,00 500.000,00 60.000,00	560.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 01.05.01.00	Totale Spese correnti	1.453.000,00 1.977.000,00 1.942.330,00	3.919.330,00	1.384.000,00 1.584.000,00 62.330,00	1.646.330,00	1.387.000,00 1.587.000,00 62.330,00	1.649.330,00
S 01.05.00.00	Totale PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.453.000,00 1.977.000,00 1.942.330,00	3.919.330,00	1.384.000,00 1.584.000,00 62.330,00	1.646.330,00	1.387.000,00 1.587.000,00 62.330,00	1.649.330,00
S 01.08.00.00	PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi						
S 01.08.01.00	Spese correnti						
S 01.08.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	0,00 0,00 356.291,67	356.291,67	0,00 0,00 41.458,33	41.458,33	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.08.01.00	Totale Spese correnti	0,00 0,00 356.291,67	356.291,67	0,00 0,00 41.458,33	41.458,33	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.08.02.00	Spese in conto capitale						
S 01.08.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00 0,00 101.983,83	101.983,83	0,00 0,00 17.666,67	17.666,67	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.08.02.00	Totale Spese in conto capitale	0,00 0,00 101.983,83	101.983,83	0,00 0,00 17.666,67	17.666,67	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.08.00.00	Totale PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi	0,00 0,00 458.275,50	458.275,50	0,00 0,00 59.125,00	59.125,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.10.00.00	PROGRAMMA 10 - Risorse umane						
S 01.10.01.00	Spese correnti						
S 01.10.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	1.390.000,00 1.341.000,00 2.085,00	1.343.085,00	1.310.000,00 1.310.000,00 2.085,00	1.312.085,00	1.296.000,00 1.296.000,00 2.085,00	1.298.085,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 01.10.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	99.000,00 99.000,00 140,00	99.140,00	93.000,00 93.000,00 140,00	93.140,00	92.000,00 92.000,00 140,00	92.140,00
S 01.10.01.00	Totale Spese correnti	1.489.000,00 1.440.000,00 2.225,00	1.442.225,00	1.403.000,00 1.403.000,00 2.225,00	1.405.225,00	1.388.000,00 1.388.000,00 2.225,00	1.390.225,00
S 01.10.00.00	Totale PROGRAMMA 10 - Risorse umane	1.489.000,00 1.440.000,00 2.225,00	1.442.225,00	1.403.000,00 1.403.000,00 2.225,00	1.405.225,00	1.388.000,00 1.388.000,00 2.225,00	1.390.225,00
S 01.11.00.00	PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali						
S 01.11.01.00	Spese correnti						
S 01.11.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	1.404.872,27 1.404.872,27 195.473,00	1.600.345,27	967.693,00 967.693,00 25.973,00	993.666,00	967.693,00 967.693,00 25.973,00	993.666,00
S 01.11.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	68.687,40 68.687,40 13.800,00	82.487,40	64.864,00 64.864,00 1.800,00	66.664,00	64.864,00 64.864,00 1.800,00	66.664,00
S 01.11.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	0,00 0,00 30.000,00	30.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 01.11.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	55.150.000,00 55.150.000,00 -350.000,00	54.800.000,00	55.150.000,00 55.150.000,00 -350.000,00	54.800.000,00	55.150.000,00 55.150.000,00 0,00	55.150.000,00
S 01.11.01.00	Totale Spese correnti	56.623.559,67 56.623.559,67 -110.727,00	56.512.832,67	56.182.557,00 56.182.557,00 -322.227,00	55.860.330,00	56.182.557,00 56.182.557,00 27.773,00	56.210.330,00
S 01.11.00.00	Totale PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali	56.623.559,67 56.623.559,67 -110.727,00	56.512.832,67	56.182.557,00 56.182.557,00 -322.227,00	55.860.330,00	56.182.557,00 56.182.557,00 27.773,00	56.210.330,00
S 01.00.00.00	Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione	63.722.159,67 63.962.994,74 5.362.855,14	69.325.849,88	64.124.657,00 64.324.657,00 1.903.803,04	66.228.460,04	64.468.457,00 64.668.457,00 1.196.365,45	65.864.822,45
S 03.00.00.00	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza						

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 03.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa						
S 03.01.01.00	Spese correnti						
S 03.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	55.000,00 55.000,00 76.470,78	131.470,78	55.000,00 55.000,00 0,00	55.000,00	55.000,00 55.000,00 0,00	55.000,00
S 03.01.01.00	Totale Spese correnti	55.000,00 55.000,00 76.470,78	131.470,78	55.000,00 55.000,00 0,00	55.000,00	55.000,00 55.000,00 0,00	55.000,00
S 03.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Polizia locale e amministrativa	55.000,00 55.000,00 76.470,78	131.470,78	55.000,00 55.000,00 0,00	55.000,00	55.000,00 55.000,00 0,00	55.000,00
S 03.00.00.00	Totale MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	55.000,00 55.000,00 76.470,78	131.470,78	55.000,00 55.000,00 0,00	55.000,00	55.000,00 55.000,00 0,00	55.000,00
S 04.00.00.00	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio						
S 04.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria						
S 04.02.01.00	Spese correnti						
S 04.02.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	2.500.000,00 2.500.000,00 500.000,00	3.000.000,00	2.500.000,00 2.500.000,00 500.000,00	3.000.000,00	2.500.000,00 2.500.000,00 500.000,00	3.000.000,00
S 04.02.01.00	Totale Spese correnti	2.500.000,00 2.500.000,00 500.000,00	3.000.000,00	2.500.000,00 2.500.000,00 500.000,00	3.000.000,00	2.500.000,00 2.500.000,00 500.000,00	3.000.000,00
S 04.02.02.00	Spese in conto capitale						
S 04.02.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00 0,00 870.000,00	870.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 04.02.02.00	Totale Spese in conto capitale	0,00 0,00 870.000,00	870.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 04.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	2.500.000,00 2.500.000,00 1.370.000,00	3.870.000,00	2.500.000,00 2.500.000,00 500.000,00	3.000.000,00	2.500.000,00 2.500.000,00 500.000,00	3.000.000,00
S 04.06.00.00	PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Oistruzione						
S 04.06.01.00	Spese correnti						
S 04.06.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	4.100.000,00 4.100.000,00 2.771.458,76	6.871.458,76	4.100.000,00 4.100.000,00 0,00	4.100.000,00	4.100.000,00 4.100.000,00 0,00	4.100.000,00
S 04.06.01.00	Totale Spese correnti	4.100.000,00 4.100.000,00 2.771.458,76	6.871.458,76	4.100.000,00 4.100.000,00 0,00	4.100.000,00	4.100.000,00 4.100.000,00 0,00	4.100.000,00
S 04.06.00.00	Totale PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'Oistruzione	4.100.000,00 4.100.000,00 2.771.458,76	6.871.458,76	4.100.000,00 4.100.000,00 0,00	4.100.000,00	4.100.000,00 4.100.000,00 0,00	4.100.000,00
S 04.00.00.00	Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	6.600.000,00 6.600.000,00 4.141.458,76	10.741.458,76	6.600.000,00 6.600.000,00 500.000,00	7.100.000,00	6.600.000,00 6.600.000,00 500.000,00	7.100.000,00
S 05.00.00.00	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivit� culturali						
S 05.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Attivit� culturali e interventi diversi nel settore culturale						
S 05.02.01.00	Spese correnti						
S 05.02.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	200.000,00 200.000,00 72.000,00	272.000,00	200.000,00 200.000,00 0,00	200.000,00	200.000,00 200.000,00 0,00	200.000,00
S 05.02.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00 0,00 88.000,00	88.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 05.02.01.00	Totale Spese correnti	200.000,00 200.000,00 160.000,00	360.000,00	200.000,00 200.000,00 0,00	200.000,00	200.000,00 200.000,00 0,00	200.000,00
S 05.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	200.000,00 200.000,00 160.000,00	360.000,00	200.000,00 200.000,00 0,00	200.000,00	200.000,00 200.000,00 0,00	200.000,00
S 05.00.00.00	Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	200.000,00 200.000,00 160.000,00	360.000,00	200.000,00 200.000,00 0,00	200.000,00	200.000,00 200.000,00 0,00	200.000,00
S 06.00.00.00	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero						
S 06.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero						
S 06.01.01.00	Spese correnti						
S 06.01.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	988.000,00 1.062.000,00 2.190,00	1.064.190,00	932.000,00 932.000,00 2.190,00	934.190,00	908.000,00 908.000,00 2.190,00	910.190,00
S 06.01.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	67.000,00 70.000,00 140,00	70.140,00	63.000,00 63.000,00 140,00	63.140,00	61.000,00 61.000,00 140,00	61.140,00
S 06.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	50.000,00 50.000,00 -5.000,00	45.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00
S 06.01.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00 0,00 5.000,00	5.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 06.01.01.00	Totale Spese correnti	1.105.000,00 1.182.000,00 2.330,00	1.184.330,00	1.045.000,00 1.045.000,00 2.330,00	1.047.330,00	1.019.000,00 1.019.000,00 2.330,00	1.021.330,00
S 06.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero	1.105.000,00 1.182.000,00 2.330,00	1.184.330,00	1.045.000,00 1.045.000,00 2.330,00	1.047.330,00	1.019.000,00 1.019.000,00 2.330,00	1.021.330,00
S 06.00.00.00	Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.105.000,00 1.182.000,00 2.330,00	1.184.330,00	1.045.000,00 1.045.000,00 2.330,00	1.047.330,00	1.019.000,00 1.019.000,00 2.330,00	1.021.330,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 07.00.00.00	MISSIONE 07 - Turismo						
S 07.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo						
S 07.01.01.00	Spese correnti						
S 07.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	50.000,00 50.000,00 -15.000,00	35.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00
S 07.01.01.04	Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	0,00 0,00 15.000,00	15.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 07.01.01.00	Totale Spese correnti	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00
S 07.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00
S 07.00.00.00	Totale MISSIONE 07 - Turismo	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00	50.000,00 50.000,00 0,00	50.000,00
S 09.00.00.00	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
S 09.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
S 09.02.01.00	Spese correnti						
S 09.02.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	754.000,00 754.000,00 2.085,00	756.085,00	719.000,00 719.000,00 2.085,00	721.085,00	670.000,00 670.000,00 2.085,00	672.085,00
S 09.02.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	52.000,00 52.000,00 140,00	52.140,00	49.000,00 49.000,00 140,00	49.140,00	46.000,00 46.000,00 140,00	46.140,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 09.02.01.00	Totale Spese correnti	806.000,00 806.000,00 2.225,00	808.225,00	768.000,00 768.000,00 2.225,00	770.225,00	716.000,00 716.000,00 2.225,00	718.225,00
S 09.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	806.000,00 806.000,00 2.225,00	808.225,00	768.000,00 768.000,00 2.225,00	770.225,00	716.000,00 716.000,00 2.225,00	718.225,00
S 09.05.00.00	PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione						
S 09.05.02.00	Spese in conto capitale						
S 09.05.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	6.203.944,00 6.203.944,00 -5.334.406,79	869.537,21	2.067.981,33 2.067.981,33 1.245.675,29	3.313.656,62	2.067.981,33 2.067.981,33 1.764.427,85	3.832.409,18
S 09.05.02.00	Totale Spese in conto capitale	6.203.944,00 6.203.944,00 -5.334.406,79	869.537,21	2.067.981,33 2.067.981,33 1.245.675,29	3.313.656,62	2.067.981,33 2.067.981,33 1.764.427,85	3.832.409,18
S 09.05.00.00	Totale PROGRAMMA 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	6.203.944,00 6.203.944,00 -5.334.406,79	869.537,21	2.067.981,33 2.067.981,33 1.245.675,29	3.313.656,62	2.067.981,33 2.067.981,33 1.764.427,85	3.832.409,18
S 09.00.00.00	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7.009.944,00 7.009.944,00 -5.332.181,79	1.677.762,21	2.835.981,33 2.835.981,33 1.247.900,29	4.083.881,62	2.783.981,33 2.783.981,33 1.766.652,85	4.550.634,18
S 10.00.00.00	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'						
S 10.05.00.00	PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali						
S 10.05.01.00	Spese correnti						
S 10.05.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	3.173.000,00 3.173.000,00 2.090,00	3.175.090,00	3.061.000,00 3.061.000,00 2.090,00	3.063.090,00	2.974.000,00 2.974.000,00 2.090,00	2.976.090,00
S 10.05.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	218.000,00 215.246,00 140,00	215.386,00	210.000,00 210.000,00 140,00	210.140,00	204.000,00 204.000,00 140,00	204.140,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 10.05.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	0,00 125.000,00 30.000,00	155.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 10.05.01.00	Totale Spese correnti	3.391.000,00 3.513.246,00 32.230,00	3.545.476,00	3.271.000,00 3.271.000,00 2.230,00	3.273.230,00	3.178.000,00 3.178.000,00 2.230,00	3.180.230,00
S 10.05.02.00	Spese in conto capitale						
S 10.05.02.02	Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00 900.968,85 2.530.971,00	3.431.939,85	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 10.05.02.00	Totale Spese in conto capitale	0,00 900.968,85 2.530.971,00	3.431.939,85	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
S 10.05.00.00	Totale PROGRAMMA 5 - Viabilita' e infrastrutture stradali	3.391.000,00 4.414.214,85 2.563.201,00	6.977.415,85	3.271.000,00 3.271.000,00 2.230,00	3.273.230,00	3.178.000,00 3.178.000,00 2.230,00	3.180.230,00
S 10.00.00.00	Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	3.391.000,00 4.414.214,85 2.563.201,00	6.977.415,85	3.271.000,00 3.271.000,00 2.230,00	3.273.230,00	3.178.000,00 3.178.000,00 2.230,00	3.180.230,00
S 11.00.00.00	MISSIONE 11 - Soccorso civile						
S 11.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile						
S 11.01.01.00	Spese correnti						
S 11.01.01.03	Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	5.000,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00
S 11.01.01.00	Totale Spese correnti	5.000,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00
S 11.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile	5.000,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 11.00.00.00	Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile	5.000,00 5.000,00 40.700,00	45.700,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00	5.000,00 5.000,00 0,00	5.000,00
S 17.00.00.00	MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
S 17.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche						
S 17.01.01.00	Spese correnti						
S 17.01.01.01	Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	854.000,00 946.500,00 2.190,00	948.690,00	850.000,00 850.000,00 2.190,00	852.190,00	788.000,00 788.000,00 2.190,00	790.190,00
S 17.01.01.02	Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	57.000,00 64.000,00 140,00	64.140,00	57.000,00 57.000,00 140,00	57.140,00	53.000,00 53.000,00 140,00	53.140,00
S 17.01.01.00	Totale Spese correnti	911.000,00 1.010.500,00 2.330,00	1.012.830,00	907.000,00 907.000,00 2.330,00	909.330,00	841.000,00 841.000,00 2.330,00	843.330,00
S 17.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Fonti energetiche	911.000,00 1.010.500,00 2.330,00	1.012.830,00	907.000,00 907.000,00 2.330,00	909.330,00	841.000,00 841.000,00 2.330,00	843.330,00
S 17.00.00.00	Totale MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	911.000,00 1.010.500,00 2.330,00	1.012.830,00	907.000,00 907.000,00 2.330,00	909.330,00	841.000,00 841.000,00 2.330,00	843.330,00
S 20.00.00.00	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti						
S 20.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva						
S 20.01.01.00	Spese correnti						
S 20.01.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	624.627,75 624.627,75 2.594,36	627.222,11	861.074,29 861.074,29 227.761,96	1.088.836,25	876.274,29 876.274,29 147.355,55	1.023.629,84

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 20.01.01.00	Totale Spese correnti	624.627,75 624.627,75 2.594,36	627.222,11	861.074,29 861.074,29 227.761,96	1.088.836,25	876.274,29 876.274,29 147.355,55	1.023.629,84
S 20.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	624.627,75 624.627,75 2.594,36	627.222,11	861.074,29 861.074,29 227.761,96	1.088.836,25	876.274,29 876.274,29 147.355,55	1.023.629,84
S 20.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Altri fondi						
S 20.03.01.00	Spese correnti						
S 20.03.01.10	Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	1.550.000,00 1.400.000,00 294.827,00	1.694.827,00	1.900.000,00 1.900.000,00 -55.173,00	1.844.827,00	2.000.000,00 2.000.000,00 -55.173,00	1.944.827,00
S 20.03.01.00	Totale Spese correnti	1.550.000,00 1.400.000,00 294.827,00	1.694.827,00	1.900.000,00 1.900.000,00 -55.173,00	1.844.827,00	2.000.000,00 2.000.000,00 -55.173,00	1.944.827,00
S 20.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Altri fondi	1.550.000,00 1.400.000,00 294.827,00	1.694.827,00	1.900.000,00 1.900.000,00 -55.173,00	1.844.827,00	2.000.000,00 2.000.000,00 -55.173,00	1.944.827,00
S 20.00.00.00	Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	2.174.627,75 2.024.627,75 297.421,36	2.322.049,11	2.761.074,29 2.761.074,29 172.588,96	2.933.663,25	2.876.274,29 2.876.274,29 92.182,55	2.968.456,84
S 99.00.00.00	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi						
S 99.01.00.00	PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro						
S 99.01.07.00	Spese per conto terzi e partite di giro						
S 99.01.07.02	Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00
S 99.01.07.00	Totale Spese per conto terzi e partite di giro	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA
Delibera SM 11072024 del 11/07/2024

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 99.01.00.00	Totale PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00
S 99.00.00.00	Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	500.000,00 500.000,00 5.002.000,00	5.502.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00	500.000,00 500.000,00 0,00	500.000,00
S 00.00.00.00	TOTALE SPESE	85.723.731,42 87.014.281,34 12.316.585,25	99.330.866,59	82.354.712,62 82.554.712,62 3.831.182,29	86.385.894,91	82.576.712,62 82.776.712,62 3.562.090,85	86.338.803,47

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO - BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026- VARIAZIONE AL BILANCIO-SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO													PREVISIONE INIZIALE				VARIAZIONE				PREVISIONE VARIATA			
																	(+ /-)							
E	CODICE BILANCIO ENTRATA				CODICE BILANCIO SPESA					capitolo	DESCRIZIONE	codice 18	2024		2025	2026	2024		2025	2026	2024		2025	2026
S													COMP.				COMP.	COMP.			COMP.	CASSA		
	Titolo	TIP.	CAT.	TITOLO	MIS.	PROG.	MAC	pdcf							COMP.	CASSA			COMP.	COMP.			COMP.	CASSA
E	4	200	1						4.2.1.1.1	402032/6	DIR 10 M2 C4 - INV. 3.1 DEL PNRR - FINANZIAMENTO DEL MASE DA EROGARE AI COMUNIPER LA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI " TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO ED EXTRAURBANO". VEDI CAP. 272126/12	36	1.372.753,00	1.372.753,00	457.584,33	457.584,33	- 1.372.753,00	- 1.372.753,00	-457.584,33	-457.584,33	0,00	0,00	0,00	0,00
S				2	9	5	2		4.2.1.1.1	272126/12	DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 DEL PNRR- TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO ED EXTRAURBANO ANNUALITA' 2023-2024 - FORESTAZIONE GERACI SICULO - VEDI CAP. 402032/6	36	1.372.753,00	1.372.753,00	457.584,33	457.584,33	- 1.372.753,00	- 1.372.753,00	-457.584,33	-457.584,33	0,00	0,00	0,00	0,00
E	4	200	1						4.2.1.1.1	402032/31	DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 DEL PNRR- TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO ED EXTRAURBANO ANNUALITA' 2023-2024 - FORESTAZIONE BELMONTE MEZZAGNO VEDI CAP. 272126/9	36	2.339.036,33	2.339.036,33	779.678,78	779.678,78	- 1.944.321,78	- 1.944.321,78	441.054,34	1.503.267,44	394.714,55	394.714,55	1.220.733,12	2.282.946,22
E	4	200	1						4.2.1.1.1	402032/32	DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 DEL PNRR- TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO ED EXTRAURBANO ANNUALITA' 2023-2024 - FORESTAZIONE MARINEO - VEDI CAP. 272126/10	36	411.444,00	411.444,00	137.148,00	137.148,00	- 331.538,83	- 331.538,83	101.068,35	230.470,48	79.905,17	79.905,17	238.216,35	367.618,48
E	4	200	1						4.2.1.1.1	402032/33	DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 DEL PNRR- TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO ED EXTRAURBANO ANNUALITA' 2023-2024 - FORESTAZIONE CIMINNA VEDI CAP. 272126/11	36	546.290,98	546.290,98	182.096,99	182.096,99	- 420.149,73	- 420.149,73	348.386,42	71.763,32	126.141,25	126.141,25	530.483,41	253.860,31
E	4	200	1						4.2.1.1.1	402032/34	DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 DEL PNRR- TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO ED EXTRAURBANO ANNUALITA' 2023-2024 - FORESTAZIONE BELMONTE MEZZAGNO 2 -VEDI CAP. 272126/13	36	1.534.419,69	1.534.419,69	511.473,23	511.473,23	- 1.265.643,45	- 1.265.643,45	812.750,51	416.510,94	268.776,24	268.776,24	1.324.223,74	927.984,17
S				2	9	5	2		2.2.1.9.14	272126/9	DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 DEL PNRR- TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO ED EXTRAURBANO ANNUALITA' 2023-2024 - FORESTAZIONE BELMONTE MEZZAGNO VEDI CAP. 402032/31	36	2.339.036,33	2.339.036,33	779.678,78	779.678,78	- 1.944.321,78	- 1.944.321,78	441.054,34	1.503.267,44	394.714,55	394.714,55	1.220.733,12	2.282.946,22
S				2	9	5	2		2.2.1.9.14	272126/10	DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 DEL PNRR- TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO ED EXTRAURBANO ANNUALITA' 2023-2024 - FORESTAZIONE MARINEO - VEDI CAP. 402032/32	36	411.444,00	411.444,00	137.148,00	137.148,00	- 331.538,83	- 331.538,83	101.068,35	230.470,48	79.905,17	79.905,17	238.216,35	367.618,48
S				2	9	5	2		2.2.1.9.14	272126/11	DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 DEL PNRR- TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO ED EXTRAURBANO ANNUALITA' 2023-2024 - FORESTAZIONE CIMINNA VEDI CAP. 402032/33	36	546.290,98	546.290,98	182.096,99	182.096,99	- 420.149,73	- 420.149,73	348.386,42	71.763,32	126.141,25	126.141,25	530.483,41	253.860,31
S				2	9	5	2		2.2.1.9.14	272126/13	DIR 10 M2 C4 - INV.3.1 DEL PNRR- TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL VERDE URBANO ED EXTRAURBANO ANNUALITA' 2023-2024 - FORESTAZIONE BELMONTE MEZZAGNO 2 -VEDI CAP. 402032/34	36	1.534.419,69	1.534.419,69	511.473,23	511.473,23	- 1.265.643,45	- 1.265.643,45	812.750,51	416.510,94	268.776,24	268.776,24	1.324.223,74	927.984,17
E	2	101	1						2.1.1.1.1	201051	DIR 6 PNRR - MIS. 1.4.2 - MIGLIORAMENTO DELL'ACCESSIBILITA' DEI SERVIZI PUBBLICI DIGITALI - PROGETTO "CITIZEN INCLUSION" VEDI CAP. 117319/1 -117319/2 - 117320 - 117321 - 217509	36	-	-	-	-	444.275,50	444.275,50	59.125,00	-	444.275,50	444.275,50	59.125,00	-
S				2	1	8	2		2.2.1.7.2	217509	DIR 6 ACQUISIZIONI POSTAZIONI E FORNITURE ALLESTIMENTO PER AULA DIDATTICA EI TECNOLOGIE ASSISTIVE- VEDI CAP. 201051	36	-	-	-	-	101.983,83	101.983,83	17.666,67	-	101.983,83	101.983,83	17.666,67	-
S				1	1	8	3		1.3.2.4.999	117319/1	DIR 6 FORMAZIONE DEI DIPENDENTI SUI TEMI DELL'ACCESSIBILITA' VEDI CAP 201051	36	-	-	-	-	131.666,67	131.666,67	7.333,33	-	131.666,67	131.666,67	7.333,33	-
S				1	1	8	3		1.3.2..99.10	117319/2	DIR 6 FORMAZIONE A PERSONALE ESTERNO ALL'ENTE SUI TEMI DELL'ACCESSIBILITA' - VEDI CAP. 201051	36	-	-	-	-	28.958,33	28.958,33	5.791,67	-	28.958,33	28.958,33	5.791,67	-

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO - BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026- VARIAZIONE AL BILANCIO- SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO													PREVISIONE INIZIALE				VARIAZIONE				PREVISIONE VARIATA											
																	(+ /-)															
E	CODICE BILANCIO ENTRATA				CODICE BILANCIO SPESA					capitolo	DESCRIZIONE	codice 18	2024		2025	2026	2024		2025	2026	2024		2025	2026								
S													COMP.		COMP.	COMP.	COMP.	COMP.	CASSA	COMP.	COMP.			COMP.	CASSA	COMP.	COMP.					
	Titolo	TIP.	CAT.	TITOLO	MIS.	PROG.	MACRO	pdcf						CASSA																		
S				1	1	8	3	1.3.2.99.13	117320	DIR 6 EVENTI DI DIVULGAZIONE SUI TEMI DI ACCESSSIBILITA' E COMUNICAZIONE WEB VEDI CAP. 201051	36	-	-	-	-	50.000,00	50.000,00	10.000,00	-	50.000,00	50.000,00	10.000,00	-									
S				1	1	8	3	1.3.2.19.999	117321	DIR 6 FORNITURA DI SERVIZI INFORMATICI PER RIDUZIONE DI ERRORI DI ACCESSSIBILITA' E IMPLEMENTAZIONE DIGITALE DI SERVIZI AL CITTADINO ACCESSIBILI - VEDI CAP. 201051	36	-	-	-	-	131.666,67	131.666,67	18.333,33	-	131.666,67	131.666,67	18.333,33	-									
E	2	101	1					2.1.1.1.0	201047	DIR 6 PNRR - MIS. 1.4.4 - CUP D74I23000000006 - ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME D'IDENTITA' DIGITALI -SPID - E CIE VEDI CAP. 117317	36	-	-	-	-	14.000,00	14.000,00	-	-	14.000,00	14.000,00	-	-									
S				1	1	8	3	1.3.2.19.0	117317	DIR 6 PNRR - MIS. 1.4.4 - CUP D74I23000000006 - ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME D'IDENTITA' DIGITALI -SPID - E CIE VEDI CAP. 201047	36	-	-	-	-	14.000,00	14.000,00	-	-	14.000,00	14.000,00	-	-									
E	2	101	1	7	99	1	2	2.1.1.1.1	201052	DIR 7 TRASFERIMENTI DALLO STATO - ART.1, COMMA 533, L. STABILITA' 213/23-	90	500.000,00	516.910,46			356.005,00	356.005,00	356.382,00	297.663,00	356.005,00	356.005,00	356.382,00	297.663,00									
S								7.2.99.99.999	6590	DIR 7 ANTICIPAZIONI PER SERVIZI DIVERSI-(VEDI CAP.651600/E)	91					5.000.000,00	5.000.000,00		5.500.000,00	5.516.910,46	-											
E	9	200	99					9.2.99.99.999	651600	DIR 7 RECUPERO DELLE ANTICIPAZIONI PER SERVIZI DIVERSI-(VEDI CAP.6590/S)	91					5.000.000,00	5.000.000,00		5.500.000,00	8.390.861,77	-	-										
S								1	1	3	4					1.4.1.1.20	119814/9	DIR 7 RESTITUZIONE SOMME AL MINISTERO (2° TAGLIO)- ART.1, COMMA 533, L. STABILITA' 213/23-	90	1.088.614,64	1.088.614,64	1.090.824,04	1.090.307,45	1.088.614,64	1.088.614,64	1.090.824,04	1.090.307,45					
E								0/27								AVANZO VINCOLATO - EMERGENZA COVID 19 - MIN. INT. DEL 19/06/2024	90	932.111,00			-	-	-									
S								1	1	11	4					1.4.1.1.20	119814/4	DIR 7 RESTITUZIONE SOMME ALLO STATO DOVUTE PER INCAPIENZA DEI TRASFERIMENTI - (L.228/2012 ART.I - COMMI 128,129)-	90	55.150.000,00	55.670.297,25	-	350.000,00	-	350.000,00	-	350.000,00	54.800.000,00	55.320.297,25	-	350.000,00	-
E	1	101	40					1.1.1.40.1	101005	DIR 7 IMPOSTA PROVINCIALE PER L'ISCRIZIONE DEI VEICOLI AL P.R.A.-(DECRETO LGS.446/97 art.56)-	90					26.600.000,00	26.600.000,00	26.800.000,00	26.800.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00	27.200.000,00	27.200.000,00					
E	1	101	39					1.1.1.39.0	101002	DIR 7 IMPOSTA SULLE ASSICURAZIONI R.C.A.	90					34.500.000,00	34.525.407,70	34.800.000,00	34.800.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	35.600.000,00	35.625.407,70	35.900.000,00	35.900.000,00					
S				1	20	1	10	1.10.1.1.1	119904/1	DIR 7 FONDO RISERVA ORDINARIO	90	624.627,75	624.627,75	861.074,29	876.274,29	2.594,36	2.594,36	227.761,96	147.355,55	627.222,11	627.222,11	1.088.836,25	1.023.629,84									
S				1	20	1	10	1.10.1.1.1	119904/3	DIR 7 FONDO DI RISERVA DI CASSA	90		49.456.845,64			-	-	5.873.040,54		-	43.583.805,10	-	-									
E	2	101	2					2.1.1.2.1	202081	DIR 7 TRASFERIMENTI REGIONALI ART.45 L.R.6/97	90	21.000.000,00	21.000.000,00	21.000.000,00	21.000.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	-	21.670.000,00	21.670.000,00	21.670.000,00										
S				1	1	3	4	1.4.1.1.20	119814/7	DIR 7 RESTITUZIONE SOMME AL MINISTERO PER REGOLAZIONI FINANZIARIE DEI FONDI COVID - 19 QUOTA ANNUALE -DECRETO MINISTERO INTERNO DEL 19/6/2024	90	-	-			932.111,00	932.111,00			932.111,00	932.111,00	-	-									
S				1	1	3	4	1.4.1.1.20	119814/8	DIR 7 RESTITUZIONE SOMME AL MINISTERO AI SENSI DELL'ART. 1 COMMI 850 E 853 DELLA LEGGE N. 1708/20 (TAGLIO INFORMATICO)	90	-	-			997.796,00	997.796,00	997.796,00		997.796,00	997.796,00	997.796,00	-									
E	4	200	1					4.2.1.2.1	403081/41	DIR 9 FINANZIAMENTO REGIONE ACCORDO10-09-19 (Integr. 22-10-20) DGR 344 DEL 29/12/2015 NEL CAMPO DELLA VIABILITA'. VEDI CAP. 261191/15	18	293.200,14	3.392.502,25	-	-	1.887.617,78	1.887.617,78	-	-	2.180.817,92	5.280.120,03	-	-									
S				2	10	5	2	2.2.1.9.12	261191/15	DIR 9 S.P. 6 "DI BAUCINA E VENTIMIGLIA" INTERVENTI DI SISTEMAZIONE NELLA S.P. 6 (DALLA SS 121 AL COMUNE DI TRABIA) PER IL RIPRISTINO DELLA VIABILITA' IN SICUREZZA (XI031) ENTRATA CAP. 403081/41	18	293.200,14	589.075,28	-	-	1.887.617,78	1.887.617,78	-	-	2.180.817,92	2.476.693,06	-	-									
E	4	200	1					4.2.1.2.1	403081/44	DIR 9 TRASFERIMENTI REGIONALI D.G.R. 82/19 (PATTO SUD) VEDI CAP . 261122/33	17	236.693,12	584.204,32	-	-	303.156,62	303.156,62	-	-	539.849,74	887.360,94	-	-									

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO - BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026- VARIAZIONE AL BILANCIO-SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO													PREVISIONE INIZIALE				VARIAZIONE				PREVISIONE VARIATA			
																	(+ /-)							
E	CODICE BILANCIO ENTRATA			CODICE BILANCIO SPESA								2024		2025	2026	2024		2025	2026	2024		2025	2026	
S									capitolo	DESCRIZIONE	codice 18	COMP.	CASSA	COMP.	COMP.	COMP.	CASSA	COMP.	COMP.	COMP.	CASSA	COMP.	COMP.	
	Titolo	TIP.	CAT.	Titol	MIS	PR	MA	pdcf																
S					2	10	5	2	2.2.1.9.12	261122/33	DIR 9 INTERCOMUNALE 13 "DI CALCIBAIDA"- S.P. 8 DI VALLEDOLMO- ITINERARIO DI COLLEGAMENTO TRA IL COMUNE DI VALLEDOLMO E LA SS120. LAVORI DI SISTEMAZIONI DEL PIANO VIARIO. (XD008). VEDI CAP. 403081/44	17	236.693,12	579.736,94	-	-	303.156,62	303.156,62	-	-	539.849,74	882.893,56	-	-
E	4	200	1						4.2.1.2.1	403081/45	DIR 9 TRASFERIMENTI REGIONALI D.G.R. 82/19 (PATTO SUD) VEDI CAP . 261122/34	17	371.075,59	2.018.544,39	-	-	340.196,60	340.196,60	-	-	711.272,19	2.358.740,99	-	-
S					2	10	5	2	2.2.1.9.12	261122/34	DIR 9 S.P. 8 "DI VALLEDOLMO"LAVORI DI CONSOLIDAMENTO DI TRATTI IN FRANA E SISTEMAZIONE DEL PIANO VIARIO. (ID737) . VEDI CAP. 403081/45	17	371.075,59	802.348,52	-	-	340.196,60	340.196,60	-	-	711.272,19	1.142.545,12	-	-
S					1	10	5	10	1.10.5.4.1	161804/1	DIR 9 RICONOSCIMENTO DEBITO FUORI BILANCIO- EX ART.194-LETT.A) DEL D.L/VO 267/2000 - SINISTRI STRADALI - FINANZ. CON AVANZO LIBERO	90	125.000,00	125.000,00	-	-	30.000,00	30.000,00	-	-	155.000,00	155.000,00	-	-
E	4	200	1						4.2.1.1.2	402032/36	DIR 11 TRASFERIMENTI DEL MINISTERO DELL'ISTUZIONE. D. M.N. 210 DEL 07/11/2023 . VEDI CAP. 221113/8	36	-	-	-	-	400.000,00	400.000,00			400.000,00	400.000,00	-	-
S					2	4	2	2	2.2.1.9.3	221113/8	DIR 11 I.I.S. " M. RUTELLI" DI PALERMO. INTERVENTI URGENTI DI RIPRISTINO DELLA FUNZIONALITA' STATICA DEI SOLAI DEL II PIANO,INTERESSATI DA FENOMENI DI SFONDELLAMENTO E DELLE CONDIZIONI DI AGIBILITA' DEGLI SPAZI DIDATTICI INTERESSATI. VEDI CAP. 402032/36	36	-	-	-	-	400.000,00	400.000,00			400.000,00	400.000,00		
E	4	200	1						4.2.1.2.1	403063/24	DIR 11 FINANZIAMENTO REGIONE POC 2014/2020 NEL CAMPO DELLA EDILIZIA SCOLASTICA VEDI CAP SPESA 221114/50	53	-	-	-	-	470.000,00	470.000,00			470.000,00	470.000,00	-	-
S					2	4	2	2	2.2.1.9.3	221114/50	DIR 11 INTERVENTI DI FFICIENTAMENTO ENERGETICO E ACCESSIBILITA' DEGLI EDIFICI SCOLASTICI INTERESSATI DAI LABORATORI IN UNA LOGICA DI SERVIZI TERRITORIALI DELLA RETE SCOLASTICA - ISTITUTO TECNICO INDUSTRIALE "DOMINA" DI PETRALIA SOPRANA - (XG009) - VEDI CAP. 403063/24 ENTRATA FIN REGIONE POC 2014/2020	53	-	-	-	-	470.000,00	470.000,00			470.000,00	470.000,00	-	-
E									0/6		AVANZO LIBERO	90					350.000,00	-	-	-	350.000,00			
S					1	20	3	10	1.10.1.99.999	119905/1	DIR 4 FONDO PER PASSIVITA' POTENZIALI	90	650.000,00	-	-	-	350.000,00	-	-	-	1.000.000,00			
E									0/9		AVANZO FONDO ACCANTONAMENTO RISCHI DA CONTENZIOSO	99					800.000,00	-			800.000,00			
S					1	1	5	10	1.10.5.4.1	119810/15	DIR 8 RICONOSCIMENTO DEBITO FUORI BILANCIO- EX ART.194-LETT.A) DEL D.L/VO 267/2000 - FINANZIATO CON AVANZO ACCANTONATO	90					800.000,00	800.000,00			800.000,00	800.000,00		
E									0/6		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO APPLICATO PER DEBITI FUORI BILANCIO	90					1.100.000,00	-			1.100.000,00			
S					1	1	5	10	1.10.5.4.1	119823	DIR 8 RICONOSCIMENTO DEBITO FUORI BILANCIO EX ART. 194 D.L.GS 267/2000	90	800.000,00	1.007.039,67			1.100.000,00	1.100.000,00			1.900.000,00	2.107.039,67		
S					1	4	2	3	1.3.2.5.4	121306/3	DIR 8 CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA NEGLI ISTITUTI DI ISTRUZIONE SECONDARIA	90	2.500.000,00	2.771.477,81	2.500.000,00	2.500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	3.000.000,00	3.271.477,81	3.000.000,00	3.000.000,00
S					1	1	5	10	1.10.5.2.1	115803	DIR 8 GESTIONE DIRETTA DEI SINISTRI RCT/RCO E FUNZIONAMENTO UFFICIO SINISTRI	90	11.000,00	11.000,00			40.000,00	40.000,00	60.000,00	60.000,00	51.000,00	51.000,00	60.000,00	60.000,00
E	2	101	2						2.1.1..2.1	202053	DIR 1 TRASFERIMENTI DALLA REGIONE SICILIANA PER SERVIZI VARI DI PROTEZIONE CIVILE. (VEDI CAP. 178303/3)	9	-	-	-	-	30.700,00	30.700,00			30.700,00	30.700,00		
S					1	11	1	3	1.3.2.9.1	178303/3	DIR 1 MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AD USO CIVILE DI SICUREZZA ED ORDINE PUBBLICA DI PROTEZIONE CIVILE (VEDI CAP. 202053/E)	9	-	-	-	-	30.700,00	30.700,00			30.700,00	30.700,00		
S					1	3	1	3	1.3.2.19.1	172305	DIR 1 CANONE SERVIZIO DI ASSISTENZA, ADEGUAMENTO E UTILIZZO DEL SOFTWARE DI GESTIONE DEL CODICE DELLA STRADA	90	5.000,00	5.355,83			2.000,00	2.000,00			2.000,00	2.000,00		

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO - BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026- VARIAZIONE AL BILANCIO-SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO												PREVISIONE INIZIALE				VARIAZIONE				PREVISIONE VARIATA			
								(+ /-)															
E	CODICE BILANCIO ENTRATA			CODICE BILANCIO SPESA					capitolo	DESCRIZIONE	codice 18	2024		2025	2026	2024		2025	2026	2024		2025	2026
S	Titolo	TIP.	CAT.	TITOLO	MIS.	PROG.	MAC.	pdcf				COMP.	CASSA	COMP.	COMP.	COMP.	CASSA	COMP.	COMP.	COMP.	CASSA	COMP.	COMP.
S				1	3	1	3	1.3.2.19.5	172349	DIR. 1 SERVIZIO DI VIDEOSORVEGLIANZA	90	50.000,00	50.000,00			5.000,00	5.000,00			5.000,00	5.000,00		
E									0/32	AVANZO VINCOLATO - SANZIONE CODICE DELLA STRADA	12					39.470,78				39.470,78	-		
S				1	3	1	3	1.3.2.7.2	172336/2	DIR. 1 NOLEGGIO A LUNGO TERMINE SENZA CONDUCENTE MEZZI DI TRASPORTO PER IL CORPO DI POLIZIA METROPOLITANA -COD. FINANZ. AV. VINCOLATO	12					39.470,78	39.470,78			39.470,78	39.470,78		
S				1	3	1	3	1.3.2.7.2	172336/3	DIR. 1 NOLEGGIO A LUNGO TERMINE SENZA CONDUCENTE MEZZI DI TRASPORTO PER IL CORPO DI POLIZIA METROPOLITANA -	90					30.000,00	30.000,00			30.000,00	30.000,00		
S				1	11	1	3	1.3.2.99.999	132317	DIR. 1 SERVIZI PER ATTIVITA' DI PROTEZIONE CIVILE	90	5.000,00	5.000,00			10.000,00	10.000,00			10.000,00	10.000,00		
S				1	1	1	3	1.3.2.1.1	111344	DIR 2 ONERI EX ART. 20 L.R. N. 15/15 S.M.I. PER I COMPONENTI DELLA CITTA' METROPOLITANA	90	-	-			20.000,00	20.000,00			20.000,00	20.000,00		
E									0/26	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO PER SPESE CORRENTI	90					48.500,00				48.500,00	-		
S				1	1	11	3	1.3.1.2.10	119203	DIR 2 SPESE PER LE ELEZIONI - BENI	90	-	-			15.000,00	15.000,00			15.000,00	15.000,00		
S				1	1	11	3	1.3.2.99.4	119323	DIR 2 SPESE PER LE ELEZIONI - SERVIZI	90	-	-			15.000,00	15.000,00			15.000,00	15.000,00		
S				1	1	2	1	1.1.1.1.3	119325/1	DIR.2 STRAORDINARIO PER IL PERSONALE DIPENDENTE IN OCCASIONE DELLE CONSULTAZIONI ELETTORALI PER IL CONSIGLIO METROPOLITANO	90	-	-			15.000,00	15.000,00			15.000,00	15.000,00		
S				1	1	2	1	1.1.2.1.1	119325/2	DIR.2 ONERI A CARICO DELL'ENTE SUI COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO IN OCCASIONE DELLE CONSULTAZIONI ELETTORALI DEL CONSIGLIO METROPOLITANO	90	-	-			3.000,00	3.000,00			3.000,00	3.000,00		
S				1	1	2	2	1.2.1.1.1.	119327	DIR.2 IRAP SUI COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO IN OCCASIONE DELLE CONS.ZIONI ELETTORALI DEL CONSIGLIO METROPOLITANO	90	-	-			500,00	500,00			500,00	500,00		
E	9	200	4					9.2.4.1.0	671630/5	DIR 2 COSTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI PER UTILIZZO DEGLI SPAZI DI RAPPRESENTANZA DI PALAZZO COMITINI- VEDI CAP. 6560/5	91					2.000,00	2.000,00			2.000,00	2.000,00		
S				7	99	1	2	7.2.4.2.0	6560/5	DIR 2 RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI PER UTILIZZO DEGLI SPAZI DI RAPPRESENTANZA DI PALAZZO COMITINI- VEDI CAP. 671630/5	91					2.000,00	2.000,00			2.000,00	2.000,00		
E	3	100	3					3.1.3.2.2	302015	DIR 2 INTROITO SOMME PER UTILIZZO SALE DI RAPPRESENTANZA DI PALAZZO COMITINI	90					10.000,00	10.000,00			10.000,00	10.000,00		
S				1	5	2	4	1.4.4.1.1	141303/5	DIR 5 CONTRIBUITI AD AQSOOCIAZIONI SOCIALI PRIVATE PER MANIFESTAZIONI CULTURALI , AI SENSI DEL REGOLAMENTO PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI AD ENTI PUBBLICI E PRIVATI	90	-	-			28.000,00	28.000,00			28.000,00	28.000,00		
S				1	5	2	3	1.3.2.2.0	132302/7	DIR 5 ORGANIZZAZIONE E PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI E CONVEGNI	90	200.000,00	574.227,58		-	28.000,00	- 28.000,00			172.000,00	546.227,58		
S				1	6	1	4	1.4.4.1.1	141303/7	DIR 5 CONTRIBUITI AD AQSOOCIAZIONI SOCIALI PRIVATE PER MANIFESTAZIONI SPORTIVE, AI SENSI DEL REGOLAMENTO PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI AD ENTI PUBBLICI E PRIVATI	90	-	-			5.000,00	5.000,00			5.000,00	5.000,00		
S				1	6	1	3	1.3.2.2.0	141342	DIR 5 PRESTAZIONE DI SERVIZI ED INIZIATIVE NEL CAMPO DELLO SPORT	90	50.000,00	71.000,00		-	5.000,00	- 5.000,00			45.000,00	66.000,00		
S				1	7	1	4	1.4.4.1.1	141303/8	DIR 5 CONTRIBUITI AD ASSOCIAZIONI SOCIALI PRIVATE PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE, AI SENSI DEL REGOLAMENTO PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI AD ENTI PUBBLICI E PRIVATI	90	-	-			15.000,00	15.000,00			15.000,00	15.000,00		

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO - BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026- VARIAZIONE AL BILANCIO-SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO													PREVISIONE INIZIALE				VARIAZIONE				PREVISIONE VARIATA			
																	(+ /-)							
E S	CODICE BILANCIO ENTRATA			CODICE BILANCIO SPESA					capitolo	DESCRIZIONE	codice 18	2024		2025	2026	2024		2025	2026	2024		2025	2026	
	Tit ol o	TIP.	CAT.	Tito lo	MIS S.	PR OG	MA C					pdcf	COMP.	CASSA	COMP.	COMP.	COMP.	CASSA	COMP.	COMP	COMP.	CASSA	COMP.	COMP.
S				1	5	2	4	1.4.4.1.1	141303/5	DIR 5 CONTRIBUITI AD AQSOOCIAZIONI SOCIALI PRIVATE PER MANIFESTAZIONI CULTURALI , AI SENSI DEL REGOLAMENTO PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI AD ENTI PUBBLICI E PRIVATI	90	-	-			60.000,00	60.000,00			60.000,00	60.000,00			
S				1	5	2	3	1.3.2.2.0	132302/7	DIR 5 ORGANIZZAZIONE E PARTECIPAZIONE A MANIFESTAZIONI E CONVEGNI	90	172.000,00	546.227,58	200.000,00	200.000,00	100.000,00	100.000,00	-		272.000,00	646.227,58	200.000,00	200.000,00	
E									0/12	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO - SOCIALE	13					2.771.458,76				2.771.458,76	-			
S				1	4	6	3	1.3.2.15.999	121302/4	DIR 5 ASSISTENZA ALLA COMUNICAZIONE ALUNNI CON DISABILITA' SENSORIALI	13	1.800.000,00	2.324.769,28			2.408.812,49	2.408.812,49			4.208.812,49	4.733.581,77	-		
S				1	4	6	3	1.3.2.15.999	121302/10	DIR 5 SERVIZI INTEGRATIVI, MIGLIORATIVI ED AGGIUNTIVI A FAVORE DEGLI STUDENTI CON DISABILITA' NELLE SCUOLE SECONDARIE DI SECONDO GRADO. VEDI CAP 202091	13	2.300.000,00	2.880.267,73			362.646,27	362.646,27			2.662.646,27	3.242.914,00	-		
s				1	7	1	3	1.3.2.2.0	141308	DIR 5 ACQUISTO SERVIZI FINALIZZATI ALLA PROMOZIONE TURISTICA DEL TERRITORIO DI COMPETENZA DELL'ENTE	90	50.000,00	64.942,00			- 15.000,00	- 15.000,00			35.000,00	49.942,00	-		
E									0/11	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCANTONATO ARRETRI CONTRATTUALI	99	-	-			181.500,00				181.500,00	-			
S				1	1	11	1	1.1.1.1.0	119126/1	DIR 4 ARRETRI CONTRATTUALI	90	-	-			132.500,00	132.500,00			132.500,00	132.500,00			
S				1	1	11	1	1.1.2.1.1	119126/2	DIR 3 ARRETRATI CONTRATTUALI - CONTRIBUTI ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI	90	-	-			37.000,00	37.000,00			37.000,00	37.000,00			
S				1	1	11	2	1.2.1.1.1	119719	DIR 3 IRAP SU ARRETRATI CONTRATTUALI	90	-	-			12.000,00	12.000,00			12.000,00	12.000,00			
S				1	20	3	10	1.10.1.4.1	119906	DIR 3 FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	90	750.000,00	750.000,00	900.000,00	1.000.000,00	- 55.173,00	- 55.173,00	- 55.173,00	- 55.173,00	694.827,00	694.827,00	844.827,00	944.827,00	
S				1	1	10	1	1.1.1.1.2	112106/1	DIR 7 RETRIBUZIONE- CENTRO DI COSTO 122 GESTIONE GIURIDICA ED ECONOMICA RISORSE UMANE	90	1.057.000,00	1.057.000,00	1.033.000,00	1.022.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.058.600,00	1.058.600,00	1.034.600,00	1.023.600,00	
S				1	1	2	1	1.1.1.1.2	112101/1	DIR 7 RETRIBUZIONE-CENTRO DI COSTO 121 SEGRETERIA GENERALE-	90	714.000,00	714.000,00	714.000,00	710.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	715.600,00	715.600,00	715.600,00	711.600,00	
S				1	17	1	1	1.1.1.1.2	177101/1	DIR 7 RETRIBUZIONE-CENTRO DI COSTO 770 TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE ED ENERGETICHE-	90	734.000,00	734.000,00	656.000,00	608.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	735.600,00	735.600,00	657.600,00	609.600,00	
S				1	9	2	1	1.1.1.1.2	172101/1	DIR 7 RETRIBUZIONI-CENTRO DI COSTO 720 TUTELA E VALORIZZAZIONE AMBIENTALE-	90	592.000,00	592.000,00	564.000,00	525.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	593.600,00	593.600,00	565.600,00	526.600,00	
S				1	10	5	1	1.1.1.1.2	161101/1	DIR 7 RETRIBUZIONE-CENTRO DI COSTO 610 VIABILITA'-	90	2.488.000,00	2.488.000,00	2.398.000,00	2.329.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	2.489.600,00	2.489.600,00	2.399.600,00	2.330.600,00	
S				1	6	1	1	1.1.1.1.2	142101/1	DIR 7 RETRIBUZIONE-CENTRO DI COSTO 422 IMPIANTI SPORTIVI	90	820.000,00	820.000,00	715.000,00	696.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	821.600,00	821.600,00	716.600,00	697.600,00	
S				1	1	1	1	1.1.1.1.0	117104/1	DIR 3 NUOVE ASSUNZIONI RETRIBUZIONE	90	971.835,07	974.732,32	1.871.000,00	2.193.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	973.435,07	976.332,32	1.872.600,00	2.194.600,00	
S				1	1	2	1	1.1.1.1.2	112107/1	DIR 7 RETRIBUZIONE- CENTRO DI COSTO 123 UFFICIO LEGALE-	90	267.000,00	267.000,00	274.000,00	258.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	268.600,00	268.600,00	275.600,00	259.600,00	
S				1	1	5	1	1.1.1.1.2	115101/1	DIR 7 RETRIBUZIONE- CENTRO DI COSTO 150 PATRIMONIO	90	830.000,00	830.000,00	769.000,00	772.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	831.600,00	831.600,00	770.600,00	773.600,00	
S				1	1	1	1	1.1.1.1.2	111101/1	DIR 7 RETRIBUZIONE-CENTRO DI COSTO 111 GABINETTO DEL PRESIDENTE-	90	613.000,00	613.000,00	595.000,00	540.000,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	614.600,00	614.600,00	596.600,00	541.600,00	
S				1	1	3	1	1.1.2.1.1	113101/2	DIR 7 CONTRIBUTI CPDEL- CENTRO DI COSTO 131 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE-	90	215.000,00	215.000,00	197.000,00	189.000,00	480,00	480,00	480,00	480,00	215.480,00	215.480,00	197.480,00	189.480,00	
S				1	1	10	1	1.1.2.1.1	112106/2	DIR 7 CONTRIBUTI CPDEL- CENTRO DI COSTO 122 GESTIONE GIURIDICA ED ECONOMICA RISORSE UMANE-	90	264.000,00	264.000,00	257.000,00	254.000,00	475,00	475,00	475,00	475,00	264.475,00	264.475,00	257.475,00	254.475,00	
S				1	1	2	1	1.1.2.1.1	112101/2	DIR 7 CONTRIBUTI INPDAP-CENTRO DI COSTO 121 SEGRETERIA GENERALE	90	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	475,00	475,00	475,00	475,00	175.475,00	175.475,00	175.475,00	175.475,00	
S				1	17	1	1	1.1.2.1.1	177101/2	IR 7 CONTRIBUTI CPDEL-CENTRO DI COSTO 770 TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE ED ENERGETICHE-	90	183.000,00	183.000,00	166.000,00	154.000,00	475,00	475,00	475,00	475,00	183.475,00	183.475,00	166.475,00	154.475,00	
S				1	9	2	1	1.1.2.1.1	172101/2	DIR 7 CONTRIBUTI CPDEL-CENTRO DI COSTO 720 TUTELA E VALORIZZAZIONE AMBIENTALE-	90	149.000,00	149.000,00	142.000,00	132.000,00	475,00	475,00	475,00	475,00	149.475,00	149.475,00	142.475,00	132.475,00	
S				1	10	5	1	1.1.2.1.1	161101/2	DIR 7 CONTRIBUTI CPDEL-CENTRO DI COSTO 610 VIABILITA'-	90	625.000,00	625.000,00	603.000,00	585.000,00	475,00	475,00	475,00	475,00	625.475,00	625.475,00	603.475,00	585.475,00	
S				1	6	1	1	1.1.2.1.1	142101/2	DIR 7 CONTRIBUTI CPDEL-CENTRO DI COSTO 422 IMPIANTI SPORTIVI	90	202.000,00	202.000,00	180.000,00	175.000,00	475,00	475,00	475,00	475,00	202.475,00	202.475,00	180.475,00	175.475,00	

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO - BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026- VARIAZIONE AL BILANCIO- SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO												PREVISIONE INIZIALE				VARIAZIONE				PREVISIONE VARIATA				
																(+ /-)								
E S	CODICE BILANCIO ENTRATA			CODICE BILANCIO SPESA								2024		2025	2026	2024		2025	2026	2024		2025	2026	
	Tit ol o	TIP.	CAT.	Tito lo	MIS S.	PR OG	MA C	pdcf		capitolo	DESCRIZIONE	codice 18	COMP.	CASSA	COMP.	COMP.	COMP.	CASSA	COMP.	COMP	COMP.	CASSA	COMP.	COMP.
S				1	1	1	1	1.1.2.1.1	117104/2		DIR 3 NUOVE ASSUNZIONI CONTRIBUTI CPDEL	90	277.000,00	277.000,00	517.000,00	607.000,00	475,00	475,00	475,00	475,00	277.475,00	277.475,00	517.475,00	607.475,00
S				1	1	2	1	1.1.2.1.1	112107/2		DIR 7 CONTRIBUTI CPDEL- CENTRO DI COSTO 123 UFFICIO LEGALE -	90	68.000,00	68.000,00	70.000,00	66.000,00	475,00	475,00	475,00	475,00	68.475,00	68.475,00	70.475,00	66.475,00
S				1	1	5	1	1.1.2.1.1	115101/2		DIR 7 CONTRIBUTI CPDEL-CENTRO DI COSTO 150 PATRIMONIO	90	208.000,00	208.000,00	192.000,00	192.000,00	475,00	475,00	475,00	475,00	208.475,00	208.475,00	192.475,00	192.475,00
S				1	1	1	1	1.1.2.1.1	111101/2		DIR 7 CONTRIBUTI CPDEL-CENTRO DI COSTO 111 GABINETTO DEL PRESIDENTE-	90	151.000,00	151.000,00	147.000,00	134.000,00	475,00	475,00	475,00	475,00	151.475,00	151.475,00	147.475,00	134.475,00
S				1	1	2	1	1.1.2.1.3	112101/4		DIR 7 CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO-CENTRO DI COSTO 121 SEGRETERIA GENERALE	90	29.000,00	29.000,00	27.000,00	27.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	29.100,00	29.100,00	27.100,00	27.100,00
S				1	17	1	1	1.1.2.1.3	177101/4		DIR 7 CONTRIBUTI - INDENNITA' DI FINE RAPPORTO CENTRO DI COSTO 770 TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE ED ENERGETICHE-	90	22.500,00	22.500,00	21.000,00	19.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	22.600,00	22.600,00	21.100,00	19.100,00
S				1	6	1	1	1.1.2.1.3	142101/4		DIR 7 CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO-CENTRO DI COSTO 422 IMPIANTI SPORTIVI	90	30.000,00	30.000,00	27.000,00	27.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	30.100,00	30.100,00	27.100,00	27.100,00
S				1	1	1	1	1.1.2.1.3	117104/4		DIR 3 NUOVE ASSUNZIONI CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO	90	45.000,00	45.142,26	76.000,00	89.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	45.100,00	45.242,26	76.100,00	89.100,00
S				1	1	5	1	1.1.2.1.3	115101/4		DIR 7 CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO-CENTRO DI COSTO 150 PATRIMONIO	90	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00
S				1	1	3	1	1.1.2.1.1	113101/5		DIR 7 CONTRIBUTI INAIL-CENTRO DI COSTO 131 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE-	90	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	10,00	10,00	10,00	10,00	9.010,00	9.010,00	9.010,00	9.010,00
S				1	1	10	1	1.1.2.1.1	112106/5		DIR 7 CONTRIBUTI INAIL-CENTRO DI COSTO 122 GESTIONE GIURIDICA ED ECONOMICA RISORSE UMANE-	90	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	10,00	10,00	10,00	10,00	20.010,00	20.010,00	20.010,00	20.010,00
S				1	1	2	1	1.1.2.1.1	112101/5		DIR 7 CONTRIBUTI INAIL-CENTRO DI COSTO 121 SEGRETERIA GENERALE-	90	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	10,00	10,00	10,00	10,00	20.010,00	20.010,00	20.010,00	20.010,00
S				1	17	1	1	1.1.2.1.1	177101/5		DIR 7 CONTRIBUTI INAIL-CENTRO DI COSTO 770 TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE ED ENERGETICHE-	90	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	15,00	15,00	15,00	15,00	7.015,00	7.015,00	7.015,00	7.015,00
S				1	9	2	1	1.1.2.1.1	172101/5		DIR 7 CONTRIBUTI INAIL-CENTRO DI COSTO 720 TUTELA E VALORIZZAZIONE AMBIENTALE-	90	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	10,00	10,00	10,00	10,00	13.010,00	13.010,00	13.010,00	13.010,00
S				1	10	5	1	1.1.2.1.1	161101/5		DIR 7 CONTRIBUTI INAIL-CENTRO DI COSTO 610 VIABILITA'-	90	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	15,00	15,00	15,00	15,00	60.015,00	60.015,00	60.015,00	60.015,00
S				1	6	1	1	1.1.2.1.1	142101/5		DIR 7 CONTRIBUTI INAIL-CENTRO DI COSTO 422 IMPIANTI SPORTIVI	90	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	15,00	15,00	15,00	15,00	10.015,00	10.015,00	10.015,00	10.015,00
S				1	1	1	1	1.1.2.1.1	117104/5		DIR 3 NUOVE ASSUNZIONI CONTRIBUTI INAIL	90	9.600,00	9.600,00	16.100,00	18.900,00	10,00	10,00	10,00	10,00	9.610,00	9.610,00	16.110,00	18.910,00
S				1	1	2	1	1.1.2.1.1	112107/5		DIR 7 CONTRIBUTI INAIL-CENTRO DI COSTO 123 UFFICIO LEGALE-	90	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	10,00	10,00	10,00	10,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00	8.010,00
S				1	1	5	1	1.1.2.1.1	115101/5		DIR 7 CONTRIBUTI INAIL-CENTRO DI COSTO 150 PATRIMONIO-	90	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	15,00	15,00	15,00	15,00	27.015,00	27.015,00	27.015,00	27.015,00
S				1	1	1	1	1.1.2.1.1	111101/5		DIR 7 CONTRIBUTI INAIL-CENTRO DI COSTO 111 GABINETTO DEL PRESIDENTE-	90	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	10,00	10,00	10,00	10,00	20.010,00	20.010,00	20.010,00	20.010,00
S				1	1	3	2	1.2.1.1.1	113701		DIR 7 IRAP-CENTRO DI COSTO 131-GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE	90	74.000,00	74.000,00	68.000,00	66.000,00	140,00	140,00	140,00	140,00	74.140,00	74.140,00	68.140,00	66.140,00
S				1	1	10	2	1.2.1.1.1	112702		DIR 7 IRAP-CENTRO DI COSTO 122 GESTIONE GIURIDICA ED ECONOMICA RISORSE UMANE	90	99.000,00	99.000,00	93.000,00	92.000,00	140,00	140,00	140,00	140,00	99.140,00	99.140,00	93.140,00	92.140,00
S				1	1	2	2	1.2.1.1.1	112701		DIR 7 IRAP-CENTRO DI COSTO 121 SEGRETERIA GENERALE	90	68.000,00	68.000,00	67.000,00	64.000,00	140,00	140,00	140,00	140,00	68.140,00	68.140,00	67.140,00	64.140,00
S				1	17	1	2	1.2.1.1.1	177701		DIR 7 IRAP- CENTRO DI COSTO 770 TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE ED ENERGETICHE	90	64.000,00	64.000,00	57.000,00	53.000,00	140,00	140,00	140,00	140,00	64.140,00	64.140,00	57.140,00	53.140,00
S				1	9	2	2	1.2.1.1.1	172701		DIR 3 IRAP-CENTRO DI COSTO 720 TUTELA E VALORIZZAZIONE AMBIENTALE-	90	52.000,00	52.000,00	49.000,00	46.000,00	140,00	140,00	140,00	140,00	52.140,00	52.140,00	49.140,00	46.140,00
S				1	10	5	2	1.2.1.1.1	161701		DIR 7 IRAP- CENTRO DI COSTO 610 VIABILITA' -	90	215.246,00	215.246,00	210.000,00	204.000,00	140,00	140,00	140,00	140,00	215.386,00	215.386,00	210.140,00	204.140,00
S				1	6	1	2	1.2.1.1.1	142701		DIR 7 IRAP- CENTRO DI COSTO 422 SPORT E SPETTACOLO	90	70.000,00	70.000,00	63.000,00	61.000,00	140,00	140,00	140,00	140,00	70.140,00	70.140,00	63.140,00	61.140,00

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO - BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026- VARIAZIONE AL BILANCIO- SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO												PREVISIONE INIZIALE				VARIAZIONE				PREVISIONE VARIATA				
								(+ /-)																
E S	CODICE BILANCIO ENTRATA			CODICE BILANCIO SPESA					capitolo	DESCRIZIONE	codice 18	2024		2025	2026	2024		2025	2026	2024		2025	2026	
	Tit ol o	TIP.	CAT.	Tito lo	MIS S.	PR OG	MA C																	
S				1	1	1	2	1.2.1.1.1	117704	DIR 3 NUOVE ASSUNZIONI IRAP	90	111.000,00	111.000,00	211.000,00	247.000,00	140,00	140,00	140,00	140,00	111.140,00	111.140,00	211.140,00	247.140,00	
S				1	1	2	2	1.2.1.1.1	112703	DIR 7 IRAP-CENTRO DI COSTO 123 UFFICIO LEGALE	90	27.000,00	27.000,00	24.000,00	23.000,00	140,00	140,00	140,00	140,00	27.140,00	27.140,00	24.140,00	23.140,00	
S				1	1	5	2	1.2.1.1.1	115701	DIR 7 IRAP-CENTRO DI COSTO 150 PATRIMONIO	90	76.000,00	76.000,00	71.000,00	71.000,00	140,00	140,00	140,00	140,00	76.140,00	76.140,00	71.140,00	71.140,00	
S				1	1	1	2	1.2.1.1.1	111701	DIR 7 IRAP-CENTRO DI COSTO 111-GABINETTO DEL PRESIDENTE-	90	50.000,00	50.000,00	49.000,00	47.000,00	140,00	140,00	140,00	140,00	50.140,00	50.140,00	49.140,00	47.140,00	
S				1	1	11	1	1.1.1.1.4	119119/1	DIR 3 FONDO INDENNITA' DI POSIZIONE E DI RISULTATO DEI DIRIGENTI	90	1.108.982,03	1.151.821,39	763.098,00	763.098,00	19.973,00	19.973,00	19.973,00	19.973,00	1.128.955,03	1.171.794,39	783.071,00	783.071,00	
S				1	1	11	1	1.1.2.1.1	119119/2	DIR 3 ONERI A CARICO DELL'ENTE	90	295.890,24	306.086,01	204.595,00	204.595,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	301.890,24	312.086,01	210.595,00	210.595,00	
S				1	1	11	2	1.2.1.1.1	119729	DIR 3 IRAP SU INDENNITA ' ACCESSORIE DIRIGENTI-(CAPITOLI -119119)-	90	68.687,40	68.687,40	64.864,00	64.864,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	70.487,40	70.487,40	66.664,00	66.664,00	
S				1	1	2	1	1.1.1.1.2	112101/1	DIR 7 RETRIBUZIONE-CENTRO DI COSTO 121 SEGRETERIA GENERALE-	90	714.000,00	714.000,00	714.000,00	710.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	716.600,00	716.600,00	716.600,00	712.600,00	
S				1	1	2	1	1.1.2.1.1	112101/2	DIR 7 CONTRIBUTI INPDAP-CENTRO DI COSTO 121 SEGRETERIA GENERALE	90	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00	175.800,00	175.800,00	175.800,00	175.800,00	
S				1	1	2	1	1.1.2.1.3	112101/4	DIR 7 CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE RAPPORTO-CENTRO DI COSTO 121 SEGRETERIA GENERALE	90	29.000,00	29.000,00	27.000,00	27.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00	29.200,00	29.200,00	27.200,00	27.200,00	
S				1	1	2	2	1.2.1.1.1	112701	DIR 7 IRAP-CENTRO DI COSTO 121 SEGRETERIA GENERALE	90	68.000,00	68.000,00	67.000,00	64.000,00	300,00	300,00	300,00	300,00	68.300,00	68.300,00	67.300,00	64.300,00	
S				1	1	2	1	1.1.2.1.1	112101/5	DIR 7 CONTRIBUTI INAIL-CENTRO DI COSTO 121 SEGRETERIA GENERALE-	90	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00	

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

RAGIONERIA GENERALE



SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

ANNO 2024/2026

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO ASSESTATO



ESERCIZIO FINANZIARIO 2024
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO
Bilancio di GESTIONE

Pagina 1

19/07/2024

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	240.000.000,00								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		69.053.408,28	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
-di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		74.443.293,51	37.356.897,51	12.810.436,10					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	70.172.666,21	70.100.000,00	70.600.000,00	70.600.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	229.749.168,45	168.656.533,56	151.100.111,00	150.329.933,67
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	79.796.715,95	77.644.169,50	76.048.696,00	75.260.852,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		3.367.848,63	3.367.848,63	3.367.848,63
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.558.491,57	6.303.629,04	6.287.733,04	6.287.733,04					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	218.872.618,98	193.251.345,86	143.493.279,66	171.726.014,56	Titolo 2 - Spese in conto capitale	293.183.295,10	318.808.012,63	179.347.995,21	183.016.602,03
					- di cui fondo pluriennale vincolato		33.989.048,88	9.442.587,47	0,00
Titolo 5 - Entrate di riduzione di attività finanziarie	4.995.675,39	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	389.396.168,10	348.299.144,40	297.429.708,70	324.874.599,60	Totale spese finali.....	523.932.463,55	488.464.546,19	331.448.106,21	334.346.535,70
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.266.683,48	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	3.756.057,96	3.331.300,00	3.338.500,00	3.338.500,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	54.913.236,94	52.002.000,00	47.000.000,00	47.000.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	53.607.904,94	52.002.000,00	47.000.000,00	47.000.000,00
Totale titoli.....	445.576.088,52	400.301.144,40	344.429.708,70	371.874.599,60	Totale titoli.....	581.296.426,45	543.797.846,19	381.786.606,21	384.685.035,70
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	685.576.088,52	543.797.846,19	381.786.606,21	384.685.035,70	TOTALECOMPLESSIVO SPESE	581.296.426,45	543.797.846,19	381.786.606,21	384.685.035,70
Fondo di cassa finale presunto	104.279.662,07								

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

RAGIONERIA GENERALE



SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO
ANNO 2024/2026

VERIFICA DEGLI EQUILIBRI AL BILANCIO 2024/26 ASSESTATO



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			240.000.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		11.781.277,64	3.367.848,63	3.367.848,63
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		154.047.798,54	152.936.429,04	152.148.585,04
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	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	(-)		168.656.533,56	151.100.111,00	150.329.933,67
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			3.367.848,63	3.367.848,63	3.367.848,63
- fondo crediti di dubbia esigibilità			616.000,00	616.000,00	616.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		3.331.300,00	3.338.500,00	3.338.500,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-6.158.757,38	1.865.666,67	1.848.000,00



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
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			7.886.441,21	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge			627.300,00	300.000,00	300.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge			196.983,33	112.666,67	95.000,00
M) Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata de prestiti			0,00	0,00	0,00
	(+)				
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O=G+H+I-L+M			2.158.000,50	2.053.000,00	2.053.000,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento			61.166.967,07	0,00	0,00
	(+)				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale			62.662.015,87	33.989.048,88	9.442.587,47
	(+)				
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00			194.251.345,86	144.493.279,66	172.726.014,56
	(+)				
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			0,00	0,00	0,00
	(-)				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge			627.300,00	300.000,00	300.000,00
	(-)				



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	196.983,33	112.666,67	95.000,00
M) Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata de prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	318.808.012,63	179.347.995,21	183.016.602,03
	(-)	33.989.048,88	9.442.587,47	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-S-T+L- M -U-V+E		-2.158.000,50	-2.053.000,00	-2.053.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
S2) Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spesee Titolo 3.02 per concessioni di crediti di breve termine	(-)	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00



CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
X2) Spesee Titolo 3.03 per concessioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1 + S2 +T-X1 - X2 -Y			0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :					
Equilibrio di parte corrente (O)			2.158.000,50	2.053.000,00	2.053.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-)		7.886.441,21	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-5.728.440,71	2.053.000,00	2.053.000,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000. E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000. S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000. S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000. T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000. X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000. X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000. Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000. (1) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2. (2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente. (3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali. (4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.			